

CONSEIL D'ADMINISTRATION

Séance du jeudi 19 décembre 2024

Délibération CA n° 202412-02

DÉLIBÉRATION APPROBATION DU BUDGET RECTIFICATIF N°1 2024

Vu le Code de l'Éducation, notamment les articles L.715-1 et L.715-2 ;

Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 modifié relatif à la gestion budgétaire et comptable publique, notamment ses articles 175, 176 et 177 ;

Vu le décret n°2014-1673 du 29 décembre 2014 modifié relatif à la Communauté d'Universités et d'Établissements Normandie Université ;

Vu l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes ;

Vu la délibération CA N° 201407-02 du 2 juillet 2014, portant approbation des statuts de Normandie Université ;

Vu la délibération CA N° 202209-02 du 26 septembre 2022 portant approbation des statuts modifiés de Normandie Université ;

Vu la délibération CA N°202307-02 du 3 juillet 2023 portant élection de Ronan CONGAR en qualité de Président de Normandie Université ;

Considérant la présentation du budget rectificatif n° 1 2024 de Normandie Université.

Article 1 :

Le Conseil d'Administration approuve les autorisations budgétaires suivantes :

- Un plafond global des emplois de 215 ETPT. Ce plafond global comprend un nombre total des emplois sous plafond État de 58 ETPT.

- 11 511 735 € d'Autorisations d'engagement dont :
 - 6 676 230 € en personnel
 - 4 440 541 € en fonctionnement
 - 394 964 € en investissement

- 11 161 735 € de Crédits de paiement dont :
 - 6 676 230 € en personnel
 - 4 090 541 € en fonctionnement
 - 394 964 € en investissement

- 8 608 479 € de prévision de recettes

- – 2 553 256 € de solde budgétaire (déficit budgétaire)

Article 2 :

Le Conseil d'Administration approuve les prévisions comptables suivantes :

- 1 343 874 € de résultat patrimonial (bénéfice)
- 1 588 874 € de capacité d'autofinancement
- 988 068 € de variation du fonds de roulement (augmentation)



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

Article 3 :

La présente délibération sera transmise à la rectrice de l'académie de Normandie. Elle sera publiée, conformément aux dispositions relatives à la publication des actes à caractère réglementaire, sur le site internet de Normandie Université.

Le Conseil d'Administration approuve le budget rectificatif n° 1 2024, tel que proposé ci-dessus

Résultats des votes – Nombre de votants : 32
Pour : 29
Abstention : 2
Contre : 0
Ne prend pas part au vote : 1

Vote via l'outil Balotilo.

Adoptée en Conseil d'Administration le 19 décembre 2024,

Le Président de Normandie Université,
Ronan CONGAR



Tableau 1 - EPSCP - Agrégé
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du Budget Rectificatif n°1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Catégories d'emplois	Nature des emplois		Emplois sous plafond Etat *			Emplois financés hors SCSP			(C) = (A) + (B)			
	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	En ETPT		En ETPT		Global				
			CDI	BI 2024	BR 1	Solde après BR	BI 2024	BR 1	Solde après BR	BI 2024	BR 1	Solde après BR
		Non permanents	CDD	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				26,00	- 6,00	20,00	130,76	- 2,76	128,00	156,76	- 8,76	148,00
S/total EC				26,00	- 6,00	20,00	130,76	- 2,76	128,00	156,76	- 8,76	148,00
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)												
		Permanents	Titulaires	6,80	1,20	8,00				6,80	1,20	8,00
			CDI	8,00	- 1,00	7,00	5,00	2,00	7,00	13,00	1,00	14,00
		Non permanents	CDD	17,20	- 6,20	11,00	47,78	- 13,78	34,00	64,98	- 19,98	45,00
				32,00	- 6,00	26,00	52,78	- 11,78	41,00	84,78	- 17,78	67,00
S/total Biats				32,00	- 6,00	26,00	52,78	- 11,78	41,00	84,78	- 17,78	67,00
Totaux				58,00	- 12,00	46,00	183,54	- 14,54	169,00	241,54	- 26,54	215,00
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat												
				58		58						

