

BUDGET RECTIFICATIF N°2 2025

RAPPORT DE PRESENTATION DE L'ORDONNATEUR

1. Présentation générale

Suite à un premier budget rectificatif adopté le 30 septembre 2025 par le conseil d'administration qui incluait des évolutions budgétaires nécessaires pour tenir compte de certaines décisions gouvernementales et des réalités constatées en dépenses et recettes, un deuxième budget rectificatif est proposé afin d'ajuster uniquement les dépenses de personnel et les recettes globalisées.

Pour rappel, le budget rectificatif N°1 de 2025 comprenait un solde budgétaire déficitaire de 16 769 K€ et un résultat prévisionnel de 368 K€. La variation du fonds de roulement (FDR) de – 13 470 K€ était moins importante qu'au budget initial (BI) 2025 (-21 048 K€) et les indicateurs de soutenabilité budgétaire étaient respectés.

Sur le budget rectificatif N°2 de 2025, à l'instar du BR N°1, s'applique également le respect des seuils définis dans l'arrêté du 05 décembre 2024 que sont pour rappel le :

- niveau de fonds de roulement (FDR) : 15 jours de crédits de paiement hors investissement
- niveau de trésorerie : 30 jours de crédits de paiement hors investissement
- ratio Dizambourg (charges de personnel rapportées aux recettes encaissables) : 83 %.

Au niveau budgétaire, les prévisions montrent que les dépenses progressent davantage que les recettes. En effet, à l'approche de la fin de l'exercice 2025, il est constaté que les dépenses de personnel doivent être revues à la hausse de 1 726 K€, sans remettre en cause les raisons pour lesquelles une baisse avait été actée au BR N°1.

La Subvention pour Charges de Service Public (SCSP) progresse de 480 K€ au titre de la deuxième année de labellisation « sciences avec et pour la société ». D'autres adaptations, sans conséquence sur le total des recettes sont prises en compte dont les financements publics de fonctionnement reçus et les recettes propres.

Sur le plan comptable, le résultat de ce BR 2 ressort en déficit de 878 K€ et l'autofinancement de notre établissement baisse de 1 246 K€. La diminution de cette ressource utile pour contribuer au financement des investissements indispensables à venir doit alerter notre ministère sur la nécessité de revoir la dotation octroyée auprès de notre université qui est



inférieure à d'autres établissements de même capacité d'accueil. Avec désormais un montant de 4 622 K€, la CAF est en deçà des dotations nettes d'amortissement de 5 500 K€ et ne permet plus d'assurer pleinement le renouvellement de ses biens immobilisés.

De plus, un prélèvement sur notre fonds de roulement sera de nouveau nécessaire (+ 1 245 K€) afin d'assurer le financement des dépenses d'investissement.

Avant d'aborder plus précisément les ajustements budgétaires de ce BR, il est précisé que la Fondation Universitaire Rabelais, suite à sa dissolution, n'intègre plus le budget de l'établissement (budget agrégé).

2. Autorisations budgétaires

Dans le cadre de la Gestion Budgétaire et Comptable Publique (GBCP), le budget 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 et les CP constituent la limite supérieure des dépenses pouvant être décaissées pendant l'exercice.

Les mouvements budgétaires issus de ce budget rectificatif donnent lieu aux recettes et dépenses présentées ci-dessous par budget et à l'échelle de l'établissement.

Budget (K€)	Etablissement	Principal	BAIM
Recettes totales	246 427	237 872	8 555
Dépenses totales (CP)	264 441	236 034	28 407
Solde budgétaire	-18 015	1 837	-19 852

Le solde budgétaire s'élève à -18 015 K€ contre -16 769 K€ au BR N° 1 de 2025 soit une diminution de 1 246 K€. Le déficit est donc plus important mais reste en deçà du BI 2025 (- 19 460 K€).

Le solde budgétaire du Budget Principal est excédentaire mais ne permet pas d'absorber le déficit budgétaire du Budget Annexe de l'Immobilier (BAIM) qui comprend les dépenses importantes cette année des opérations pluriannuelles immobilières, dont la réhabilitation des bâtiments B et D du site des Tanneurs et le regroupement de l'Ecole Polytechnique de l'Université de Tours.



Budget Etablissement (K€)	BR1 2025		BR2 2025		Variation BR1/BR2 2025	
Enveloppes budgétaires	AE	CP	AE	CP	AE	CP/RE
Personnel	195 970	195 970	197 696	197 696	1 726	1 726
Fonctionnement hors personnel	40 893	36 375	40 893	36 375	0	0
Investissement	11 905	30 371	11 905	30 371	0	0
Total des dépenses	248 768	262 715	250 494	264 441	1 726	1 726
Total des recettes		245 947		246 427		480
Solde budgétaire		-16 769		-18 015		-1 246

2.1. Autorisations d'emplois

En ETPT	Emplois Etat	Emplois ressources propres	Total emplois
Plafond BR1 2025	2141	462	2603
Plafond BR2 2025	2 141	462	2 603

Le plafond d'emploi reste stable entre le BR1 et le BR2 2025 aussi bien au niveau des emplois Etat que pour les emplois sur ressources propres. Le total est donc identique à 2 603 ETPT.

La situation des emplois est détaillée dans le tableau N°1 du Document Prévisionnel de Gestion des Emplois et des Crédits de Personnel (DPGEC) annexé à ce dossier.



2.2. Les dépenses

Les dépenses s'élèvent pour ce BR 2 à 264 441 K€ contre 262 715 K€ au BR1, soit une progression de 1 726 K€ (+0,9 %). Leur répartition par destination se situe dans le tableau 3 de la liasse budgétaire du BR 2.

Il est proposé de présenter uniquement l'évolution des dépenses concernées par un ajustement budgétaire, c'est-à-dire les dépenses de personnel.

Ces dernières sont inscrites pour un montant de 197 696 K€ en AE et CP qui reste proche de l'objectif fixé dans le cadre du contrat d'objectifs de moyens et de performance (COMP), soit une réalisation légèrement au-dessus de 0,5% par rapport au BI de l'année N.

Au BR1 2025, une baisse de 630 K€ avait été actée afin d'ajuster les prévisions trop importantes par rapport à la valorisation de la campagne d'emploi au fil de l'eau et de la revalorisation du régime indemnitaire des enseignants et enseignants-chercheurs. Les raisons de cette réduction au réel des dépenses ad hoc sont toujours valables à ce BR 2.

En revanche, plusieurs facteurs amènent à augmenter nos prévisions budgétaires au BR2 dans un contexte de visibilité budgétaire restreint :

- Une augmentation non prévisible lors de l'élaboration du BI 2026 d'éléments de rémunération pour 260 K€ (évolutions des indemnités journalières, évolutions indemnitaires de personnels BIATSS et EEC)
- Une hausse des autres rémunérations accessoires pour 107 K€ qui comprend notamment l'allocation forfaitaire télétravail, l'indemnisation CET, les indemnités de fin de contrat et de congés payés des contractuels.
- Une progression des prestations sociales pour 187 K€ concernant le revenu de remplacement des personnels en congé de longue durée, le forfait mobilité durable, la participation à la protection sociale complémentaire et le remboursement domicile/travail, les ASIU
- Un glissement Vieillesse Technicité (GVT) « assimilé » pour 392 K€ qui nécessite d'intégrer désormais l'évolution de la rémunération des personnels contractuels de l'établissement
- Une réévaluation du cadencement mensuel de la masse salariale au regard de la dynamique de réalisation des dernières paies des campagnes d'emplois

Ainsi, le cadencement infra-annuel a dû être révisé pour mieux tenir compte des effets de hausse de + 0,56 % par rapport au BI 2025.

2.3. Les recettes

L'ensemble des recettes s'élève à 246 427 K€ contre 245 947 K€ au BR1 2025, soit une évolution de + 480 K€ (+ 0,2 %).

Comme pour les dépenses, il est proposé de présenter uniquement les recettes ayant fait l'objet d'un ajustement budgétaire.

La hausse des recettes émane de la SCSP tel qu'indiqué précédemment. Ce sont les actions spécifiques qui progressent, plus précisément celles sur lesquelles le projet TEEPEE est rattaché.

La SCSP (CP en k€)	BR1 2025	BR2 2025	Variation BR1/BR2 2025
Masse salariale	171 619	171 619	0
Masse salariale - actions spécifiques	1 891	1 891	0
<i>Sous-total masse salariale</i>	<i>173 510</i>	<i>173 510</i>	<i>0</i>
Fonctionnement et compensation	14 844	14 844	0
Fonctionnement actions spécifiques, dont P172	858	1 338	480
<i>Sous-total fonctionnement</i>	<i>15 702</i>	<i>16 182</i>	<i>480</i>
Opérations immobilières	0	0	0
TOTAL	189 212	189 692	480

Le montant de la SCSP atteint 189 692 K€, contre 189 212 K€ au BR1, soit une progression de 480 K€ (+ 0,2 %).

Cette somme correspond au projet « inciTEr informEr ImPliquEr inspirEr » (TEEPEE) qui a reçu la labellisation « sciences avec et pour la société » accompagnée d'un financement d'1,2 M€ sur 3 ans.

Afin de permettre d'initier la mise en œuvre des actions et initiatives prévues, un premier versement de 480 K€ a été effectué.

Au moment de la préparation de ce BR, l'université de Tours n'a toujours pas d'information sur la perception d'une dotation consacrée aux « Opérations immobilières », et plus



particulièrement à la mise en accessibilité et sécurité perçue jusqu'à l'année dernière (550 K€ au CF 2024).

Les ressources hors SCSP (RE en k€)	BR1 2025	BR2 2025	Variation BR1/BR2 2025	
Droits d'inscription nationaux	4 500	4 600	100	2%
FC et diplômes propres VAE	8 856	8 726	-130	-1%
Contribution V.E.C	2 143	2 143	0	0%
Versement pour taxe apprentissage	957	957	0	0%
Recettes de l'activité Recherche	2 715	2 764	48	2%
Subventions d'investissement et d'exploitation	31 801	31 681	-121	0%
Autres recettes	5 646	5 707	62	1%
Fondation FR et dons	116	157	41	35%
TOTAL	56 734	56 734	0	0%

Les ressources hors SCSP comprennent la fiscalité affectée (CVEC), les subventions publiques et les recettes tirées du patrimoine et des activités. De légers ajustements sont appliqués afin de tenir compte des éléments connus au moment de la construction du BR2.



3. Equilibre financier

La prise en compte des ajustements évoqués supra et d'une légère variation des cautionnements reçus, il est constaté un prélèvement de trésorerie de 1 245 K€ en plus de celui présenté au BR1 2025.

Equilibre Financier (CP/RE en k€)	BR1 2025	BR2 2025	Variation BR1/BR2 2025
Dépenses	262 715	264 441	1 726
<i>Dont BAIM</i>	28 407	28 407	0
Recettes	245 947	246 427	480
<i>Dont BAIM</i>	8 555	8 555	0
Solde Budgétaire	-16 769	-18 015	-1 246
<i>Dont BAIM</i>	-19 852	-19 852	0
Solde global des opérations pour compte de tiers (OPCT)	-320	-320	0
Emprunt + cautionnements	-250	-249	1
Evolution de la trésorerie	-17 339	-18 584	-1 245

4. Analyse de la soutenabilité

L'analyse de la soutenabilité repose sur les informations portées par la comptabilité budgétaire (solde budgétaire, trésorerie et engagements pluriannuels) et celles issues de la comptabilité générale (situation patrimoniale).

4.1 Situation patrimoniale

Schéma du compte de résultat prévisionnel BR2 2025			
CHARGES	BR1 2025	BR2 2025	Variation BR1/BR2 2025
Charges de personnel	193 462	195 166	1 704
Autres charges	38 883	38 905	22
<i>Dotation aux amortissements/ provisions</i>	15 000	15 000	0
TOTAL DES CHARGES	247 345	249 071	1 726
PRODUITS	BR1 2025	BR2 2025	Variation BR1/BR2 2025
SCSP	189 212	189 692	480
Fiscalité affectée	2 143	2 143	0
Sous total récurrent	191 356	191 836	480
Subventions	24 075	24 075	0
Autres produits	22 782	22 782	0
<i>Reprises sur amortissements/ provisions</i>	9 500	9 500	0
TOTAL DES PRODUITS	247 712	248 192	480
RESULTAT	368	-878	-1 246

Les charges de personnel progressent en miroir de l'évolution des dépenses de personnels observées en comptabilité budgétaire. Les autres charges comprennent les taxes assimilées aux charges de personnel et augmentent de 22 K€.

La hausse de 480 K€ de la SCSP agit sur le niveau des produits mais ne suffit pas à absorber l'évolution des charges, ce qui induit un recul du résultat qui devient déficitaire contrairement au BR1. Ce dernier s'élève à -878 K€ (- 4 930 K€ au BI 2025 ; + 368 K€ au BR1 2025).

