

Tableau 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

| Dépenses | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|-------------|
| | Montants | | | | | | | | | | | |
| | Réalisé 2022 | | BI 2023 | | BR1 2023 | | BR2 2023 | | BI 2024 | | Ecart BI 2024 / BI 2023 | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP |
| Personnel | 172 648 444 | 172 536 764 | 178 160 346 | 178 160 346 | 180 623 639 | 180 623 639 | 180 623 639 | 180 623 639 | 183 179 512 | 183 179 512 | 5 019 166 | 5 019 166 |
| dont contributions employeur au CAS | 51 003 781 | 51 003 781 | | | | | | | | | | |
| Pension | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| Fonctionnement et intervention | 25 900 528 | 24 239 858 | 41 502 569 | 41 653 351 | 40 336 897 | 40 637 011 | 40 336 897 | 40 637 011 | 37 978 255 | 37 978 255 | - 3 524 315 | - 3 675 096 |
| dont prestations internes (dépenses = recettes propres globalisées) | | | | | | | | | | | | |
| neutralisées dans le compte financier | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| Investissement | 17 662 817 | 14 751 692 | 31 134 675 | 35 184 025 | 32 907 267 | 33 947 909 | 32 907 267 | 33 947 909 | 31 804 482 | 34 122 867 | 669 807 | - 1 061 159 |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| TOTAL DES DÉPENSES | 216 211 788 | 211 527 314 | 250 797 591 | 254 997 722 | 253 867 803 | 255 208 559 | 253 867 803 | 255 208 559 | 252 962 249 | 255 280 633 | 2 164 658 | 282 911 |
| Solde budgétaire (Excédent) | | 10 393 076 | | | | | | | | | | |

| Recettes | | | | | | |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|---|
| Ecart BI 2024 / BI 2023 | BI 2024 | BR2 2023 | BR1 2023 | BI 2023 | réalisé 2022 | |
| | | | | | | |
| 6 052 451 | 204 227 073 | 201 175 778 | 201 175 778 | 198 174 621 | 199 492 760 | Recettes globalisées |
| 4 555 602 | 187 459 928 | 184 701 452 | 184 701 452 | 182 904 326 | 181 149 131 | Subvention pour charges de service public |
| 385 278 | 409 663 | 55 521 | 55 521 | 44 385 | 307 985 | Autres financements de l'Etat |
| 333 973 | 1 800 000 | 1 710 209 | 1 710 209 | 1 476 027 | 1 197 150 | Fiscalité affectée |
| 616 870 | 3 521 816 | 3 659 769 | 3 659 769 | 2 904 946 | 4 050 184 | Autres financements publics |
| 190 729 | 11 035 666 | 11 048 827 | 11 048 827 | 10 844 937 | 12 788 310 | Recettes propres |
| | | | | | | |
| - 10 127 637 | 18 649 658 | 30 597 883 | 30 597 883 | 28 777 296 | 22 427 629 | Recettes fléchées ** |
| 174 634 | 347 553 | 233 219 | 233 219 | 172 919 | 1 401 763 | Financements de l'Etat fléchés |
| - 9 053 398 | 16 900 331 | 27 517 476 | 27 517 476 | 25 953 729 | 18 336 117 | Autres financements publics fléchés |
| - 1 248 873 | 1 401 774 | 2 847 189 | 2 847 189 | 2 650 648 | 2 689 749 | Recettes propres fléchées |
| | | | | | | |
| - 4 075 186 | 222 876 731 | 231 773 661 | 231 773 661 | 226 951 917 | 221 920 390 | TOTAL DES RECETTES |
| | 32 403 802 | 23 434 898 | 23 434 898 | | | Solde budgétaire (Déficit) |