Note sur les modalités de renseignement du tableau

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

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

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

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

Tableau 1 - EPSCP - Principal
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du Budget Rectificatif n°1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Catégories d'emplois	Nature des emplois		Emplois sous plafond Etat *			Emplois financés hors SCSP			(C) = (A) + (B)			
	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	BI 2024	BR 1	Solde après BR	BI 2024	BR 1	Solde après BR	BI 2024	BR 1	Solde après BR
			CDI									
	Non permanents	CDD	26,00	- 6,00	20,00	130,76	- 2,76	128,00	156,76	- 8,76	148,00	
S/total EC			26,00	- 6,00	20,00	130,76	- 2,76	128,00	156,76	- 8,76	148,00	
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)												
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	6,80	1,20	8,00				6,80	1,20	8,00	
		CDI	7,00	- 1,00	6,00	1,00	2,00	3,00	8,00	1,00	9,00	
	Non permanents	CDD	15,20	- 6,20	9,00	35,78	- 7,78	28,00	50,98	- 13,98	37,00	
S/total Biatss			29,00	- 6,00	23,00	36,78	- 5,78	31,00	65,78	- 11,78	54,00	
Totaux			55,00	- 12,00	43,00 (1)	167,54	- 8,54	159,00	222,54	- 20,54	202,00	
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat									Plafond global des emplois voté par le CA **			

Note sur les modalités de renseignement du tableau

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

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

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

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

Tableau 1 - EPSCP - SACD
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du Budget Rectificatif n°1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Catégories d'emplois	Nature des emplois		Emplois sous plafond Etat *			Emplois financés hors SCSP			(C) = (A) + (B)			
	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	BI 2024	BR 1	Solde après BR	BI 2024	BR 1	Solde après BR	BI 2024	BR 1	Solde après BR
			CDI									
	Non permanents	CDD										
S/total EC												
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)												
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires										
		CDI	1,00	-	1,00	4,00	-	4,00	5,00	-	5,00	
	Non permanents	CDD	2,00	-	2,00	12,00	- 6,00	6,00	14,00	- 6,00	8,00	
S/total Biatss			3,00	-	3,00	16,00	- 6,00	10,00	19,00	- 6,00	13,00	
Totaux			3,00	-	3,00 (1)	16,00	- 6,00	10,00	19,00	- 6,00	13,00	
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat									Plafond global des emplois voté par le CA **			

Note sur les modalités de renseignement du tableau

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

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

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

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

TABLEAU 2 - Agrégé
Autorisations budgétaires Budget Rectificatif n°1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES							RECETTES			
	Montants Budget initial N		Montants à rectifier (CA du 2 décembre 2024)		Montants du budget après budget rectificatif		Montants Budget initial N	Montants à rectifier (CA du 2 décembre 2024)	Montants du budget après budget rectificatif	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
Personnel	8 651 332	8 651 332	- 1 975 102	- 1 975 102	6 676 230	6 676 230	10 180 340	- 1 571 861	8 608 479	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>							2 202 774	-	2 202 774	Subvention pour charges de service public
							263 334	-	263 334	Autres financements de l'Etat
							-	-	-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	7 172 583	7 172 583	- 2 732 042	- 3 082 042	4 440 541	4 090 541	7 449 552	- 1 571 861	5 877 691	Autres financements publics
	-	-					264 680	-	264 680	Recettes propres
Intervention	-	-								
	-	-								
	-	-								
Investissement	626 494	626 494	- 231 530	- 231 530	394 964	394 964				Recettes fléchées*
	-	-								Financements de l'Etat fléchés
	-	-								Autres financements publics fléchés
	-	-								Recettes propres fléchées
	-	-								
	-	-								
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	16 450 409	16 450 409	- 4 938 674	- 5 288 674	11 511 735	11 161 735	10 180 340	- 1 571 861	8 608 479	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)							6 270 069		2 553 256	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