A- Données du compte de résultat (en K€)	BR1 2025	BR2 2025	<i>Dont BAIM</i>	Variation BI 25/BR1 25
Résultat	368	-878	-10 168	-1 246
Dotation aux amortissements/provisions	15 000	15 000	7 700	0
Reprises sur amortissements et provisions	-9 500	-9 500	-5 900	0
CAF (+) / IAF (-)	5 868	4 622	-8 368	-1 246

La capacité d'autofinancement (CAF) est par conséquent en baisse et indique désormais un montant de 4 622 K€. Son recul limite notre capacité à investir et rend notre établissement plus dépendant des subventions publiques versées par nos partenaires qui parfois sont également confrontés aux mêmes contraintes budgétaires.

Cet indicateur clé de la santé financière des EPSCP traduit nos marges de manœuvre pour développer notre attractivité avec une part d'autonomie qu'il convient de préserver.

Ceci est d'autant plus important pour limiter le prélèvement sur notre fonds de roulement voire même pour l'abonder en fonction du niveau atteint.

B- Données du tableau de financement (en K€)	BR1 2025	BR2 2025	<i>Dont BAIM</i>
Capacité d'autofinancement	5 868	4 622	-
Financement de l'actif par l'État	156	156	156
Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	11 126	11 126	1 208
Autres ressources	0	0	0
Augmentation des dettes financières	0	2	0
TOTAL DES RESSOURCES	17 149	15 905	1 364
Insuffisance d'autofinancement			
Investissements	30 371	30 371	0
Remboursement des dettes financières	250	251	1
TOTAL DES EMPLOIS	30 621	30 622	28 086
Augmentation (+) / diminution (-) du FDR	-13 471	-14 717	-26 722



Le tableau de financement du BR 2 indique une relative stabilité par rapport au BR1 hormis sur la CAF dont l'évolution a été évoquée précédemment et un léger ajustement sur les cautionnements.

Ainsi, le prélèvement sur le fonds de roulement s'élève à 14 717 K€ contre 13 471 K€ au BR1.

4.2 Tableau des opérations pluriannuelles :

Dépenses (en K€)	Montant ensemble des opérations	Conso AE < N	Total AE N	Conso CP < N	Total CP N	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP)
Totaux	220 923	147 035	21 797	109 784	41 383	52 090	17 666

Recettes (en K€)	Montant ensemble des opérations	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements < N	Encaissements N	Restes à encaisser > N
Totaux	220 923	13 902	207 021	129 309	23 805	53 907

Le montant total des opérations est de 220 923 K€ au BR2 et est en augmentation de 4 472 K€ par rapport au BR1 2025 (216 451 K€).

Le décaissement global net (Total CP N – encaissements N) est de 17 578 K€ soit un niveau proche du BR1 (17 519 K€). Ceci peut être expliqué en partie par le décalage de paiement sur certaines opérations immobilières.

Pour les exercices postérieurs à 2025, les engagements donnés et reçus induiront :

- Un reste à honorer de 69 756 K€ (reste à engager sur AE de 52 090 K€ et un reste à payer sur AE consommées de 17 666 K€), contre 65 915 K€ au BR1 2025,
- Un reste à encaisser de 53 907 K€ contre 51 431 K€ au BR1.

Par conséquent, le solde à financer est de 15 849 K€ contre 14 484 K€ au BR1 2025 soit une progression de 1 365 K€ (+ 9,4%).

Le besoin de financement des six opérations fléchées du CPER que sont le regroupement de l'EPU, la réhabilitation des bâtiments B et D des Tanneurs, l'opération L3 Bretonneau, la construction de la Halle des Sports Portalis et les rénovations des bâtiments G et I de Grandmont reste identique au BR1 soit 9 489 K€ (11 606 K€ au BI 2025).

4.3 Tableau de synthèse budgétaire et comptable

Budget Etablissement (en K€)	BR1 2025	BR2 2025
Variations		
Du FONDS de ROULEMENT (Prélèvement =-)	-13 471	-14 717
Du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	3 867	3 867
De la TRESORERIE	-17 339	-18 584
<i>Dont trésorerie fléchée</i>	-9 489	-9 489
Niveaux initiaux		
Du FONDS DE ROULEMENT	31 625	31 625
Du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-45 681	-45 862
De la TRESORERIE	77 488	77 488
<i>Dont trésorerie fléchée</i>	4 614	4 614
Niveaux finaux		
Du FONDS DE ROULEMENT	18 154	16 909
Du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-41 814	-41 995
De la TRESORERIE	60 149	58 904
<i>Dont trésorerie fléchée</i>	-4 875	-4 875

Le niveau initial du FDR reprend le niveau final constaté au budget rectificatif N°1 de 2025 lui-même reprenant celui du compte financier (CF) 2024 soit 31 625 K€.

Suite à la prise en compte du prélèvement de 14 717 K€, le niveau final du BR2 est de 16 909 K€ et se décompose ainsi :

En €	Etablissement	Principal	BAIM
Augmentation (+) / Diminution (-) du FDR	-14 717	12 005	-26 722
FDR final	16 909	61 131	-44 222

Le niveau initial de trésorerie reprend également le niveau final constaté au BR1 2025 équivalent à celui constaté au CF 2024, soit 77 488 K€. Elle varie de -18 584 K€ ce qui engendre un niveau final prévisionnel de trésorerie au 31/12/2025 de 58 904 K€.

La trésorerie fléchée reste identique à celle constatée au BR1 2025.

Le besoin en fonds de roulement (BFR) qui constate le décalage de trésorerie entre les encaissements et les décaissements diminue mais reste négatif pour atteindre -41 995 K€.



Cela signifie que notre établissement dispose de suffisamment de réserves de trésorerie pour assurer son fonctionnement.

L'arrêté du 05/12/2024 relatif aux seuils de soutenabilité budgétaire reprend les indicateurs de FDR et de trésorerie en nombre de jours de financement de CP hors investissement ainsi que le ratio Dizambourg qui rapporte le poids des charges de personnel sur les recettes encaissables.

En ce qui concerne le FDR prévisionnel au 31/12/2025, le nombre de jours de financement de CP hors investissement est de 26 jours (28 jours au BR1 2025 ; 50 jours au CF 2024 et 7 jours au BI 2025) pour un seuil minimum de 15 jours.

Le niveau final de la trésorerie représente 91 jours de financement de CP hors investissement (93 jours au BR1 ; 123 jours au CF 2024 et 76 jours au BI 2025) pour un seuil minimum de 30 jours.

Le ratio Dizambourg est de 81,76 % soit en dessous du seuil d'alerte de 83% (81,2 % au BR1 2025).

Toutefois, les projections réalisées sur 2026 montrent une forte dégradation du FDR et du ratio Dizambourg.

Finalement, les indicateurs sont en recul et la situation financière de notre établissement est la traduction d'une sous dotation chronique et des non-compensations de dépenses qui impactent notre budget et les priorités. Les incertitudes demeurent en cette fin d'année et pourtant des défis majeurs se dressent en matière d'attractivité pour accompagner le financement des projets pluriannuels.

Notre établissement poursuit ses travaux en matière de prospective financière et un dialogue avec nos partenaires de manière à estomper les difficultés rencontrées ces dernières années.

Malgré une démarche prudente des autorisations budgétaires 2025 et des efforts réalisés par l'ensemble de la communauté pour limiter l'augmentation, il est important d'optimiser nos recettes et de veiller à maîtriser nos dépenses. L'enjeu est de pouvoir réaliser les actions de la note stratégique de l'établissement adopté en mai 2025, tout en adoptant une certaine agilité face à un contexte national évolutif qui a un réel écho sur le budget de l'Université de Tours.

Ce budget rectificatif permet d'assurer le financement des dépenses essentielles pour nos activités et nous conforte dans l'idée de poursuivre le développement de nos actions de sensibilisation pour une plus juste répartition entre établissement de la SCSP versée aux universités.

Le Président de l'Université de Tours

Philippe ROINGEARD

Annexe 1 : SYNTHESE BUDGETAIRE 2019 – 2025

Comptabilité budgétaire Budget agrégé (en M€)	Compte financier 2019	Compte financier 2020	Compte financier 2021	Compte financier 2022	Compte financier 2023	Compte financier 2024	Budget initial 2025	BR1 2025 (1)	BR2 2025 (2)	Ecart (2) – (1)
AE	206,57	208,27	225,27	216,36	264,45	253,33	245,90	248,77	250,49	1,72
Recettes budgétaires	209,90	203,92	215,49	232,77	239,48	265,01	241,09	245,95	246,43	0,48
Dépenses budgétaires (CP)	208,25	202,90	207,23	222,28	240,07	257,99	260,55	262,72	264,44	1,72
SOLDE BUDGETAIRE	1,64	1,05	8,26	10,49	-0,59	7,02	-19,46	-16,77	-18,01	-1,24
- fondation	-0,03	-0,01	-0,007	0,01	-0,03					
- Université	1,67	1,06	7,66	2,54	5,94	14,89	-0,61	3,08	1,84	-1,24
- BAIM			0,60	7,94	-6,50	-24,69	-18,85	-19,85	-19,85	0,00
Emprunts CDC	-0,25	-0,25	-0,25	-0,25	-0,25	-0,25	-0,25	-0,25	-0,25	0,00
Opérations pour compte de tiers (solde net) :	-2,98	1,87	3,99	-3,59	0,89	1,77	0,32	-0,32	-0,32	0,00
<i>dont pour</i> <i>compte tiers</i>	-2,79	0,30	2,67	-1,73	1,21	1,07	-1,05	-0,92	-0,92	0,00
<i>dont sur</i> <i>compte tiers</i>	-0,19	1,57	1,32	-1,86	-0,32	0,70	1,37	0,60	0,60	0,00
variation de trésorerie :	-1,59	2,67	11,99	6,64	0,03	8,54	-19,39	-17,34	-18,58	-1,24
- fléchée :	-2,94	-3,0	1,75	7,08	-2,57	1,06	-11,61	-9,49	-9,49	0,00
- non fléchée :	1,35	5,7	10,24	-0,44	2,60	7,48	-7,79	-7,85	-9,09	-1,24

Comptabilité patrimoniale Budget agrégé (en M€)	Compte financier 2019	Compte financier 2020	Compte financier 2021 (1)	Compte financier 2022	Compte financier 2023	Compte financier 2024	Budget initial 2025	BR1 2025 (1)	BR2 2025 (2)	Ecart (2) – (1)
Résultat :	4,51	6,31	6,27	-2,77	3,64	1,49	-4,93	0,37	-0,88	-1,25
- dont fondation	-0,03	-0,020	0,01	0,00	-0,02					
- dont BAIM			-0,85	0,27	-3,10	-9,55	-9,71	-10,17	-10,17	0,00
- dont université	4,55	6,33	7,11	-3,04	6,76	11,04	4,78	10,54	9,29	-1,25
CAF	8,48	11,041	12,55	2,51	8,99	6,95	0,57	5,87	4,62	-1,25
Ressources financements hors CAF :	24,64	4,31	151,56	8,21	8,25	15,92	8,90	11,28	11,28	0,00
- dont emprunt :	-	0	0	0	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissements	30,16	11,26	158,27	14,879	18,83	31,34	30,52	30,62	30,62	0,00
- dont rembt emprunt	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	0,00
Variation fonds de roulement	2,96	4,095	5,84	-4,15	-1,59	-8,47	-21,05	-13,47	-14,72	-1,25
Fonds de roulement	36,17	40,27	46,11	41,96	40,36	31,63	4,41	18,16	16,09	-2,07
Fonds de roulement hors emprunt	31,75	36,34	42,19	38,28	36,94	28,46	1,24	15,23	13,17	-2,06
Trésorerie	47,7	50,37	62,36	69,003	69,04	77,31	48,88	59,97	58,09	-1,88
Trésorerie hors emprunt	43,28	46,45	58,44	65,33	65,62	74,14	45,70	57,04	55,17	-1,87
Fonds de roulement (jours)	69	77	85	72	66	51	7	28	26	-2,00
Fonds de roulement (jours) hors emprunt	60	69	77	66	60	45	2	24	22	-2,00
Trésorerie (jours)	91	96	114	119	113	124	77	93	91	-2,00
Trésorerie (jours) hors emprunt	60	88	107	113	107	118	72	88	86	-2,00
Journée de fonctionnement (charges) en €	525 845	525 103	545 376	580 541	612 332	623 290	639 669	645 402	650 196	4 794