Dépenses par destination et recettes par origine

Tableau 3

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

| Budget | Dépenses de l'organisme | | | | | | | |
|--|-------------------------|-------------|--------------------------------|------------|----------------|--------------|-------------|-------------|
| | Personnel | | Fonctionnement et intervention | | Investissement | | Total | |
| | AE = CP | | AE | CP | AE | CP | AE | CP |
| Formation initiale et continue | | | | | | | 106 585 594 | 106 585 594 |
| D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence | 84 812 682 | 84 812 682 | 6 319 278 | 6 319 278 | 5 214 355 | 5 214 355,00 | 96 346 315 | 96 346 315 |
| D102 - Formation initiale et continue de niveau Master | 5 987 235 | 5 987 235 | 3 390 626 | 3 390 626 | 375 441 | 375 440,86 | 9 753 302 | 9 753 302 |
| D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat | 485 977 | 485 977 | | | | | 485 977 | 485 977 |
| D105 - Bibliothèques et documentation | 3 985 010 | 3 985 010 | 1 717 667 | 1 717 667 | | | 5 702 678 | 5 702 678 |
| Recherche | | | | | | | | |
| D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé | 12 771 472 | 12 771 472 | 1 143 330 | 1 143 330 | 367 684 | 367 684 | 14 282 486 | 14 282 486 |
| D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies | 9 330 756 | 9 330 756 | 404 198 | 404 198 | 9 297 990 | 8 638 490 | 19 032 944 | 18 373 444 |
| D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur | 11 605 127 | 11 605 127 | 1 220 717 | 1 220 717 | 1 995 247 | 1 995 247 | 14 821 091 | 14 821 091 |
| D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies | 58 317 | 58 317 | | | | - | 58 317 | 58 317 |
| D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement | 7 173 018 | 7 173 018 | 1 032 515 | 1 032 515 | 175 838 | 175 838 | 8 381 371 | 8 381 371 |
| D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société | 18 622 633 | 18 622 633 | 905 935 | 905 935 | 48 820 | 48 820 | 19 577 389 | 19 577 389 |
| D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale | | | 2 592 254 | 2 592 254 | 4 386 514 | 3 999 014 | 6 978 768 | 6 591 268 |
| Pilotage et support | | | | | | | | |
| D113 - Diffusion des savoirs et musées | 38 878 | 38 878 | 156 241 | 156 241 | | | 195 119 | 195 119 |
| D114 - Immobilier | 5 870 600 | 5 870 600 | 11 342 263 | 11 342 263 | 7 220 121 | 10 585 505 | 24 432 985 | 27 798 369 |
| D115 - Pilotage et support | 20 882 679 | 20 882 679 | 6 061 216 | 6 061 216 | 2 245 713 | 2 245 713 | 29 189 608 | 29 189 608 |
| Étudiants | | | | | | | | |
| D201 - Aides directes aux étudiants | 233 269 | 233 269 | 447 037 | 447 037 | 22 500 | 22 500 | 702 806 | 702 806 |
| D202 - Aides indirectes | 58 317 | 58 317 | 74 000 | 74 000 | | | 132 317 | 132 317 |
| D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives | 1 263 540 | 1 263 540 | 1 170 975 | 1 170 975 | 454 260 | 454 260 | 2 888 775 | 2 888 775 |
| Total | 183 179 512 | 183 179 512 | 37 978 255 | 37 978 255 | 31 804 482 | 34 122 867 | 252 962 249 | 255 280 633 |

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

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

| Budget | Recettes de l'organisme | | | | | | | | |
|---|---|-------------------------------|--------------------|-----------------------------|------------------|--------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|--------------|
| | Recettes globalisées | | | | | Recettes fléchées | | | Total |
| | 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 | |
| Subvention pour charges de service public | 188 959 928 | | | | | | | | 188 959 928 |
| Droits d'inscription | | | | | 3 649 441 | | | | 3 649 441 |
| Formation continue, diplômes propres et VAE | | | | 78 199 | 4 833 345 | | | | 4 911 544 |
| Taxe d'apprentissage | | | | | 602 200 | | | | 602 200 |
| Contrats et prestations de recherche hors ANR | | | | | 298 657 | | | 1 165 706 | 1 464 363 |
| Valorisation | | | | | 70 000 | | | | 70 000 |
| ANR investissements d'avenir | | | | 50 726 | | | 6 276 070 | | 6 326 796 |
| ANR hors investissements d'avenir | | | | 746 203 | | | 2 037 837 | | 2 784 040 |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région | | | | 392 071 | | | 2 852 984 | | 3 245 055 |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne | | | | 1 650 527 | | | 2 593 295 | | 4 243 822 |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres | | 409 663 | | 604 090 | 55 975 | 312 803 | 3 140 145 | 193 732 | 4 716 408 |
| Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs | | | | | 11 000 | 34 750 | | 42 337 | 88 087 |
| Autres recettes | | | 1 800 000 | | 1 515 048 | | | - | 3 315 048 |
| Total | 188 959 928 | 409 663 | 1 800 000 | 3 521 816 | 11 035 666 | 347 553 | 16 900 331 | 1 401 774 | 224 376 731 |
| SOLDE BUDGETAIRE (déficit) | | | | | | | | | - 30 903 902 |