TABLEAU 2 - Principal
Autorisations budgétaires Budget Rectificatif n°1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES						
	Montants Budget initial N		Montants à rectifier (CA du 2 décembre 2024)		Montants du budget après budget rectificatif	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	7 475 632	7 475 632	- 1 578 602	- 1 578 602	5 897 030	5 897 030
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>						
Fonctionnement	4 906 233	4 906 233	- 2 337 742	- 2 687 742	2 568 491	2 218 491
Intervention						
Investissement	116 494	116 494	- 21 530	- 21 530	94 964	94 964
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	12 498 359	12 498 359	- 3 937 874	- 4 287 874	8 560 485	8 210 485
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)						

RECETTES			
Montants Budget initial N	Montants à rectifier (CA du 2 décembre 2024)	Montants du budget après budget rectificatif	
RE	RE	RE	
8 895 340	- 1 111 861	7 783 479	Recettes globalisées
2 038 774		2 038 774	Subvention pour charges de service public
263 334		263 334	Autres financements de l'Etat
			Fiscalité affectée
6 528 552	- 1 111 861	5 416 691	Autres financements publics
64 680		64 680	Recettes propres
			Recettes fléchées*
			Financements de l'Etat fléchés
			Autres financements publics fléchés
			Recettes propres fléchées
8 895 340	- 1 111 861	7 783 479	TOTAL DES RECETTES (C)
3 603 019		427 006	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

TABLEAU 2 - SACD
Autorisations budgétaires Budget Rectificatif n°1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES							RECETTES			
	Montants Budget initial N		Montants à rectifier (CA du 2 décembre 2024)		Montants du budget après budget rectificatif		Montants Budget initial N	Montants à rectifier (CA du 2 décembre 2024)	Montants du budget après budget rectificatif	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
Personnel	1 175 700	1 175 700	- 396 500	- 396 500	779 200	779 200	1 285 000	- 460 000	825 000	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>							164 000	-	164 000	Subvention pour charges de service public
									-	Autres financements de l'Etat
									-	Fiscalité affectée
Fonctionnement	2 266 350	2 266 350	- 394 300	- 394 300	1 872 050	1 872 050	921 000	- 460 000	461 000	Autres financements publics
							200 000		200 000	Recettes propres
Intervention										
Investissement	510 000	510 000	- 210 000	- 210 000	300 000	300 000				Recettes fléchées*
										Financements de l'Etat fléchés
										Autres financements publics fléchés
										Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	3 952 050	3 952 050	- 1 000 800	- 1 000 800	2 951 250	2 951 250	1 285 000	460 000	825 000	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)							2 667 050		2 126 250	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

Tableau 3 - EPSCP - SACD
Dépenses par destination et recettes par origine Budget rectificatif n°1 2024

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme BI 2024								Dépenses de l'organisme BR N°1								Dépenses de l'organisme Budget 2024 après BR									
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total		Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total		Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total			
	AE = CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE = CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE = CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	
Formation initiale et continue																										
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence															0,00	0,00										
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master															0,00	0,00										
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat															0,00	0,00										
D105 - Bibliothèques et documentation															0,00	0,00										
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé															0,00	0,00										
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies															0,00	0,00										
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur															0,00	0,00										
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies															0,00	0,00										
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement															0,00	0,00										
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société															0,00	0,00										
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	#####	1 175 700,00		2 266 350,00		2 266 350,00	510 000,00	510 000,00	3 952 050,00	3 952 050,00	-396 500,00	-396 500,00	-394 300,00	-394 300,00	-210 000,00	-210 000,00	-1 000 800,00	-1 000 800,00	779 200,00	779 200,00	1 872 050,00	1 872 050,00	300 000,00	300 000,00	2 951 250,00	2 951 250,00
D113 - Diffusion des savoirs et musées															0,00	0,00										
D114 - Immobilier															0,00	0,00										
D115 - Pilotage et support															0,00	0,00										
Étudiants																										
D201 - Aides directes aux étudiants															0,00	0,00										
D202 - Aides indirectes															0,00	0,00										
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives															0,00	0,00										
Total	1 175 700,00	1 175 700,00		2 266 350,00		2 266 350,00	510 000,00	510 000,00	3 952 050,00	3 952 050,00	-396 500,00	-396 500,00	-394 300,00	-394 300,00	-210 000,00	-210 000,00	-1 000 800,00	-1 000 800,00	779 200,00	779 200,00	1 872 050,00	1 872 050,00	300 000,00	300 000,00	2 951 250,00	2 951 250,00