ANNEXE 2 : Opérations immobilières 2026

Opérations Immobilières individualisées en K€	Coût total opération	Autofinan cement UT	BI 2025			Budget après BR2 2025 + reports			
			AE	CP	RE	AE	CP	RE	Commentaires
Opérations sur CPER 2015 – 2020 (complément CPER 2021-2027)									
Site Tanneurs - Réfection clos et couvert G_TANN_F1	22 794	1 094	300	4 226	2 420	50	2 152	2 621	Site de Tanneurs -> Bâtiments B et D Réhabilitation énergétique (clos et couvert + CVC) Etudes de programmation Fait Etudes de conception Fait Travaux 22 mois -> reception -> Aout -2025
Extension de l'EPU G_EPUE_F1	32 500	6 000	1 359	14 882	4 881	1 109	14 882	4 881	Construction de l'extension de l'EPU Etudes de programmation Fait Etudes de conception Fait Travaux 24 mois -> réception ->novembre -2025
S/TOTAL	55 294	7 094	1 659	19 108	7 301	1 159	17 034	7 502	
Opérations sur CPER 2021– 2027									
Batiment biologie recherche W_BIOR_F1	8 025	1 500	-	150	393	-	80	242	Site de Tonnellé -> Bâtiment 32 -> Réhabilitation technique et fonctionnelle du Batiment 32B Etudes de programmation 2024 Etudes de conception 18 mois -> Fin mi-2026 Travaux 24 mois -> reception - Fin-2028
Hall des sports PORTALIS Q_HALL_F1	4 400	2 000	80	101	56	80	85	9	Construction d'un équipement sportif type "gymnase multisports et salles polyvalentes . Etudes de programmation 2024 Etudes de conception 18 mois -> Fin mi-2026 Travaux 18 mois -> reception -> Mi-2028
Rénovation Énergétique bat G Q_NRJG_F1	3 300	700	125	77	81	125	77	35	Bâtiment G site de Grandmont -> Réhabilitation énergétique (clos et couvert + CVC + ENR) Etudes de programmation 2024 Etudes de conception 18 mois -> fin mi-2026 Travaux 24 mois -> reception -> Fini-2028
S/TOTAL	15 725	4 200	205	328	530	205	242	286	
Programme d'efficacité énergétique des campus 2030 (PEEC)									
Programme 348 Travaux énergétique Q_P348_01	1 085	-	-	980	697	105	902	196	Financement Etat
S/TOTAL	1 085	-	-	980	697	105	902	196	
Opérations hors programme									
Site Tanneurs -Local Passerelle Q_PASS_01	110	110		97		41	60		Financement CVEC
Projet DSI DATACENTER Q_DATA_01	475	475	50	164		16	57		Mise en sécurité des DATACENTER Plat D'Etain et Grandmont
Projet AVEC Q_AVEC_01	290	16	400	70		35	24	75	Travaux SSE - Subvention Région 100 k€
Garage à vélos Toutes UFR - Grandmont Q_VELO_01	130			30		3	71	18	
regroupement Travaux PORTALIS BU-MSH-IAE Q_PORT_01	270	270		25			7		
Requalification offre stationnement vélos (COMP) Q_PLUM_01	80				20		39	17	Financement COMP + Recette ALVEOLE
Requalification offre stationnement vélos (COMP) Q_PLUM_02	60		60	60		60	60		Financement COMP
GRD bât E Cloison Greman salle 1560 1570 1580 W_1580_01	40	40	30	35		30	35		
S/TOTAL	1 455	911	540	481	20	185	353	110	
TOTAL	65 859	9 505	2 199	20 719	8 411	1 449	18 369	8 050	

ANNEXE 3 : Synthèse du BAIM après BR2 2025

	AE	CP	RE	Commentaire	Solde budgétaire
Opérations individualisées					
Opérations en cours <i>dont opérations fléchées</i>	1 662 201 <i>1 364 902</i>	18 561 613 <i>17 276 088</i>	8 093 007 <i>7 787 263</i>	recettes dédiées	<i>-9 488 825</i>
S/T opé. Ind.	1 662 201	18 561 613	8 093 007		-10 468 606
Energie					
Energie - autres*	2 251 551	3 104 762			
Electricité	2 082 328	2 082 328	0		
S/T Energie	4 333 879	5 187 090	0		-5 187 090
Programmes récurrents					
Prog obligatoires : accessibilité, MES, sureté <i>Dont Gestion Accès</i>	139 500 <i>103 000</i>	139 500 <i>103 000</i>			
<i>ADAP_02</i>	125 750	70 000	550 000	SCSP	480 000
Autres prog:	2 188 752	2 142 752			-2 142 752
<i>GER</i>	<i>113 000</i>	<i>113 000</i>			
<i>Maintenance annuelle ATI + PDT +GEST° BOIS</i>	<i>1 213 088</i>	<i>1 213 088</i>			
<i>Marchés maintenance</i>	<i>433 300</i>	<i>387 300</i>			
<i>Etudes CESR</i>	<i>0</i>	<i>0</i>			
<i>Adaptations Composantes</i>	<i>429 364</i>	<i>429 364</i>			
S/T Prog récurrents	2 454 002	2 352 252	550 000		-1 802 252
Gestion immobilière & Non affecté					
Nettoyage locaux	3 034 413	1 510 500			
Exploitation courante	623 597	774 597	461 874	RP:pdts d'exploitation	
S/T Gestion immobilière	3 658 010	2 285 097	461 874		-1 823 223
Non affecté (I)	300 000	21 158			-21 158
Non affecté (F)	330 000	0			0
Total général	12 738 092	28 407 210	9 104 881		-19 302 329

*Marchés équipements de comptage et AMO SDE

EPSCP - synthèse des documents budgétaires

Intitulé du tableau	Périmètre	Soumission au CA
Tableau emplois	budget de l'établissement	Pour vote
Tableau autorisations budgétaires	budget principal budget annexe budget agrégé SIE budget de l'établissement	Pour vote
Tableau dépenses par destination + recettes par origine	budget principal budget agrégé budget de l'établissement	Pour information
Tableau équilibre financier	budget de l'établissement	Pour vote
Tableau opération pour compte de tiers	budget de l'établissement	Pour information
Situation patrimoniale (tableau compte de résultat - tableau de financement)	budget principal budget annexe budget agrégé SIE budget de l'établissement	Pour vote
Tableau plan de trésorerie	budget de l'établissement	Pour information
Tableau des opérations liées aux recettes fléchées	budget principal budget agrégé budget de l'établissement	Pour information
Tableau agrégé des opérations pluriannuelles	budget de l'établissement	Pour vote
Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation	budget de l'établissement	Pour information
Tableau UMR	-	Pour information
Synthèse budgétaire et comptable	budget de l'établissement	Pour information

Tableau 1
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du Budget Rectificatif N°2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
			Emplois sous plafond Etat	Emplois financés hors SCSP	Global
Catégories d'emplois	Nature des emplois		En ETPT	En ETPT	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	987 (1)		987
		CDI	9	8	17
	Non permanents	CDD	328	157	485
		S/total EC		1 324	165
Dont Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS					-
BIATOSS	Permanents	Titulaires	593 (2)		593
		CDI	143	45	188
	Non permanents	CDD	81	252	333
		S/total Biatoss		817	297
Totaux			2 141 (3)	462	2 603
					Plafond global des emplois voté par le CA
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			2 141 (5)		

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 (4))

Le nombre total d'emplois sous plafond Etat (case annotée (3)) ne peut être supérieur au plafond des emplois Etat qui a été notifié à l'établissement et rappelé en case (5)

TABLEAU 2 - Budget Rectificatif N°2 2025 BUDGET DE L'ETABLISSEMENT
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions de recettes et solde budgétaire

DEPENSES									RECETTES				
	AE				CP				RE				
	Exécution 2024	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	Exécution 2024	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	Exécution 2024	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	
Personnel	193 039 399	195 970 000	197 696 000	1 726 000	193 039 399	195 970 000	197 696 000	1 726 000	242 698 888	238 159 263	238 639 263	480 000	Recettes globalisées*
dont contributions employeur au CAS Pension	51 463 210	52 930 980	52 930 980	-	51 463 210	52 930 980	52 930 980	-	185 900 163	189 212 165	189 692 165	480 000	Subvention pour charges de service public
				-				-	2 416 056	1 943 095	2 080 574	137 480	Autres financements de l'Etat
				-				-	2 182 052	2 143 368	2 143 368	-	Fiscalité affectée
				-				-	28 041 773	22 089 074	21 855 569	- 233 505	Autres financements publics
				-				-	24 158 844	22 771 561	22 867 587	96 025	Recettes propres
Fonctionnement	30 499 504	40 892 939	40 892 939	-	33 833 990	36 374 574	36 374 574	-				-	
				-				-				-	
				-				-				-	
				-				-				-	
				-				-				-	
				-				-				-	
				-				-				-	
Investissement	29 791 147	11 905 060	11 905 060	-	31 114 087	30 370 855	30 370 855	-	22 310 000	7 787 263	7 787 263	-	Recettes fléchées**
				-				-	7 010 000	2 124 263	2 124 263	-	Financements de l'Etat fléchés
				-				-	15 300 000	5 663 000	5 663 000	-	Autres financements publics fléchés
				-				-	-	-		-	Recettes propres fléchées
				-				-				-	
				-				-				-	
TOTAL DES DEPENSES	253 330 051	248 767 999	250 493 999	1 726 000	257 987 476	262 715 428	264 441 428	1 726 000	265 008 888	245 946 526	246 426 526	480 000	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE					7 021 412	-	-	-	-	16 768 902	18 014 902	1 246 000	SOLDE BUDGETAIRE

** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

TABLEAU 2 - Budget Rectificatif N°2 2025 PRINCIPAL
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions de recettes et solde budgétaire *

DEPENSES									RECETTES					
	AE				CP				RE					
	Exécution 2024	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	Exécution 2024	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	Exécution 2024	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)		
Personnel	193 039 399	195 970 000	197 696 000	1 726 000	193 039 399	195 970 000	197 696 000	1 726 000	240 316 333	237 391 646	237 871 646	480 000	Recettes globalisées	
dont contributions employeur au CAS Pension	51 463 210	52 930 980	52 930 980	-	51 463 210	52 930 980	52 930 980	-	185 350 163	189 212 165	189 692 165	480 000	Subvention pour charges de service public	
									1 632 286	1 746 865	1 884 344	137 480	Autres financements de l'Etat	
									2 182 052	2 143 368	2 143 368	-	Fiscalité affectée	
									27 372 195	22 013 764	21 780 259	-	233 505	Autres financements publics
									23 779 637	22 275 485	22 371 510	96 025	Recettes propres	
Fonctionnement	24 662 143	31 057 491	31 057 491	-	24 755 654	27 434 829	27 434 829	-	-					
Investissement	8 698 421	9 002 417	9 002 417	-	7 632 508	10 903 392	10 903 392	-	-	-	-	-	Recettes fléchées**	
									-		-	-	Financements de l'Etat fléchés	
									-		-	-	Autres financements publics fléchés	
									-				Recettes propres fléchées	
TOTAL DES DEPENSES	226 399 964	236 029 908	237 755 908	1 726 000	225 427 561	234 308 220	236 034 220	1 726 000	240 316 333	237 391 646	237 871 646	480 000	TOTAL DES RECETTES (C)	
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)					14 888 772	3 083 425	1 837 425	-	-	-	-	1 246 000	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)	

* détail par composante présenté en annexe
** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

TABLEAU 2 - Budget Rectificatif N°2 2025 BAIM
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions de recettes et solde budgétaire