NB1 : Le tableau des recettes par origine doit être renseigné en prévision de recettes et correspondre avec le tableau du solde budgétaire. recettes à mentionner.

Tableau 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Réalisé 2022 | BI 2023 | BR1 23 | BR2 23 | BI 24 | Écart BI 2024 / BI 2023 | PRODUITS | Réalisé 2022 | BI 2023 | BR1 23 | BR2 23 | BI 24 | Écart BI 2024 / BI 2023 |
|--|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|--|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------------|
| Personnel | 169 488 478 | 177 160 346 | 179 623 639 | 186 064 484 | 182 866 792 | 5 706 446 | Subventions de l'Etat | 183 948 987 | 182 904 326 | 185 135 888 | 186 826 384 | 187 993 174 | 5 088 848 |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i> | | | | | | | Fiscalité affectée | 1 536 681 | 1 476 027 | 1 710 209 | 1 710 209 | 1 800 000 | 323 973 |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention | 44 637 576 | 55 771 890 | 57 618 146 | 54 504 309 | 54 128 949 | - 1 642 941 | Autres subventions | 9 506 743 | 16 764 700 | 17 924 005 | 16 222 687 | 15 559 792 | - 1 204 908 |
| | | | | | | | Autres produits | 21 768 792 | 25 416 807 | 30 135 925 | 35 123 548 | 27 863 192 | 2 446 385 |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 214 126 054 | 232 932 236 | 237 241 785 | 240 568 793 | 236 995 741 | 4 063 505 | TOTAL DES PRODUITS (2) | 216 761 204 | 226 561 859 | 234 906 027 | 239 882 828 | 233 216 158 | 6 654 299 |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | 2 635 150 | | | | | | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2) | | 6 370 377 | 2 335 758 | 685 965 | 3 779 583 | |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 216 761 204 | 232 932 236 | 237 241 785 | 240 568 793 | 236 995 741 | 4 063 505 | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 216 761 204 | 232 932 236 | 237 241 785 | 240 568 793 | 236 995 741 | 6 654 299 |

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

| | Réalisé 2022 | BI 2023 | BR1 23 | BR2 23 | BI 24 | Écart BI 2024 / BI 2023 |
|---|--------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------------------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | 2 635 150 | - 6 370 377 | - 2 335 758 | - 685 965 | - 3 779 583 | 2 590 794 |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 15 566 306 | 16 108 410 | 16 028 658 | 16 028 658 | 15 837 974 | - 270 436 |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | 3 267 307 | 1 639 399 | 3 267 307 | 3 267 307 | 3 857 649 | 2 218 250 |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés | 952 478,38 | - | 952 478,38 | 952 478,38 | - | - |
| - produits de cession d'éléments d'actifs | 1 505 100 | 4 387 | 1 505 100 | 1 505 100 | - | - 4 387 |
| - quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | 6 331 021 | 6 902 781 | 6 640 372 | 6 640 372 | 6 670 439 | - 232 343 |
| = CAF ou IAF* | 8 050 507 | 1 191 465 | 3 232 600 | 4 882 393 | 1 530 303 | 338 838 |