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Budget	Recettes de l'organisme BI 2024										Recettes de l'organisme BR N°1										Recettes de l'organisme Budget 2024 après BR												
	Recettes globalisées BI 2024					Recettes fléchées					Total	Recettes globalisées BR N°1					Recettes fléchées					Total	Recettes globalisées BUDGET 2024 après BR N°1					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	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	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	164 000,00										164 000,00															164 000,00							
Droits d'inscription											0,00															0,00							
Formation continue, diplômes propres et VAE											0,00															0,00							
Taxe d'apprentissage											0,00															0,00							
Contrats et prestations de recherche hors ANR											0,00															0,00							
Valorisation								200 000,00			200 000,00															200 000,00							
ANR investissements d'avenir											0,00															0,00							
ANR hors investissements d'avenir											0,00															0,00							
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région								761 000,00			761 000,00				460 000,00											301 000,00							
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne											0,00															0,00							
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres											0,00															0,00							
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs											0,00															0,00							
Autres recettes								160 000,00			160 000,00															160 000,00							
Total	164 000,00	0,00	0,00	761 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	1 285 000,00	0,00	0,00	0,00	-460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-460 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	825 000,00								

La liste des destination est susceptible d'être modifiée par le ministre chargé de l'enseignement supérieur

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) 2 667 050,00

VARIATION DU SOLDE BUDGETAIRE (déficit) 540 800,00

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) 2 126 250,00

TABLEAU 4 - Agrégé
Equilibre financier Budget Rectificatif n°1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS			
	Montants Budget initial 2024	Montants à rectifier (CA du décembre 2024)	Montants du budget après budget rectificatif
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	6 270 069	-	2 553 256
<i>dont Budget Principal</i>	3 603 019	3 176 013	427 006
<i>dont Budget Annexe</i>	2 667 050	540 800	2 126 250
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)			
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	1 332 740	260 778	1 593 518
Autres décaissements non budgétaires (e1)	176 700	22 751	199 451
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	7 779 509	283 529	4 346 225
ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)			-
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>			-
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>			
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	7 779 509	283 529	4 346 225

FINANCEMENTS				
	Montants Budget initial 2024	Montants à rectifier (CA du décembre 2024)	Montants du budget après budget rectificatif	
	-			Solde budgétaire (excédent) (D1)*
				<i>dont Budget Principal</i>
				<i>dont Budget Annexe</i>
				Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
	1 323 370	- 161 890	1 161 480	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
	176 700	13 614	190 314	Autres encaissements non budgétaires (e2)
	1 500 070	- 148 276	1 351 794	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
	6 279 439	431 805	2 994 431	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
				<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
	6 279 439	431 805	2 994 431	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
	7 779 509	283 529	4 346 225	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

(**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"

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

Tableau 5 - EPSCP - Agrégé
Opérations pour le compte de tiers Budget rectificatif n°1 2024

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
Opération 1 TVA remboursée	C 4... C 4...	TVA	199 451,00	190 314,00
Opération 2 erasmus	C 4... C 4...	erasmus 2021 erasmus 2022 erasmus 2023 erasmus 2024	 15 650,00 11 090,00	17 370,00
operation 3 Nouveaux Coursus à l'Université - Réussites	C 4... C 4...	ANR - REUSSITES PLURIELLES	1 566 778,00	1 144 110,00
TOTAL			1 792 969,00	1 351 794,00