DEPENSES									RECETTES				
AE					CP				RE				
	Exécution 2024	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	Exécution 2024	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	Exécution 2024	Budget Précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR2)	
Personnel				-				-	2 382 555	767 617	767 617	-	Recettes globalisées
dont contributions employeur au CAS Pension				-				-	550 000			-	Subvention pour charges de service public
Personnel autres				-				-	783 770	196 230	196 230	-	Autres financements de l'Etat
biennales de recherche				-				-	-			-	Fiscalité affectée
				-				-	669 578	75 311	75 311	-	Autres financements publics
				-				-	379 207	496 077	496 077	-	Recettes propres
Fonctionnement	5 837 361	9 835 448	9 835 448	-	9 078 336	8 939 745	8 939 745	-				-	
				-				-	22 310 000	7 787 263	7 787 263	-	Recettes fléchées**
Investissement	21 092 726	2 902 644	2 902 644	-	23 481 579	19 467 463	19 467 463	-	7 010 000	2 124 263	2 124 263	-	Financements de l'Etat fléchés
				-				-	15 300 000	5 663 000	5 663 000	-	Autres financements publics fléchés
				-				-				-	Recettes propres fléchées
				-				-				-	
TOTAL DES DEPENSES	26 930 087	12 738 092	12 738 092	-	32 559 915	28 407 208	28 407 208	-	24 692 555	8 554 880	8 554 880	-	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)					-	-	-	-	7 867 360	19 852 328	19 852 328	-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine - Budget Rectificatif N°2 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue	87 212 079	87 212 079	7 664 059	7 167 804	2 186 994	2 178 201	97 063 132	96 558 083
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	53 673 737	53 673 737	5 210 648	4 785 791	1 737 532	1 783 623	60 621 917	60 243 151
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	30 699 788	30 699 788	1 401 419	1 394 882	442 561	387 677	32 543 767	32 482 346
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	2 838 554	2 838 554	1 051 992	987 132	6 901	6 901	3 897 447	3 832 587
D105 - Bibliothèques et documentation	4 770 817	4 770 817	1 848 743	1 756 311	250 122	323 086	6 869 682	6 850 214
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	24 991 443	24 991 443	5 410 738	4 589 653	1 011 071	1 440 532	31 413 252	31 021 628
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	6 517 009	6 517 009	483 889	332 509	48 828	41 962	7 049 726	6 891 480
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	7 508 270	7 508 270	1 133 774	1 102 793	1 404 841	3 865 622	10 046 884	12 476 685
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	-	-	-	-	-	-
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	1 417 671	1 417 671	123 459	101 057	3 305	3 305	1 544 435	1 522 033
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	23 360 671	23 360 671	2 637 638	1 914 955	384 780	275 909	26 383 089	25 551 535
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	10 421 942	10 421 942	1 686 895	1 230 118	868 920	517 584	12 977 757	12 169 644
D113 - Diffusion des savoirs et musées	315 266	315 266	11 827	11 827	-	-	327 093	327 093
D114 - Immobilier	3 346 818	3 346 818	9 843 298	8 947 595	2 902 644	19 467 463	16 092 760	31 761 876
D115 - D204 - Pilotage et support	24 700 084	24 700 084	9 650 962	8 825 796	2 801 498	2 215 133	37 152 545	35 741 014
Étudiants	3 133 930	3 133 930	397 657	394 157	42 058	42 058	3 573 645	3 570 145
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	19 760	19 760	-	-	19 760	19 760
D202 - Aides indirectes	14 977	14 977	-	-	-	-	14 977	14 977
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	3 118 953	3 118 953	377 897	374 397	42 058	42 058	3 538 908	3 535 408
Total	197 696 000	197 696 000	40 892 939	36 374 574	11 905 060	30 370 855	250 494 000	264 441 429

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) -

Tableau des recettes par origine

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	Recettes de l'organisme								Total
	Recettes globalisées				Recettes fléchées				
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
FD010 - Subvention pour charges service public	189 692 165			0					189 692 165
FD020 - Droits d'inscription					4 600 000				4 600 000
FD021 - CVEC			2 143 368						2 143 368
FD030 - Formation continue diplômes propres VAE					8 725 844				8 725 844
FD040 - Taxe d'apprentissage				110 000	846 769				956 769
FD050 - Contrats prestations recherche hors ANR				78 905	148 929				227 834
FD060 - Valorisation		4 500		840	2 530 537				2 535 877
FD070 - ANR investissements d'avenir		0		1 860 901	0				1 860 901
FD080 - ANR hors investissements d'avenir		29 480		3 595 448	0				3 624 928
FD090 - Subvention exploit & financ actif Région		0		7 999 745	71 300	0	1 800 000		9 871 045
FD100 - Subvention exploit & financ actif UE		0		1 756 358	0	0	0		1 756 358
FD110 - Subvention exploit & financ actif Autres		2 046 595		5 750 705	782 734	2 124 263	3 863 000		14 567 297
FD120 - Fondations fonds propres réserves dons				96 525	60 213	0	0		156 738
FD130 - Autres recettes				606 143	5 101 259	0	0		5 707 402
Total	189 692 165	2 080 574	2 143 368	21 855 569	22 867 587	2 124 263	5 663 000	0	246 426 526

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) 18 014 903

Tableau 4
Équilibre financier - Budget Rectificatif N°2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)					Financements (couverture des besoins)				
	Exécution 2024	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)		Exécution 2024	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Solde budgétaire (déficit)	-	16 768 902	18 014 902	1 246 000		7 021 412	-	-	-
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	-	-	-	1 246 000		<i>14 888 772</i>	3 083 425	1 837 425	-
<i>dont solde budgétaire budget Fondation</i>									
<i>dont solde budgétaire budget annexe immobilier (BAIM)</i>	7 867 360	19 852 328	19 852 328	-		-	-	-	-
Remboursements d'emprunts (capital)	250 000	250 000	250 000	-					-
Nouveaux prêts (capital)	3 295			-					-
Dépôts et cautionnements			915	915		1 200		1 560	1 560
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements	253 295	250 000	250 915	915		1 200	-	1 560	1 560
Opérations au nom et pour le compte de tiers (décaissements de l'exercice)	6 376 445	5 980 718	5 980 718	-		7 450 295	5 062 263	5 062 263	-
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	822 104	915 121	915 121	-		1 522 287	1 513 750	1 513 750	-
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	7 451 845	23 914 741	25 161 656	1 246 915	et	15 995 194	6 576 013	6 577 573	1 560
ABONDEMENT de la Trésorerie	8 543 350	-	-	-	ou	-	17 338 729	18 584 084	1 245 355
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée</i>	<i>1 062 381</i>	-	-	-	ou	-	<i>9 488 825</i>	<i>9 488 825</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	<i>7 480 968</i>				ou	-	<i>7 849 904</i>	<i>9 095 259</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	15 995 194	23 914 741	25 161 656	1 246 915	et	15 995 194	23 914 741	25 161 656	1 246 915
									TOTAL DES FINANCEMENTS

Tableau 5
Opérations pour le compte de tiers Budget Rectificatif N°2 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations au nom et pour le compte de tiers

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements €	Prévisions d'encaissements €
Opération 1	4731	Labex Mabimprove	777 000	301 864
Opération 2	4731	conventions de recherche	2 429 585	2 376 406
Opération 3	4731	IDOH	174 250	0
Opération 4	46711	AMI	380 400	233 882
Opération 5	4731	Mobicentre	449 283	412 829
Opération 6	4731	Bourses France-Allemagne+Pepite	220 450	224 500
Opération 7	445	TVA	1 549 750	1 512 783
TOTAL			5 980 718	5 062 263

TABLEAU 6

Situation patrimoniale - Budget de l'Etablissement Budget Rectificatif N°2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Exécution 2024	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)	PRODUITS	Exécution 2024	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Personnel	188 747 617	193 462 033	195 165 944	1 703 911	Subventions de l'Etat	185 900 163	189 212 165	189 692 165	480 000
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	51 463 210	52 930 980	52 930 980	-	Fiscalité affectée	2 182 052	2 143 368	2 143 368	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	54 628 023	53 882 541	53 904 630	22 089	Autres subventions	22 026 824	24 075 024	24 075 024	-
Intervention (le cas échéant)					Autres produits	34 762 090	32 281 658	32 281 658	-
TOTAL DES CHARGES (1)	243 375 640	247 344 574	249 070 574	1 726 000	TOTAL DES PRODUITS (2)	244 871 130	247 712 215	248 192 215	480 000
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	1 495 490	367 641	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	878 359	1 246 000
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	244 871 130	247 712 215	249 070 574	1 726 000	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	244 871 130	247 712 215	249 070 574	1 726 000

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Exécution 2024	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	1 495 490	367 641	- 878 359	- 1 246 000
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	18 991 490	15 000 000	15 000 000	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 13 502 085	- 9 500 000	- 9 500 000	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				-
- produits de cession d'éléments d'actifs	- 36 395			-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice				-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	6 948 500	5 867 641	4 621 641	- 1 246 000

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

EMPLOIS	Exécution 2024	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)	RESSOURCES	Exécution 2024	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Insuffisance d'autofinancement	-	-	-	-	Capacité d'autofinancement	6 948 500	5 867 641	4 621 641	- 1 246 000
				-	Financement de l'actif par l'État	4 578 220	156 082	156 082	-
Investissements	31 086 605	30 370 855	30 370 855	-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	11 301 911	11 125 707	11 125 707	-
				-	Autres ressources	37 595			-
Remboursement des dettes financières	250 000	250 000	250 915	915	Augmentation des dettes financières		-	1 560	1 560
TOTAL DES EMPLOIS (5)	31 336 605	30 620 855	30 621 770	915	TOTAL DES RESSOURCES (6)	22 866 225	17 149 430	15 904 990	- 1 244 440
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6) - (5)	-	-	-	-	Diminution du fonds de roulement (8) = (5) - (6)	8 470 380	13 471 424	14 716 779	1 245 355

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Exécution 2024	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 8 470 380	- 13 471 424	- 14 716 779	- 1 245 355
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	- 17 195 194	3 867 304	3 867 304	0
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	8 724 815	- 17 338 729	- 18 584 084	- 1 245 355
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	40 095 739	31 625 360	31 625 360	-
Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT	31 625 360	18 153 936	16 908 581	- 1 245 355
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	- 28 667 289	- 45 681 018	- 45 862 483	- 181 465
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 45 862 483	- 41 813 714	- 41 995 179	- 181 465
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/N-1)	68 763 028	77 487 843	77 487 843	-
Niveau final de la TRESORERIE incluant la Fondation universitaire au 1er janvier 2025	77 487 843	60 149 114	58 903 759	- 1 245 355

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale - Budget Principal Budget Rectificatif N°2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Exécution 2024	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)	PRODUITS	Exécution 2024	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Personnel	188 747 617	193 462 033	195 165 944	1 703 911	Subventions de l'Etat	185 350 163	189 212 165	189 692 165	480 000
dont charges de pensions civiles*	51 463 210	52 930 980	52 930 980	-	Fiscalité affectée	2 182 052	2 143 368	2 143 368	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	35 915 249	37 242 796	37 264 885	22 089	Autres subventions	21 928 246	23 999 713	23 999 713	-
Intervention (le cas échéant)	-	-	-	-	Autres produits	26 243 026	25 885 581	25 885 581	-
TOTAL DES CHARGES (1)	224 662 866	230 704 829	232 430 829	1 726 000	TOTAL DES PRODUITS (2)	235 703 487	241 240 828	241 720 828	480 000
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	11 040 621	10 535 999	9 289 999	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	-	1 246 000
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	235 703 487	241 240 828	241 720 828	1 726 000	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	235 703 487	241 240 828	241 720 828	1 726 000

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Exécution 2024	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	11 040 621	10 535 999	9 289 999	- 1 246 000
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	9 154 801	7 300 000	7 300 000	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 5 345 259	- 3 600 000	- 3 600 000	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	- 36 395	-	-	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	-	-	-	-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	14 813 768	14 235 999	12 989 999	- 1 246 000

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

EMPLOIS	Exécution 2024	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)	RESSOURCES	Exécution 2024	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Insuffisance d'autofinancement	-	-	-	-	Capacité d'autofinancement	14 813 768	14 235 999	12 989 999	- 1 246 000
					Financement de l'actif par l'Etat	1 270 079	-	-	-
Investissements	7 439 199	10 903 392	10 903 392	-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	1 857 606	9 918 104	9 918 104	-
		-	-	-	Autres ressources	37 595	-	-	-
Remboursement des dettes financières	-	-	915	915	Augmentation des dettes financières	-	-	1 560	1 560
TOTAL DES EMPLOIS (5)	7 439 199	10 903 392	10 904 307	915	TOTAL DES RESSOURCES (6)	17 979 048	24 154 103	22 909 663	- 1 244 440
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	10 539 849	13 250 711	12 005 356	-	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	-	-	-	1 245 355

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Exécution 2024	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	10 539 849	13 250 711	12 005 356	- 1 245 355
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	- 6 307 510	10 487 112	10 487 112	0
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	16 847 359	2 763 599	1 518 244	- 1 245 355
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	38 585 722	49 125 571	49 125 571	0
Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT	49 125 571	62 376 282	61 130 927	- 1 245 355
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	- 15 237 148	- 21 363 193	- 21 544 658	- 181 465
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 21 544 658	- 10 876 081	- 11 057 546	- 181 465
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/N-1)	53 822 870	70 670 229	70 670 229	-
Niveau final de la TRESORERIE incluant la Fondation universitaire	70 670 229	73 433 828	72 188 473	- 1 245 355

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6
Situation patrimoniale - Budget BAIM - Budget Rectificatif N°2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Exécution 2024	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)	PRODUITS	Exécution 2024	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Personnel		-	-	-	Subventions de l'Etat	550 000	-	-	-
<i>dont charges de pensions civiles*</i>		-	-	-	Fiscalité affectée		-	-	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	18 712 774	16 639 745	16 639 745	-	Autres subventions	98 578	75 311	75 311	-
Intervention (le cas échéant)				-	Autres produits	8 519 064	6 396 077	6 396 077	-
TOTAL DES CHARGES (1)	18 712 774	16 639 745	16 639 745	-	TOTAL DES PRODUITS (2)	9 167 642	6 471 387	6 471 387	-
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	9 545 132	10 168 358	10 168 358	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	18 712 774	16 639 745	16 639 745	-	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	18 712 774	16 639 745	16 639 745	-