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

| EMPLOIS | Réalisé 2022 | BI 2023 | BR1 23 | BR2 23 | BI 24 | Écart BI 2024 / BI 2023 | RESSOURCES | Réalisé 2022 | BI 2023 | BR1 23 | BR2 23 | BI 24 | Écart BI 2024 / BI 2023 |
|---|--------------|------------|------------|------------|------------|-------------------------|---|--------------|------------|------------|------------|------------|-------------------------|
| Insuffisance d'autofinancement* | | | | | | | Capacité d'autofinancement* | 8 050 507 | 1 191 465 | 3 232 600 | 4 628 780 | 1 530 303 | 338 838 |
| | 15 469 731 | | | | | | Subventions de l'Etat | 189 051 | 10 847 312 | 10 847 312 | 10 847 312 | 223 970 | - 10 623 342 |
| Investissements | | 35 184 025 | 33 947 909 | 27 741 277 | 34 122 867 | - 1 061 159 | Financement par des tiers autres que l'Etat | 9 032 628 | 9 635 | 1 633 873 | - 624 458 | 15 563 476 | 15 553 841 |
| | | | | | | | Autres ressources | 1 532 973 | - | 2 000 | 2 000 | 637 400 | 637 400 |
| Remboursement des dettes financières | | | | | | | Augmentation des dettes financières | - | - | | | | - |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 15 469 731 | 35 184 025 | 33 947 909 | 27 741 277 | 34 122 867 | - 1 061 159 | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 18 805 159 | 12 048 412 | 15 715 785 | 14 853 634 | 17 955 149 | 5 906 737 |
| APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)- (5) | 3 335 428 | | | | | | PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)- (5) | | 23 135 613 | 18 232 124 | 12 887 643 | 16 167 718 | |

Tableau 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées

| | Antérieures à N non dénouées | N | N+1 | N+2 | N+3 | TOTAL |
|---|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a) | 8 978 823 | 10 051 596 | - 4 791 796 | - 2 724 534 | - 726 665 | |
| Recettes fléchées (b) | 30 882 616 | 18 649 659 | 17 227 055 | 11 845 491 | 21 138 752 | 99 743 573 |
| Financements de l'État fléchés | 2 137 317 | 347 553 | 47 496 | | | 2 532 366 |
| Autres financements publics fléchés | 24 668 686 | 16 900 331 | 16 474 554 | 11 449 805 | 20 799 586 | 90 292 962 |
| Recettes propres fléchées | 4 076 613 | 1 401 774 | 705 005 | 395 686 | 339 167 | 6 918 245 |
| Dépenses sur recettes fléchées (c) | 24 646 141 | 33 493 050 | 15 159 793 | 9 847 622 | 21 760 668 | 104 907 275 |
| | | | | | | - |
| Personnel | 10 972 159 | 9 456 515 | 9 122 907 | 5 998 952 | 14 193 031 | 49 743 563 |
| AE=CP | 10 972 159 | 9 456 515 | 9 122 907 | 5 998 952 | 14 193 031 | 49 743 563 |
| Fonctionnement et intervention | 6 323 277 | 8 388 066 | 4 545 216 | 2 845 683 | 6 025 163 | 28 127 405 |
| AE | 7 189 931 | 8 388 066 | 4 545 216 | 2 845 683 | 6 025 163 | 28 994 058 |
| CP | 6 323 277 | 8 388 066 | 4 545 216 | 2 845 683 | 6 025 163 | 28 127 405 |
| Investissement | 7 350 705 | 15 648 470 | 1 491 671 | 1 002 987 | 1 542 474 | 27 036 307 |
| AE | 9 945 618 | 15 648 470 | 337 816 | 233 750 | 4 000 | 26 169 653 |
| CP | 7 350 705 | 15 648 470 | 1 491 671 | 1 002 987 | 1 542 474 | 27 036 307 |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) | 6 236 475 | -14 843 391 | 2 067 261 | 1 997 869 | - 621 916 | - 5 163 702 |

X repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)

Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.

| | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|------------------|--------------------|----------|
| Autofinancement des opérations fléchées (d) | -5 163 702 | | | | | 0 |
| Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e) | | | | | | 0 |
| Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e) | 10 051 596 | -4 791 796 | - 2 724 534 | - 726 665 | - 1 348 581 | |