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Équilibre financier" (tableau 4)

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

TABLEAU 6 - Agrégé
Situation patrimoniale Budget Rectificatif n°1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants Budget initial N	Montants à rectifier (CA du décembre 2024)	Montants du budget après budget rectificatif	PRODUITS	Montants Budget initial N	Montants à rectifier (CA du 2 décembre 2024)	Montants du budget après budget rectificatif
Personnel	8 651 332	-1 955 102	6 696 230	Subventions de l'Etat	2 202 774	0	2 202 774
<i>dont charges de pensions civiles*</i>				Fiscalité affectée		0	0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	7 447 583	-2 682 542	4 765 041	Autres subventions	7 449 552	-1 441 861	6 007 691
Intervention (le cas échéant)				Autres produits	4 594 680	0	4 594 680
TOTAL DES CHARGES (1)	16 098 915	-4 637 644	11 461 271	TOTAL DES PRODUITS (2)	14 247 006	-1 441 861	12 805 145
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	0	3 195 783	1 343 874	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	1 851 909	0	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	16 098 915	-1 441 861	12 805 145	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	16 098 915	-1 441 861	12 805 145

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Budget initial N	Montants à rectifier (CA du 2 décembre 2024)	Montants du budget après budget rectificatif
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-1 851 909	3 195 783	1 343 874
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	275 000	0	275 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	30 000	0	30 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			
- produits de cession d'éléments d'actifs			
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs			
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	-1 606 909	3 195 783	1 588 874

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

EMPLOIS	Montants Budget initial N	Montants à rectifier (CA du 2 décembre 2024)	Montants du budget après budget rectificatif	RESSOURCES	Montants Budget initial N	Montants à rectifier (CA du 2 décembre 2024)	Montants du budget après budget rectificatif
Insuffisance d'autofinancement	1 606 909	0	0	Capacité d'autofinancement	0	3 195 783	1 588 874
Investissements	600 806	0	600 806	Financement de l'actif par l'État	0	0	0
				Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	0	0	0
				Autres ressources	0	0	0
Remboursement des dettes financières				Augmentation des dettes financières	0	0	0
TOTAL DES EMPLOIS (5)	2 207 715	0	600 806	TOTAL DES RESSOURCES (6)	0	3 195 783	1 588 874
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0	3 195 783	988 068	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	2 207 715	0	0

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Montants Budget initial N	Montants Cfi 2023	Montants du budget après budget rectificatif
Niveau initial du FONDS DE ROULEMENT	5 643 803	2 569 269	3 158 842
Niveau initial du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-2 281 131	-5 053 238	-5 470 912
Niveau initial de la TRESORERIE	7 924 934	7 622 507	8 629 754
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-2 207 715	589 573	988 068
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	4 071 724	-417 674	3 982 499
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-6 279 439	1 007 247	-2 994 431
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT FINAL	3 436 088	3 158 842	4 146 910
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	1 790 593	-5 470 912	-1 488 413
Niveau final de la TRESORERIE	1 645 495	8 629 754	5 635 323

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6 - Principal
Situation patrimoniale Budget Rectificatif n°1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants Budget initial N	Montants à rectifier (CA du décembre 2024)	Montants du budget après budget rectificatif	PRODUITS	Montants Budget initial N	Montants à rectifier (CA du 2 décembre 2024)	Montants du budget après budget rectificatif
Personnel	7 475 632	-1 578 602	5 897 030	Subventions de l'Etat	2 038 774	0	2 038 774
<i>dont charges de pensions civiles*</i>				Fiscalité affectée			0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	5 106 233	-2 337 742	2 768 491	Autres subventions	6 528 552	-1 111 861	5 416 691
Intervention (le cas échéant)				Autres produits	2 194 680	0	2 194 680
TOTAL DES CHARGES (1)	12 581 865	-3 916 344	8 665 521	TOTAL DES PRODUITS (2)	10 762 006	-1 111 861	9 650 145
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	0	2 804 483	984 624	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	1 819 859	0	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	12 581 865	-1 111 861	9 650 145	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	12 581 865	-1 111 861	9 650 145