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Exécution 2024	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 9 545 132	- 10 168 358	- 10 168 358	-
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	9 836 690	7 700 000	7 700 000	-
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 8 156 826	- 5 900 000	- 5 900 000	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				-
- produits de cession d'éléments d'actifs				-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice				-
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	- 7 865 268	- 8 368 358	- 8 368 358	-

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

EMPLOIS	Exécution 2024	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)	RESSOURCES	Exécution 2024	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Insuffisance d'autofinancement	7 865 268	8 368 358	8 368 358	-	Capacité d'autofinancement	-	-	-	-
				-	Financement de l'actif par l'État	3 308 141	156 082	156 082	-
Investissements	23 647 406	19 467 463	19 467 463	-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	9 444 305	1 207 603	1 207 603	-
				-	Autres ressources				-
Remboursement des dettes financières	250 000	250 000	250 000	-	Augmentation des dettes financières				-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	31 762 674	28 085 821	28 085 821	-	TOTAL DES RESSOURCES (6)	12 752 445	1 363 685	1 363 685	-
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)- (5)	-	-	-	-	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)- (6)	19 010 229	26 722 136	26 722 136	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Exécution 2024	Budget précédent	Budget rectifié	Ecart (= BR)
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 19 010 229	- 26 722 136	- 26 722 136	-
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (Variation FONDS DE ROULEMENT - Variation TRESORERIE)	- 10 887 685	- 6 619 808	- 6 619 808	-
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 8 122 544	- 20 102 328	- 20 102 328	-
Niveau du FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	1 510 018	- 17 500 212	- 17 500 212	-
Niveau Final du FONDS DE ROULEMENT	- 17 500 212	- 44 222 348	- 44 222 348	-
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT (au 31/12/N-1)	- 13 430 141	- 24 317 825	- 24 317 825	-
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 24 317 825	- 30 937 633	- 30 937 633	-
Niveau de la TRESORERIE (au 31/12/N-1)	14 940 157	6 817 613	6 817 613	0
Niveau final de la TRESORERIE	6 817 613	- 13 284 715	- 13 284 715	0

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Plan de trésorerie pour Budget Rectificatif N°2 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

(K€ TTC s/totaux et totaux)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois) incluant le solde de trésorerie de la fondation universitaire	77 488	111 567	96 580	77 111	102 436	89 147	71 762	119 613	102 290	85 683	99 958	75 588	
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	47 836	831	609	47 856	6 108	2 714	69 831	725	6 258	32 184	11 940	11 747	238 639
Subvention pour charges de service public	45 854	-	-	45 854	4 624	0	64 196	0	0	29 163			189 692
Autres financements de l'Etat	21	0	0	0	21	63	151	0	35	166	883	741	2 081
Fiscalité affectée	1 259	0	0	0	0	0	884	0	0	0			2 143
Autres financements publics	281	410	358	400	210	1 728	980	295	2 595	1 563	7 683	5 353	21 856
Recettes propres	421	421	251	1 601	1 253	923	3 619	430	3 629	1 292	3 374	5 653	22 868
A2 . Recettes budgétaires fléchées	0	0	0	0	0	0	0	0	286	0	3 000	4 501	7 787
Financements de l'Etat fléchés									286	0		1 838	2 124
Autres financements publics fléchés									0	0	3 000	2 663	5 663
Recettes propres fléchées													-
A3. Opérations non budgétaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	0	2
Emprunts : encaissement en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : encaissement en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2		2
A4. Opérations gérées en compte de tiers	2 878	4 385	863	-545	1 886	1 407	4 218	776	-1 227	6 686	-10 313	-4 437	6 576
TVA encaissée	27	29	145	92	79	151	91	146	237	37	235	245	1 513
Opérations gérées en compte de tiers (encaissements de l'exercice) hors TVA	0	0	0	273	23	101	11	1 952	399	86	375	329	3 549
Autres encaissements à identifier	2 851	4 356	717	-910	1 784	1 155	4 117	-1 322	-1 863	6 562	-10 923	-5 011	1 514
A. TOTAL	50 714	5 216	1 472	47 311	7 994	4 120	74 049	1 501	5 317	38 871	4 627	11 811	253 004
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	16 484	18 468	19 455	20 085	19 302	20 176	22 403	18 620	20 150	20 674	25 967	25 382	247 165
Personnel	16 484	16 399	16 035	16 421	16 235	16 045	17 276	17 499	15 667	16 110	16 517	17 008	197 696
Fonctionnement	0	1 601	2 884	3 012	2 566	3 306	4 431	1 004	2 792	3 323	6 500	4 956	36 375
Intervention	0	0	0	0	0	0	0						-
Investissement	0	468	537	651	500	826	695	118	1 692	1 241	2 950	3 418	13 095
B2. Dépenses sur recettes fléchées	0	1 368	956	1 136	1 739	1 051	3 207	0	465	2 529	2 412	2 412	17 276
Personnel													-
Fonctionnement													-
Intervention													-
Investissement	0	1 368	956	1 136	1 739	1 051	3 207	0	465	2 529	2 412	2 412	17 276
B3.Opérations non budgétaires	0	0	0	0	0	0	0	0	1	174	0	76	251
Emprunts : remboursement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	174		76	250
Prêts : décaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			-
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0			1
B4. Opérations gérées en compte de tiers	151	367	529	765	242	278	588	204	1 308	1 219	618	625	6 896
TVA décaissée	0	121	102	115	125	137	169	41	195	148	195	201	1 550
Opérations gérées en compte de tiers (décaissements de l'exercice) hors TVA	0	125	393	788	53	127	148	22	934	1 013	413	413	4 431
Autres décaissements à identifier	151	121	34	-138	64	13	271	142	178	59	10	11	915
B. TOTAL	16 635	20 203	20 941	21 986	21 283	21 505	26 198	18 824	21 924	24 596	28 997	28 495	271 588
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	34 079	-14 987	-19 469	25 325	-13 289	-17 385	47 851	-17 323	-16 607	14 275	-24 370	-16 684	- 18 584
SOLDE CUMULE (1) + (2)	111 567	96 580	77 111	102 436	89 147	71 762	119 613	102 290	85 683	99 958	75 588	58 904	
											dont trésorerie fléchée = A2 - B2	-	9 489
											dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3	-	569

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées - Budget Rectificatif N°2 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées

	< N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		4 613 899	- 4 874 926	- 8 712 402	- 10 302 326
Recettes fléchées (b)	51 442 590	7 787 263	4 396 073	4 300 510	7 565 418
Financements de l'État fléchés	16 460 000	2 124 263	935 259	1 670 903	3 499 996
Autres financements publics fléchés	34 925 495	5 663 000	3 460 814	2 629 607	4 065 422
Recettes propres fléchées	57 095	-	-	-	-
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	46 828 691	17 276 088	8 233 549	5 890 434	9 946 062
Personnel					
AE=CP					
Fonctionnement					
AE	103				
CP	103				
Intervention					
AE					
CP					
Investissement					
AE	78 554 487	1 401 202	1 694 781	8 015 394	1 342 199
CP	46 828 588	17 276 088	8 233 549	5 890 434	9 946 062
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	4 613 899	- 9 488 825	- 3 837 476	- 1 589 924	- 2 380 644

Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)

Tableau 9

Tableau des opérations pluriannuelles - Budget Rectificatif N°2 2025

Document de travail
POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations (en K€)	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE ouvertes < N	Conso AE < N	Reports ou Reprogram-mations N	AE nouvelles ouvertes N	Total AE N	CP ouverts < N	Conso CP < N	Reports ou Reprogram-mations N	CP nouveaux ouverts N	Total CP N	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(2)-(3)	(5)	(6) = (4)+(5)	(7)	(8)	(9)=(7-8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)	(13)=(3)+(6)-(8)-(11)
PPI Opérations Immo. Fléchées	91 128	78 555	78 555	36	1 365	1 401	46 829	46 829	-	17 276	17 276	11 172	15 851
PPI Opérations Immobilières	6 661	3 712	3 712	214	206	421	2 431	2 431	36	1 314	1 350	2 528	352
Total programmes pluri d'Inv	97 789	82 267	82 267	250	1 571	1 822	49 260	49 260	36	18 590	18 626	13 701	16 203
AUTRES Autres contrats	1 097	868	868	-	314	150	855	855	-	301	163	80	-
CONTCOLLAB Contrats de collaboration	3 479	2 045	2 045	16	860	875	1 924	1 924	59	855	913	558	84
PRESTPLUR Prestation pluriannuelles	1 653	1 266	1 266	181	241	422	1 204	1 204	226	229	455	-	29
PROJSUBVE Projets Subventionnés	98 442	50 903	50 903	2 663	12 707	15 370	46 921	46 921	2 136	16 505	18 641	32 169	711
Total contrats de recherche	104 671	55 082	55 082	2 546	14 272	16 817	50 904	50 904	2 120	18 052	20 172	32 772	823
CONTRENS Enseignement	18 462	9 686	9 686	16	3 142	3 158	9 620	9 620	-	186	2 584	5 617	640
Total contrats d'enseignement	18 462	9 686	9 686	16	3 142	3 158	9 620	9 620	-	186	2 584	5 617	640
Total	220 923	147 035	147 035	2 812	18 985	21 797	109 784	109 784	1 971	39 412	41 383	52 090	17 666
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
Ss total personnel	54 608	25 528	25 528	396	8 162	8 558	25 525	25 525	396	8 162	8 558	20 522	3
Ss total fonctionnement et intervention	47 962	22 897	22 897	487	7 825	8 312	22 211	22 211	900	7 578	8 478	16 753	520
Ss total investissement	118 352	98 610	98 610	1 930	2 998	4 927	62 048	62 048	675	23 672	24 347	14 815	17 142

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
	(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
PPI Opérations Immo. Fléchées	91 128	14 383	76 745	51 443	7 787	17 515
PPI Opérations Immobilières	6 661	4 013	2 648	2 232	306	110
Total programmes pluri d'Inv	97 789	18 396	79 393	53 675	8 093	17 625
AUTRES Autres contrats	1 097	-	1 300	1 927	350	121
CONTCOLLAB Contrats de collaboration	3 479	-	866	4 345	1 136	455
PRESTPLUR Prestation pluriannuelles	1 653	-	1 021	2 675	2 070	50
PROJSUBVE Projets Subventionnés	98 442	-	1 875	100 317	56 565	31 745
Total contrats de recherche	104 671	-	5 063	109 734	63 316	14 046
CONTRENS Enseignement	18 462	-	568	17 893	12 317	1 666
Total contrats d'enseignement	18 462	-	568	17 893	12 317	1 666
Total	220 923	-	13 902	207 021	129 309	23 805

Tableau 10
Tableau détaillé des opérations pluriannuelles - BUDGET Rectificatif N°2 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Document de travail

Prévisions d'AE et de CP (en K€)			Prévisions
Opération	Nature		Coût total de l'opération
Programmes pluriannuels d'investissements	Personnel	-	-
	Fonctionnement	-	1
	Investissement	97 790	97 790
Total programmes pluri d'investissements			97 789
Contrats de recherche	Personnel	46 171	46 171
	Fonctionnement	38 914	38 914
	Investissement	19 586	19 586
Total contrats de recherche			104 671
Contrats d'enseignement	Personnel	8 437	8 437
	Fonctionnement	9 048	9 048
	Investissement	976	976
Total contrats d'enseignement			18 462
Ss total Personnel			54 608
Ss total Fonctionnement			47 962
Ss total Investissement			118 352
TOTAL			220 923

Prévisions N (BI + BR)									
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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	1	-	1	-	-	1	-	-	-
82 268	82 268	250	1 571	1 822	49 261	49 261	36	18 590	18 626
82 267	82 267	250	1 571	1 822	49 260	49 260	36	18 590	18 626
21 242	21 242	497	7 047	7 543	21 239	21 239	497	7 047	7 543
17 604	17 604	408	6 267	6 675	16 984	16 984	885	6 301	7 186
16 236	16 236	1 641	958	2 599	12 681	12 681	738	4 704	5 443
55 082	55 082	2 546	14 272	16 817	50 904	50 904	2 120	18 052	20 172
4 286	4 286	-	101	1 015	4 286	4 286	-	101	1 015
5 294	5 294	79	1 558	1 637	5 228	5 228	15	1 277	1 292
107	107	38	468	506	107	107	-	100	278
9 686	9 686	16	3 142	3 158	9 620	9 620	-	186	2 584
25 528	25 528	396	8 162	8 558	25 525	25 525	396	8 162	8 558
22 897	22 897	487	7 825	8 312	22 211	22 211	900	7 578	8 478
98 610	98 610	1 930	2 998	4 927	62 048	62 048	675	23 672	24 347
147 035	147 035	2 812	18 985	21 797	109 784	109 784	1 971	39 412	41 383

Prévisions 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
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
3 423	10 282	8 815	6 690	1 462	11 454
3 423	10 282	8 815	6 690	1 462	11 454
7 301	7 301	3 724	3 724	6 362	6 365
6 263	6 369	3 391	3 399	4 962	4 976
733	1 444	11	11	8	8
14 316	15 114	7 125	7 134	11 332	11 348
860	860	1 121	1 121	1 155	1 155
824	1 010	920	930	373	589
257	480	107	112	-	-
1 941	2 350	2 148	2 163	1 528	1 744
8 161	8 161	4 845	4 845	7 517	7 520
7 107	7 379	4 311	4 329	5 335	5 565
4 413	12 206	8 933	6 813	1 470	11 462
19 681	27 746	18 089	15 987	14 322	24 547

Prévisions de recettes			Prévisions
Opération	Nature		Financement de l'opération
Programmes pluriannuels d'investissements	Financement de l'Etat	26 910	26 910
	Autres financements publics	52 393	52 393
	Autres financements	91	91
Total programmes pluri d'investissements			79 393
Contrats de recherche	Financement de l'Etat	10 883	10 883
	Autres financements publics	89 828	89 828
	Autres financements	9 023	9 023
Total contrats de recherche			109 734
Contrats d'enseignement	Financement de l'Etat	750	750
	Autres financements publics	17 285	17 285
	Autres financements	632	632
Total contrats d'enseignement			18 667
Financement de l'Etat			38 543
Autres financements publics			159 506
Autres financements			9 746
TOTAL			207 794

Prévisions N		Prévisions en N+1 et suivantes		
Encaissements < N	Encaissements prévus N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2
17 736	2 320	935	1 671	4 247
35 882	5 738	3 571	2 630	4 572
57	34	-	-	-
53 675	8 093	4 506	4 301	8 819
8 747	889	989	64	194
48 380	10 874	11 482	5 443	13 648
6 189	2 283	423	119	10
63 316	14 046	12 894	5 626	13 852
-	447	303	-	-
11 687	1 217	1 822	946	1 613
630	2	-	-	-
12 317	1 666	2 125	946	1 613
26 483	3 657	2 227	1 735	4 441
95 949	17 829	16 875	9 019	19 833
6 876	2 318	423	119	10
129 309	23 805	19 525	10 872	24 284

TABLEAU 11
TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE - Budget Rectificatif N°2 - 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement					
				CNRS		INSERM		INRA	
UMR CNRS 7295 - Centre de Recherche sur la Cognition et l'Apprentissage - CERCA	Personnel		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	17 734,00 €	4	65 000,00 €	9				
	Investissement								
UMR INSERM U1100 - Centre d'Etudes des Pathologies Respiratoires - CEPR	Personnel		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	96 550,00 €	17,4		1	153 000,00 €	12		
	Investissement								
UMR CNRS 7323 - Centre d'Etudes Supérieures de la renaissance - CESR	Personnel		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	51 231,00 €	16,9	45 000,00 €	17				
	Investissement								
UMR CNRS 7324 - Cités, territoires, Environnement et Sociétés - CITERES	Personnel		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	101 476,00 €	33,05	73 000,00 €	16				
	Investissement								
UMR CNRS 7347 - Matériaux, microélectronique, acoustique, nanotechnologies - GREMAN	Personnel	16 400,00 €	Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	64 387,00 €	24,83	32 000,00 €	8				
	Investissement								
UMR INSERM U 1253 - Imaging, Brain & Neuropsychiatrie - IBRAIN	Personnel		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	214 775,00 €	32,75		1	214 000,00 €	21		
	Investissement								
UMR INRA 1282 - Infectiologie et Santé Publique ISP	Personnel		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	77 831,00 €	10,4					477 730,00 €	84
	Investissement								
ERL-CNRS 7368 - Signalisation et Transports Ioniques Membranaires - STIM	Personnel		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement								
	Investissement								
UMR CNRS 7261 - Institut de Recherche sur la Biologie de l'Insecte - IRBI	Personnel		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	83 743,00 €	13,4	63 750,00 €	17				
	Investissement								
UMR CNRS 7350 - Institut Denis Poisson - IDP	Personnel		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	69 950,00 €	20,2	66 500,00 €	8				1
	Investissement								
UMR CNRS 7270 - Laboratoire Ligérien de Linguistique - LLL	Personnel		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	15 763,00 €	6,3	4 000,00 €	1				
	Investissement								
UMR INSERM U 1259 - Morphogénèse et Antigénicité du VIH et des Virus des Hépatites et émergents -	Personnel		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	45 320,00 €	9,1			72 000,00 €	6		
	Investissement								
UMR INSERM U 1069 - Niche, Nutrition, Cancer Oxydatif - N2Cox	Personnel		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	75 861,00 €				69 000,00 €	3		
	Investissement								
UMR CNRS 7247 - INRA 85 - Physiologie de la Reproduction et des Comportements - PRC	Personnel		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	41 379,00 €	2,35	125 000,00 €	28			398 625,00 €	79
	Investissement								
UMR INRA - Biologie des Oiseaux et Aviculture - BOA	Personnel		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	13 793,00 €	1,5					201 300,00 €	38
	Investissement								
UMR INSERM XXXX - Membrane Signaling and Inflammation in reperfusion injuries - ISCHEMIA	Personnel		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	65 024,00 €	10,3			38 000,00 €			
	Investissement								
UMR CNRS XXXX - Centre de Biophysique Moléculaire - CBM	Personnel		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	36 453,00 €	6,4	340 000,00 €	52				
	Investissement								
UMR INSERM U 1246 - methodS in Patient-centered outcomes and Health ResEarch	Personnel		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	26 601,00 €	3,05			53 000,00 €			
	Investissement								

TABLEAU 12
Synthèse budgétaire et comptable - Budget Rectificatif N°2 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BR2 2025
Niveaux initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	59 581 223
	2 Niveau initial du fonds de roulement	31 625 360
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	- 45 862 483
	4 Niveau initial de la trésorerie	77 487 843
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	4 613 899
Flux de l'année	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	72 873 944
	5 Autorisations d'engagement	250 493 999
	6 Résultat patrimonial	- 878 359
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	4 621 641
	8 Variation du fonds de roulement	- 14 716 779
	9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	- 249 355
	10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS -
	Variation des stocks	+ / -
	Charges sur créances irrécouvrables	-
	Produits divers de gestion courante	+
	11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS 3 547 478
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / - 3 547 478
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	- 18 014 902
	12.a Recettes budgétaires	246 426 526
	12.b Crédits de paiement ouverts	- 264 441 428
	13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	- 569 181
	14 Variation de la trésorerie = 12 - 13	- 18 584 084
	14.a dont variation de la trésorerie fléchée	- 9 488 825
	14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	- 9 095 259
Niveaux finaux	15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 - 13	3 867 304
	16 Variation des restes à payer	- 13 947 429
	17 Niveau final de restes à payer	45 633 794
	18 Niveau final du fonds de roulement	16 908 581
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	- 41 995 179
	20 Niveau final de la trésorerie	58 903 759
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	- 4 874 926
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	63 778 685

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale

Tableau 1 : Document prévisionnel de gestion des emplois et crédits de personnel (DPG) - Suivi des emplois des EPSCP et EPA bénéficiant des RCE
Phase 3

Année				2025	
Phase				fin septembre 2025	
N° UAI				0370800U	
Libellé établissement				Université de Tours	
				A	
Plafond d'emplois Etat notifié par la DGESIP (en ETP) :				1	2 141,00
Plafond d'emplois voté au budget initial (en ETP) (ou soumis au vote du CA) :				2	2 594,00
dont plafond Etat :				3	2 139,00
Plafond d'emplois voté après dernier budget rectificatif (en ETP) :				4	2 603,00
N° DBM :				5	2
dont plafond Etat :				6	2 141,00
Dans ce tableau, les nombres saisis ne doivent pas comporter plus de 2 chiffres après la virgule. Ne pas supprimer les zéros dans les cellules.					

Tableau 2 : Document prévisionnel de gestion des emplois et crédits de personnel (DPG) - Suivi des dépenses de personnel des EPSCP et EPA RCE
Phase 3

Année					2025												
Phase					fin septembre 2025												
N° UAI					0370800U												
Libellé établissement					Université de Tours												
					A												
Masse salariale Etat notifiée par la DGESIP :					1	173 509 987											
Masse salariale votée au budget initial (ou soumise au vote du CA) : <i>montant limitatif en AE=CP</i>					2	196 600 000											
Masse salariale votée après dernier budget rectificatif : <i>montant limitatif en AE=CP</i>					3	197 696 000											
N° DBM :					4	2											
Dans ce tableau, les nombres saisis doivent être des nombres entiers. Ne pas supprimer les zéros dans les cellules.																	
Dépenses de personnel					Exercice 2024			Cumul au 30 avril 2025	Cumul au 30 septembre 2025	Cumul au 31 décembre 2025			écart BI 2025 / BI 2024	écart BI 2025 / exécution 2024	écart réprévision 2025 / exécution 2024	écart exécution 2025 / exécution 2024	
					Budget initial	Dernière prévision d'exécution (5) (Dépenses décaissées 2024)	Exécution (5) (Dépenses décaissées 2024)	Exécution (décaissements)	Exécution (décaissements)	Budget initial	Nouvelle prévision d'exécution (décaissements prévus sur 2025)	Exécution annuelle					
					B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	
Emplois sous plafond 1	Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs		1	148 451 459	146 094 317	109 177 622	35 988 644	83 270 374	147 248 914	150 698 456		-1 282 545	214 496	3 664 038	-109 177 622	
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)		2			37 856 796	12 985 417	29 230 025							-37 856 796	
		dont cours complémentaires (notamment ceux financés sur ressources propres)		3			2 100 000	2 099 470	2 099 861							29 526	1 851 843
	sous total titulaires			4	148 451 459	146 094 317	147 034 418	48 974 061	112 500 399	147 248 914	150 698 456	0	-1 202 545	214 496	3 664 038	-147 034 418	
	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs		5	22 122 771	22 808 489	13 088 280	4 342 813	9 627 250	23 843 055	22 286 811		1 720 284	1 983 462	427 218	-13 088 280	
		dont ATER et doctorants contractuels		6			6 980 412	2 400 401	5 187 328							-6 980 412	
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires		7			8 771 313	3 093 106	6 999 721							-8 771 313	
		dont CDI		8			6 027 954	1 935 346	4 435 262							-6 027 954	
	sous total non titulaires			9	22 122 771	22 808 489	21 859 593	7 435 919	16 626 971	23 843 055	22 286 811	0	1 720 284	1 983 462	427 218	-21 859 593	
	Total titulaires et non titulaires (plafonds 1)			10	170 574 230	168 902 806	168 894 011	56 409 980	129 127 370	171 091 969	172 985 267	0	517 739	2 197 958	4 091 256	-168 894 011	
Emplois sous plafond 2	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs		11	18 678 505	18 985 435	6 886 813	2 388 967	5 342 396	20 308 031	19 242 083		1 629 526	1 313 801	247 853	-6 886 813	
		dont CDI (uniquement EPSCP)		12			473 852	126 572	324 167							-473 852	
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires		13			12 107 417	3 998 570	9 005 022							-12 107 417	
		dont CDI (uniquement EPSCP)		14			1 920 990	734 425	1 726 028							-1 920 990	
	Total non titulaires (plafond 2)			15	18 678 505	18 985 435	18 994 230	6 387 537	14 347 418	20 308 031	19 242 083	0	1 629 526	1 313 801	247 853	-18 994 230	
Total général (emplois rémunérés par l'opérateur)	Titulaires (plafond 1)	Enseignants et enseignants chercheurs		16	148 451 459	146 094 317	109 177 622	35 988 644	83 270 374	147 248 914	150 698 456		-1 282 545	214 496	3 664 038	-109 177 622	
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires		17			37 856 796	12 985 417	29 230 025							-37 856 796	
	Non titulaires (plafonds 1 et 2)	Enseignants et enseignants chercheurs		18	40 801 276	41 793 924	19 975 093	6 731 780	14 969 646	44 151 086	41 528 894		3 349 810	3 297 263	675 071	-19 975 093	
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires		19			20 878 730	7 091 676	16 004 743							-20 878 730	
		sous total non titulaires					20	40 801 276	41 793 924	40 853 823	13 823 456	30 974 389	44 151 086	41 528 894	0	3 349 810	3 297 263
	Total général (plafonds 1 et 2)			21	189 252 735	187 888 241	187 888 241	62 797 517	143 474 788	191 400 000	192 227 350	0	2 147 265	3 511 759	4 339 109	-187 888 241	
Autres dépenses non ventilables par catégories d'emplois (3)					22	4 697 265	4 907 880	4 907 880	2 440 977	4 352 638	4 900 000	5 031 650		202 735	-7 880	123 770	-4 907 880
Total des dépenses de personnel suivies dans OREMS (données paie OREMS en exécution)					23	193 950 000	192 796 121	192 796 121	65 238 494	147 827 426	196 300 000	197 259 000	0	2 350 000	3 503 879	4 462 879	-192 796 121
Autres dépenses non suivies dans OREMS (4)					24	250 000	350 000	329 834			300 000	365 000	0	50 000	-29 834	35 166	-329 834
Total des dépenses de personnel y compris celles non comptabilisées dans OREMS					25	194 200 000	193 146 121	193 125 955			196 600 000	197 624 000	0	2 400 000	3 474 045	4 498 045	-193 125 955
dont fonctionnaires stagiaires ENS					26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
dont dépenses de personnels sur contrats de recherche (6) (saisie de l'exécution fin septembre 2025 obligatoire)					27	6 102 400	6 089 283	6 108 437		4 951 472	6 789 967	6 916 190		687 567	681 530	807 753	-6 108 437