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Budget initial N	Montants à rectifier (CA du 2 décembre 2024)	Montants du budget après budget rectificatif
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-1 819 859	2 804 483	984 624
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	200 000	0	200 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	30 000	0	30 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			
- produits de cession d'éléments d'actifs			
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs			
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	-1 649 859	2 804 483	1 154 624

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

EMPLOIS	Montants Budget initial N	Montants à rectifier (CA du 2 décembre 2024)	Montants du budget après budget rectificatif	RESSOURCES	Montants Budget initial N	Montants à rectifier (CA du 2 décembre 2024)	Montants du budget après budget rectificatif
Insuffisance d'autofinancement	1 649 859	0		Capacité d'autofinancement		2 804 483	1 154 624
Investissements	90 806	0	90 806	Financement de l'actif par l'État	0	0	0
			0	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État			0
			0	Autres ressources			0
Remboursement des dettes financières			0	Augmentation des dettes financières			0
TOTAL DES EMPLOIS (5)	1 740 665	0	90 806	TOTAL DES RESSOURCES (6)	0	2 804 483	1 154 624
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0	2 804 483	1 063 818	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	1 740 665	0	0

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Montants Budget initial N	Montants à rectifier (CA du 2 décembre 2024)	Montants du budget après budget rectificatif
Niveau initial du FONDS DE ROULEMENT			
Niveau initial du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT			
Niveau initial de la TRESORERIE			
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)			
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)			
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*			
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT FINAL			
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT			
Niveau final de la TRESORERIE			

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 6 - SACD
Situation patrimoniale Budget Rectificatif n°1 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants Budget initial N	Montants à rectifier (CA du 2)	Montants du budget après budget	PRODUITS	Montants Budget initial N	Montants à rectifier (CA du 2)	Montants du budget après budget
Personnel	1 175 700	-376 500	799 200	Subventions de l'Etat	164 000		164 000
<i>dont charges de pensions civiles*</i>			0	Fiscalité affectée			0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	2 341 350	-344 800	1 996 550	Autres subventions	921 000	-330 000	591 000
Intervention (le cas échéant)			0	Autres produits	2 400 000		2 400 000
TOTAL DES CHARGES (1)	3 517 050	-721 300	2 795 750	TOTAL DES PRODUITS (2)	3 485 000	-330 000	3 155 000
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	0	391 300	359 250	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	32 050	0	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	3 517 050	-330 000	3 155 000	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	3 517 050	-330 000	3 155 000

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Budget initial N	Montants à rectifier (CA du 2 décembre 2024)	Montants du budget après budget rectificatif
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-32 050	391 300	359 250
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	75 000	0	75 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0	0	
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			
- produits de cession d'éléments d'actifs			
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs			
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	42 950	391 300	434 250

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

EMPLOIS	Montants Budget initial N	Montants à rectifier (CA du 2 décembre 2024)	Montants du budget après budget rectificatif	RESSOURCES	Montants Budget initial N	Montants à rectifier (CA du 2 décembre 2024)	Montants du budget après budget rectificatif
Insuffisance d'autofinancement	0	0	0	Capacité d'autofinancement	42 950	391 300	434 250
Investissements	510 000	0	510 000	Financement de l'actif par l'État			
				Financement de l'actif par des tiers autres que l'État			
				Autres ressources		0	
Remboursement des dettes financières				Augmentation des dettes financières			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	510 000	0	510 000	TOTAL DES RESSOURCES (6)	42 950	391 300	434 250
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0	391 300	0	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	467 050	0	75 750