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

			2025																											
			fin septembre 2025																											
			N° UAI 0370800U																											
			Libellé établissement Université de Tours																											
Dans ce tableau, les nombres saisis doivent être des nombres entiers. Ne pas supprimer les zéros dans les cellules.																														
Crédits de Masse salariale globale – Montant limitatif en AE=CP			Prévision d'exécution ou exécution 2024 (1)	Correction de l'exécution (événements exceptionnels non reductibles) (1 bis)	Extension en Année Pleine des mesures 2024 (2)				Mesures entrant en vigueur en année 2025														Total des flux de 2025	Total prévision ou réprévision de décaissements sur 2025 (sauf phase 4 : Exécution au 31/12/2025)	Phase 1 : dernier budget voté en 2024 Phase 2,3,4 : dernier budget voté en 2025	Ecart prévision budget voté (2024 pour la phase 1/ 2025 phases 2,3,4) (V-W)				
					Obligatoires														Discretionnaires											
					Mesures catégorielles titulaires exclusivemen t (PPCR)	Schéma d'emplois (hors contrats de recherche)	Evolution de la structure des emplois (dont repyramidages, changement de corps et dispositif Sauvadet) (6)	Mesures générales (titulaires et non titulaires) et EAP hausse de la valeur du point sur 2025	SMIC	CAS Pensions (et ATI)	Autres cotisations	Mesures catégorielles	Indemnitaire obligatoire (3)	GVT solde personnels titulaires (4) L-M+N	dont GVT NEGATIF	dont GVT POSITIF	Schéma d'emplois hors contrats de recherche	Evolution de la structure des emplois (dont repyramidages, changements de corps et dispositif Sauvadet) (5)	Indemnitaire à l'initiative établissement (6)	Variations des heures complément aires	Variations sur les contrats de recherche (7)	Autres à détailler					(somme des colonnes B à T sauf M et N)	(V+A+U)		
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X							
Rémunérations principales		1	96 818 287	0	0	225 760	265 939	-76 432	2 842		219 738	112 250	619 475	-962 102	1 581 577	145 155	-779 088	110 700	0	573 818	0	1 420 157	98 238 444	97 664 385	574 059					
Sous total titulaires (calcul automatique)		2	69 648 228	0	0	217 948	383 462	-53 142	0		4 690	60 000	619 475	-962 102	1 581 577	64 244	-2 176 731	81 150	0		0	-798 904	68 849 324	70 900 928	-2 051 604					
Sous total non titulaires et autres (calcul automatique)		3	27 170 059	0	0	7 812	-117 523	-23 290	2 842		215 048	52 250				80 911	1 397 643	29 550	0	573 818	0	2 219 061	29 389 120	26 763 457	2 625 663					
Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs (dont fonctionnaires stagiaires pour les ENS uniquement)	4	52 179 067			219 144	330 092				20 000		338 944	-871 557	1 210 501	64 244	-2 426 036				-1 453 612	50 725 455	53 132 099	-2 406 644						
	Personnels BIATSS et autres personnels titulaires	5	17 469 161			-1 196	53 370	-53 142			4 690	40 000	280 531	-90 545	371 076	0	249 305	81 150			654 708	18 123 869	17 768 829	355 040						
Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	6	13 454 408			9 012	-164 399				213 600					76 538	1 139 638			1 274 389	14 728 797	12 877 140	1 851 657							
	Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	7	13 526 530			-1 200	46 876	-23 290	2 842		1 448	52 250				4 373	258 005	29 550		944 672	14 471 202	13 758 810	712 392							
	dont CDI	8	4 834 471																	0	4 834 471	4 508 111	326 360							
	dont personnels recrutés et financés sur contrats de recherche (8)	9	4 326 311																573 818	573 818	4 900 129	4 335 630	564 499							
Autres : stagiaires, apprentis ...		10	189 121																	0	189 121	127 507	61 614							
Rémunérations accessoires		11	18 022 564	-25 450	0	1 014	21 011	0	0		0	708 917				13 014	-537 820	5 952	0	0	0	186 638	18 209 202	16 982 851	1 226 351					
Sous total titulaires (à saisir obligatoirement)		12	12 447 086	-18 450		1 014	21 011					579 907				13 014	-537 820	5 952				64 628	12 511 714	11 691 401	820 313					
Sous total non titulaires et autres (à saisir obligatoirement)		13	5 575 478	-7 000								129 010										122 010	5 697 488	5 291 450	406 038					
Titulaires	Cours complémentaires et vacations d'enseignement	14	6 141 961																		0	6 141 961	5 962 913	179 048						
	Autres rémunérations accessoires (dont versement au titre des comptes épargne temps)	15	2 219 216																	0	2 219 216	1 914 083	305 133							
	Primes et indemnités des enseignants et enseignants chercheurs	16	5 419 874			1 347	9 287				498 497					8 980	-546 824			-28 713	5 391 161	5 149 187	241 974							
	Primes et indemnités des BIATSS et autres personnels	17	4 241 513	-25 450		-333	11 724					210 420				4 034	9 004	5 952		215 351	4 456 864	3 956 668	500 196							
	Cotisations et contributions sociales	18	77 107 154	-3 847	0	193 216	320 060	-58 568	1 158	2 700 000	0	91 318	125 662	567 566	-893 812	1 461 378	92 033	-1 394 801	16 398	0	233 935	0	2 884 130	79 991 284	78 423 596	1 567 688				
Sous total titulaires (calcul automatique)		19	64 393 532	-913	0	201 381	370 530	-49 078	0	2 700 000	0	4 330	84 557	567 566	-893 812	1 461 378	59 460	-1 988 119	4 356	0	0	1 954 070	66 347 602	65 878 284	469 318					
Sous total non titulaires et autres (calcul automatique)		20	12 713 622	-2 934	0	-8 165	-50 470	-9 490	1 158		0	86 988	41 105			32 573	593 318	12 042	0	233 935	0	930 060	13 643 682	12 545 312	1 098 370					
Titulaires	Cas pensions + ATI	21	51 447 071			162 589	294 587	-46 578		2 700 000		3 230	57 800	458 478	-722 018	1 180 496	39 437	-1 450 381			2 219 162	53 666 233	52 790 620	875 613						
	Autres cotisations titulaires	22	12 946 461	-913		38 792	75 943	-2 500				1 100	26 757	109 088	-171 794	280 882	20 023	-537 738	4 356		-265 092	12 681 369	13 087 664	-406 295						
Non titulaires	Cotisations Assefic	23	1 253 914	-292		274	-4 992	-490	47			8 424	4 054			3 222	45 452	1 182		23 225	80 106	1 334 020	1 264 513	69 507						
	Autres cotisations non titulaires	24	11 459 708	-2 642		-8 439	-45 478	-9 000	1 111			78 564	37 051				29 351	547 866	10 860	210 710	849 954	12 309 662	11 280 799	1 028 863						
	Prestations sociales	25	1 177 950	-7 880															15 000		7 120	1 185 970	1 129 168	55 802						
TOTAL		26	193 125 955	-37 177	0	419 990	607 010	-135 000	4 000	2 700 000	0	311 056	946 829	1 187 041	-1 855 914	3 042 955	250 202	-2 711 709	148 050	0	807 753	0	4 498 045	197 624 000	194 200 000	3 424 000				
TOTAL hors prestations		27	191 948 005	-29 297	0	419 990	607 010	-135 000	4 000	2 700 000	0	311 056	946 829	1 187 041	-1 855 914	3 042 955	250 202	-2 711 709	133 050	0	807 753	0	4 490 925	196 438 930	193 070 832	3 368 098				
dont titulaires (hors prestations)		28	146 488 846	-19 363	0	420 343	775 003	-102 220	0	2 700 000	0	9 020	724 464	1 187 041	-1 855 914	3 042 955	136 718	-4 702 670	91 458	0	0	1 219 794	147 708 640	148 470 613	-761 973					
dont non titulaires et autres (hors prestations)		29	45 459 159	-9 934	0	-353	-167 993	-32 780	4 000		0	302 036	222 365				113 484	1 990 961	41 592	0	807 753	0	3 271 131	48 730 290	44 600 219	4 130 071				
Incidence sur 2026		30															903 179	-606 791												
dont incidence rémunération principale (saisie obligatoire sur colonnes O et P)		31															504 222	-345 653												
dont incidence rémunérations accessoires (saisie obligatoire sur colonnes O et P)		32														9 901	28 514													
dont incidence cotisations et contributions sociales		33														389 056	-289 652													

DETAIL INSCRIPTION SCSP / Programme 150 & 231

	Base pour construction BI 2025 (sur base notif intern 2024)	Notification provisoire 2025 en services votés (notif du 16/01/2025)	Notification initiale 2025 (courrier du 30 avril 2025)	Notification intermédiaire (courrier du 21 juillet 2025)	Variation notif intermédiaire - initiale
Masse salariale					
Masse salariale	161 038 414	165 464 960	165 464 960	165 469 284	4 324
LPR 2022 - Repyramidage agents ITRF	106 682				-
LPR 2023 - Revalorisation indemnitaire ITRF et personnels bibl	39 848				-
LPR 2023 - Classement jeunes chercheurs	3 420				-
LPR 2023 - Refonte indemnitaire (accélération de la refonte indemnitaire des ESAS)	24 863				-
LPR 2023 - Refonte indemnitaire (EC et ESAS)	776 782				-
LPR 2023 - Refonte indemnitaire (PUPH)	43 534				-
LPR 2023 - Repyramidage (EC et ESAS)	52 409				-
LPR 2023 - Repyramidage ITRF (ASI)	45 157				-
LPR 2023 - Repyramidage ITRF (TRF)	59 548				-
LPR 2023 - Création nouveaux contrats doctoraux	99 198				-
LPR 2023 - Revalorisation contrats doctoraux - cohortes 2020 et 2021	122 814				-
LPR 2023 - Progression carrière IGR	15 297				-
LPR 2024 - classement des jeunes chercheurs	73 528	73 528	73 528	73 528	-
LPR 2024 - Création de nouveaux contrats doctoraux	56 616	56 616	169 848	169 848	-
LPR 2024 - refonte indemnitaire (accélération de la refonte indemnitaire des ESAS)	49 725	49 725	49 725	49 725	-
LPR 2024 - refonte indemnitaire (EC et ESAS)	655 500	655 500	655 500	655 500	-
LPR 2024 - refonte indemnitaire (PUPH)	45 808	45 808	45 808	45 808	-
LPR 2024 - repyramidage EC	44 215	44 215	44 215	44 215	-
LPR 2024 - repyramidage ITRF (ASI)		32 255	32 255	32 255	-
LPR 2024 - repyramidage ITRF		39 067	39 067	39 067	-
LPR 2024 - repyramidage ITRF (IGE)			13 654	13 654	-
LPR 2024 - revalorisation des contrats doctoraux	74 959	74 959	74 959	74 959	-
LPR 2024 - accélération de la PES	55 941	55 941	55 941	55 941	-
LPR 2024 - revalorisation indemnitaire BIATSS	39 470	39 470	39 470	39 470	-
LPR 2025 - classement des jeunes chercheurs			29 291	29 291	-
LPR 2025 - repyramidage des enseignants-chercheurs (EC)			44 159	44 159	-
LPR 2025 - revalorisation des contrats doctoraux			152 480	152 480	-
LPR 2025 - refonte indemnitaire (EC et ESAS)				709 545	709 545
LPR 2025 - refonte indemnitaire (PUPH)				46 817	46 817
LPR 2025 - repyramidage ITRF ASI				38 706	38 706
LPR 2025 - repyramidage ITRF IGE				39 723	39 723
LPR 2025 - repyramidage ITRF TECH				39 067	39 067
LPR 2025 - revalorisation indemnitaire BIATSS				46 623	46 623
PUPH en surnombre 2024				90 000	-
Reforme des études de santé - R2C - transformation pédagogique	327 887	90 000	90 000		-
Rendez-vous salarial du 12 juin 2023	1 680 896				-
Soutien au centre du don du corps	277 000				-
Augmentation capacité de UFR de Médecine 2024		224 348	218 839	218 839	-
Augmentation capacité de l'UFR Médecine 2025				168 260	168 260
Révision de médecine 2023 - personnels de santé	11 881				-
Révision des effectifs de médecine 2024		61 585	184 755	184 755	-
Création site Odontologie 2024		65 685	3 850	3 850	-
Création site Odontologie 2023	271 571				-
Création site Odontologie 2025				54 438	54 438
Création UFR Médecine Orléans-Tours 2023	765 736				-
Création UFR Médecine Orléans-Tours 2024		445 941	445 941	445 941	-
Hausse du CAS Pensions au 1er janvier 2025			2 749 320	2 749 320	-
APP pédopsychiatrie - désolage campagnes 2019-2020-2021	25 945				-
APP pédopsychiatrie - désolage campagne 2022				25 945	25 945
S/T Masse salariale	166 832 754	166 759 537	170 497 565	171 619 123	1 121 558
Masse salariale - plan de relance					
S/T Masse salariale - plan de relance					
Masse salariale - actions spécifiques					
Egalité des chances - CPES 2025	266 667	293 334	293 334	293 334	-
PEPITE CVL - accompagnement entrepreneuriat étudiant	108 994		111 588	111 588	-
IUF compensation Décharge Enseignement	87 584		93 536	93 536	-
IUF Compensation PEDR	32 875		29 875	29 875	-
LPR 2023 - ajustement repyramidage (ITRF)	1 215				-
LPR 2024 - repyramidage ITRF (IGE)			2 017	2 017	-
LPR 2024 - repyramidage ITRF (IGR)			3 631	3 631	-
Budget des universités - CRCT Hors SHS	15 000		5 000	5 000	-
Budget des universités - CRCT SHS	35 000		40 000	40 000	-
COMP 2024 - 1ère tranche de financement (50%)	1 285 000	1 285 200	1 285 200	1 285 200	-
Contrats doctoraux fléchés handicap - cohorte 2023		22 630	33 945	33 945	-
Révision de médecine 2023 - personnels de santé (année pleine)	21 864				-
S/T Masse salariale - actions spécifiques	1 851 769	1 601 164	1 890 864	1 890 864	-
Total masse salariale	168 684 523	168 360 701	172 388 429	173 509 987	1 121 558

Crédit de Fonctionnement

Fonctionnement et compensation					
Crédits fonctionnement par modèle	13 108 101	13 368 918	13 368 918	13 368 918	-
Groupeement commandes 2020-2024 avec Elsevier - contribution 2024 - part établissement	233 556	233 556	233 556	233 556	-
Groupeement commandes 2020-2024 avec Elsevier - contribution 2024 - part CHU	17 928	17 928	17 928	17 928	-
Groupeement commandes 2024-2027 avec Elsevier - ajustement contribution 2025 - part établissement			2 336	2 336	-
Groupeement commandes 2024-2027 avec Elsevier - ajustement contribution 2025 - part CHU			179	179	-
Compensation exonération droits inscription pour boursiers	1 840 180	1 653 768	1 653 768	1 653 768	-
LPR 2024 - dotation au démarrage	135 758	135 758	135 758	135 758	-
Création de site - Odontologie 2024		108 801	108 801	108 801	-
Création de site - Odontologie 2025				48 846	48 846
Création de site - Odontologie 2023	152 016				-
S/T Fonctionnement et compensation	14 984 571	14 798 159	14 795 644	14 844 490	48 846
Actions spécifiques					-
Aides spécifiques aux étudiants en situation de handicap	356 000		354 447	354 447	-
Soutien à la vie étudiante (culture, santé, sport, etc.)	258 657	258 657	258 657	258 657	-
Création de site Odontologie 2024					-
Mesures sociales - santé psy étudiant - chèques psychologues impact oct 2024 à fév 2025 inclus			89 265	89 265	-
IUF : Crédits scientifiques	131 250		131 250	131 250	-
PBO+ (vague 1 - perennisation)	13 751				-
PBO+ (vague 2 - pérennisation)	7 018		20 769	20 769	-
Enquête insertion pro des diplômés de l'université 2023					-
Participation à mise en place de l'enquête IPDOC			800	800	-
Indemnités de fonction membres CNU et CNAP	34 776				-
Indemnités et frais déplacements membres CNU et CNAP					-
Organisation des concours ITRF - session 2024	1 685		2 500	2 500	-
S/T Actions spécifiques	803 137	258 657	857 688	857 688	-
Opérations immobilières					-
Crédit de fonctionnement : Opérations immobilières : Mise en conformité					-
Crédit de fonctionnement : Opérations immobilières : Mise en sécurité	250 000	-	-		-
Crédit de fonctionnement : Opérations immobilières : Mise en accessibilité	300 000	-			-
Dotation sûreté					-
S/T Opérations immobilières	550 000	-	-	-	-
Total crédits de fonctionnement	16 337 708	15 056 816	15 653 332	15 702 178	48 846
Programme 150 et 231	185 022 231	183 417 517	188 041 761	189 212 165	1 170 404

DETAIL INSCRIPTION SCSP / Programme 172

Crédits de Fonctionnement

Décision attributive de subvention pour charge de service public: projet TEEPEE				480 000
Décision attributive de subvention pour charge de service public : 5 contrats de médiation pour déploiement de doctorants dans écoles primaires de quartier politique de la ville				

TOTAL Programmes 150, 231 et 172

				189 692 165
--	--	--	--	-------------

TABLEAU 2 - Budget Propre ASH - BR2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	-	
Fonctionnement	371 848	358 789
Investissement	195 500	187 500
TOTAL DES DEPENSES	567 348	546 289

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

RECETTES	
Montants	
285 992	Recettes globalisées
0	Subvention pour charges de service public
225 000	Autres financements de l'Etat
0	Fiscalité affectée
22 992	Autres financements publics
38 000	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
285 992	TOTAL DES RECETTES (C)

260 297	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)
----------------	--

TABLEAU 2 - Budget Propre Lettres et Langues - BR2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	134 292	109 292
Investissement	10 000	10 000
TOTAL DES DEPENSES	144 292	119 292

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

RECETTES	
Montants	
35 000	Recettes globalisées
	Subvention pour charges de service public
	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
35 000	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
35 000	TOTAL DES RECETTES (C)

84 292	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)
---------------	--

TABLEAU 2 - Budget Propre IUT BLOIS - BR2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	284 422	284 422
Investissement	220 000	220 000
TOTAL DES DEPENSES	504 422	504 422

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	446 578
---	----------------

RECETTES	
Montants	
951 000	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
951 000	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
951 000	TOTAL DES RECETTES (C)

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

TABLEAU 2 - Budget Propre CESR - BR2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	39 643	39 643
Investissement	0	0
TOTAL DES DEPENSES	39 643	39 643
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	-	

RECETTES	
Montants	
-	Recettes globalisées
	Subvention pour charges de service public
	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
	Autres financements publics
	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
-	TOTAL DES RECETTES (C)
39 643	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre DESS - BR2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	242 250	242 250
Investissement	3 000	3 000
TOTAL DES DEPENSES	245 250	245 250
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	655 250	

RECETTES	
Montants	
900 500	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
	Autres financements publics
900 500	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
900 500	TOTAL DES RECETTES (C)
-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre IAE - BR2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	209 930,00	209 930,00
Investissement	5 700,00	5 700,00
TOTAL DES DEPENSES	215 630	215 630
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	1 196 870	

RECETTES	
Montants	
1 412 500	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
1 412 500	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
1 412 500	TOTAL DES RECETTES (C)
-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre EPU - BR2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	614 069	549 637
Investissement	71 375	71 375
TOTAL DES DEPENSES	685 444	621 012
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	395 420	

RECETTES	
Montants	
1 016 432	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
55 045	Autres financements publics
961 387	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
1 016 432	TOTAL DES RECETTES (C)
-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre FOCAL - BR2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	422 750	422 750
Investissement	-	-
TOTAL DES DEPENSES	422 750	422 750
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	2 677 250	

RECETTES	
Montants	
3 100 000	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
240 000	Autres financements publics
2 860 000	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
3 100 000	TOTAL DES RECETTES (C)
-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre D-BA - BR2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	1 685 069,46	1 654 669
Investissement	246 269,00	234 000
TOTAL DES DEPENSES	1 931 338	1 888 669
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	-	

RECETTES	
Montants	
15 000	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
15 000	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
15 000	TOTAL DES RECETTES (C)
1 873 669	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre CUEFEE - BR2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	39 520	39 520
Investissement		
TOTAL DES DEPENSES	39 520	39 520
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	147 080	

RECETTES	
Montants	
186 600	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
186 600	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
186 600	TOTAL DES RECETTES (C)
-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre Medecine - BR2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	2 002 763	1 846 763
Investissement	478 172	358 172
TOTAL DES DEPENSES	2 480 935	2 204 935
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	-	

RECETTES	
Montants	
1 663 900	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
1 280 800	Autres financements publics
383 100	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
1 663 900	TOTAL DES RECETTES (C)
541 035	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre Odontologie - BR2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	313 153	207 153
Investissement	17 973	17 973
TOTAL DES DEPENSES	331 126	225 126
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	-	

RECETTES	
Montants	
35 000	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
35 000	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
35 000	TOTAL DES RECETTES (C)
190 126	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre MOIP - BR2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	59 324	54 074
Investissement	-	-
TOTAL DES DEPENSES	59 324	54 074
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	-	

RECETTES	
Montants	
14 000	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
14 000	Autres financements publics
-	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
14 000	TOTAL DES RECETTES (C)
40 074	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre PHARMACIE - BR2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel	43 500	43 500
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	538 479,80	513 479,80
Investissement	520 500,00	520 500,00
TOTAL DES DEPENSES	1 102 480	1 077 480
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	-	

RECETTES	
Montants	
1 008 859	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
1 008 859	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
1 008 859	TOTAL DES RECETTES (C)
68 621	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre Sciences et Techniques - BR2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel	30 000	30 000
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	330 989	330 989
Investissement	340 000	340 000
TOTAL DES DEPENSES	700 989	700 989
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	-	

RECETTES	
Montants	
631 186	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
153 240	Autres financements publics
477 946	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
631 186	TOTAL DES RECETTES (C)
69 803	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre IUT Tours - BR2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	777 696	777 696
Investissement	374 000	374 000
TOTAL DES DEPENSES	1 151 696	1 151 696
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	717 968	

RECETTES	
Montants	
1 869 664	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
1 869 664	Recettes propres
	Recettes fléchées*
	Financements de l'Etat fléchés
	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
1 869 664	TOTAL DES RECETTES (C)
-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre Vie étudiante et de campus - BR2 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	1 193 130	1 221 630
Investissement	394 000	394 000
TOTAL DES DEPENSES	1 587 130	1 615 630
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	1 127 376	

RECETTES	
Montants	
2 743 006	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
50 000	Autres financements de l'Etat
2 143 368	Fiscalité affectée
298 638	Autres financements publics
251 000	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
2 743 006	TOTAL DES RECETTES (C)
-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre SSU - BR2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	158 063	156 563
Investissement	11 000	11 000
TOTAL DES DEPENSES	169 063	167 563
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	171 125	

RECETTES	
Montants	
338 688	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
149 688	Autres financements publics
189 000	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
338 688	TOTAL DES RECETTES (C)
-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 2 - Budget Propre SUAPS - BR2 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	203 963	203 963
Investissement	29 000	29 000
TOTAL DES DEPENSES	232 963	232 963
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		
		-

RECETTES	
Montants	
44 000	Recettes globalisées
-	Subvention pour charges de service public
-	Autres financements de l'Etat
-	Fiscalité affectée
-	Autres financements publics
44 000	Recettes propres
-	Recettes fléchées*
-	Financements de l'Etat fléchés
-	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
44 000	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)	
188 963	

TABLEAU 2 - Budget Propre Dépenses centrales, communes et mutualisées - BR2 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT, inclus dans le Budget Principal et le BAIM

DEPENSES		
	Montants	
	AE	CP (B)
Personnel	197 622 500	197 622 500
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>		
Fonctionnement	31 633 610	27 511 887
Investissement	9 028 571	27 634 635
TOTAL DES DEPENSES	238 284 681	252 769 022
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		
		-

RECETTES	
Montants	
222 770 624	Recettes globalisées
189 692 165	Subvention pour charges de service public
1 805 574	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
19 790 854	Autres financements publics
11 482 031	Recettes propres
7 787 263	Recettes fléchées*
2 124 263	Financements de l'Etat fléchés
5 663 000	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
230 557 887	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)	
22 211 135	

enveloppes limitatives en dépenses, enveloppes évaluatives en recettes, modification entre budgets propres possible après vote du budget sur accord de l'ordonnateur principal