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Montants Budget initial N	Montants à rectifier (CA du 2 décembre 2024)	Montants du budget après budget rectificatif
Niveau initial du FONDS DE ROULEMENT			
Niveau initial du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT			
Niveau initial de la TRESORERIE			
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)			
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)			
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*			
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT FINAL			
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT			
Niveau final de la TRESORERIE			

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

**Tableau 7- EPSCP
Plan de trésorerie 2024
BUDGET RECTIFICATIF N°1 2024**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Plan de Trésorerie réalisé prévisionnel 2024

27/11/2024

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
SOLDE INITIAL (début de mois)	8 629 754,72	9 213 616,81	10 781 569,01	10 101 506,68	9 373 281,48	8 027 417,52	7 264 678,85	8 409 500,35	8 130 287,55	7 573 332,94	8 151 305,94	7 214 018,86	
<i>dont placements</i>													
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	1 305 551,98	544 432,13	1 322 052,46	581 510,14	142 476,99	119 874,91	462 093,28	140 643,85	2 545 163,18	12 747,95	516 386,20	915 546,00	8 608 479,07
Subvention pour charges de service public	384 945,00	0,00	1 000 000,00	171 845,00	0,00	0,00	384 945,00	0,00	525 422,00	0,00	221 815,00	0,00	2 688 972,00
Autres financements de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fiscalité affectée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres financements publics	900 417,15	459 892,08	312 251,79	394 961,19	83 706,99	74 785,00	56 308,28	66 002,36	1 938 769,53	12 497,05	205 604,00	800 000,00	5 305 195,42
Recettes propres	20 189,83	84 540,05	9 800,67	14 703,95	58 770,00	45 089,91	20 840,00	74 641,49	80 971,65	250,90	88 967,20	115 546,00	614 311,65
Recettes budgétaires fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financements de l'Etat fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres financements publics fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes propres fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations non budgétaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts : encaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts : encaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépôts et cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations gérées en compte de tiers	6 971,33	2 292 268,25	-805 004,90	218 422,68	18 395,65	138 186,81	1 895 911,52	266 326,87	-2 449 639,63	1 153 232,38	-391 910,46	-991 366,86	1 351 793,64
TVA encaissée	3 557,97	3 668,12	9 630,00	39 712,00	13 738,00	16 122,00	26 217,00	32 531,27	7 204,05	12 876,45	16 424,11	8 633,14	190 314,11
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	0,00	0,00	0,00	1 260 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	630,00	0,00	0,00	1 260 630,00
Autres encaissements d'opérations gérées en compte de tiers	3 413,36	2 288 600,13	-814 634,90	-1 081 289,32	4 657,65	122 064,81	1 869 694,52	233 795,60	-2 456 843,68	1 139 725,93	-408 334,57	-1 000 000,00	-99 150,47
TOTAL	1 312 523,31	2 836 700,38	517 047,56	799 932,82	160 872,64	258 061,72	2 358 004,80	406 970,72	95 523,55	1 165 980,33	124 475,74	-75 820,86	9 960 272,71
DECAISSEMENTS													
Enveloppes hors recettes fléchées	715 021,91	1 245 707,44	1 178 771,69	972 857,83	756 466,10	994 051,80	1 160 582,54	680 197,99	642 797,52	677 642,19	665 083,59	1 472 556,00	11 161 736,60
Personnel	632 635,35	612 508,87	592 296,10	591 063,60	599 199,41	615 860,80	573 505,45	619 913,66	519 642,47	520 211,65	399 393,06	400 000,00	6 676 230,42
Fonctionnement	82 386,56	628 480,21	582 985,59	380 749,57	157 266,69	378 191,00	561 647,39	60 284,33	123 155,05	157 430,54	265 690,53	712 274,00	4 090 541,46
Investissement	0,00	4 718,36	3 490,00	1 044,66	0,00	0,00	25 429,70	0,00	0,00	0,00	0,00	360 282,00	394 964,72
Dépenses sur recettes fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations non budgétaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts : remboursements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts : décaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépôts et cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations gérées en compte de tiers	13 639,31	23 040,74	18 338,20	555 300,19	750 270,50	26 748,59	52 600,76	5 985,53	9 680,64	-89 634,86	396 679,23	30 320,00	1 792 968,83
TVA décaissée	7 431,58	24 547,21	20 157,64	19 369,67	16 180,50	20 024,05	40 974,25	5 491,53	16 887,93	13 964,18	12 786,07	1 636,00	199 450,61
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	1 554,00	0,00	0,00	535 817,00	734 090,00	1 080,00	4 365,00	484,00	0,00	653,80	2 796,00	0,00	1 280 839,80
Autres décaissements d'opérations gérées en compte de tiers	4 653,73	-1 506,47	-1 819,44	113,52	0,00	5 644,54	7 261,51	10,00	-7 207,29	-104 252,84	381 097,16	28 684,00	312 678,42
TOTAL	728 661,22	1 268 748,18	1 197 109,89	1 528 158,02	1 506 736,60	1 020 800,39	1 213 183,30	686 183,52	652 478,16	588 007,33	1 061 762,82	1 502 876,00	12 954 705,43
SOLDE DU MOIS	583 862,09	1 567 952,20	-680 062,33	-728 225,20	-1 345 863,96	-762 738,67	1 144 821,50	-279 212,80	-556 954,61	577 973,00	-937 287,08	-1 578 696,86	-2 994 432,72
SOLDE CUMULE	9 213 616,81	10 781 569,01	10 101 506,68	9 373 281,48	8 027 417,52	7 264 678,85	8 409 500,35	8 130 287,55	7 573 332,94	8 151 305,94	7 214 018,86	5 635 322,00	99 875 837,99
											<i>dont trésorerie fléchée</i>		0,00
											<i>dont trésorerie sur op. non budgétaires</i>		-441 175,19

Tableau 9 - EPSCP - SACD

Tableau des opérations pluriannuelles 2024 - BUDGET RECTIFICATIF N°1

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement							Crédits de paiement					
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	BI 2024	BR 1	AE nouvelles ouvertes en année n BI final	Total des AE ouvertes pour l'année n	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	BI 2024	BR 1	CP nouveaux ouverts en année n BI final
	(1)	(2)	(3)	(4)=(2)-(3)			(5)	(6) = (4)+(5)	(7)	(8)	(9)=(7-8)			(10)
PUI 1 NV	734 500	264 500	264 500	-	470 000	- 120 800	349 200	349 200	264 500	264 500	-	470 000	- 120 800	349 200
PUI 2 NV	1 040 000				201 000	- 201 000	-	-				201 000	- 201 000	-
CGI	8 000 000	5 600 000	5 600 000	-	2 400 000	- 569 000	1 831 000	1 831 000	4 292 639	4 292 639	-	2 400 000	- 569 000	1 831 000
total contrats de recherche	9 774 500	5 864 500	5 864 500	-	3 071 000	- 890 800	2 180 200	2 180 200	4 557 139	4 557 139	-	3 071 000	- 890 800	2 180 200
Total														

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs					Restes à encaisser
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	BI 2024	BR 1	Encaissements pour l'année n BI final	
	(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)			(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
PUI 1 NV	734 500	-	734 500	470 500	264 000	-	264 000	-
PUI 2 NV	1 040 000	-	1 040 000	-	201 000	-	201 000	839 000
CGI	8 000 000	-	8 000 000	8 000 000	-	-	-	-
total contrats de recherche	9 774 500		9 774 500	8 470 500	465 000	-	465 000	839 000

COMMENTAIRES SUR LES TABLEAUX DE SUIVI DES OPÉRATIONS PLURIANNUELLES

- 1 Les opérations sont identifiées par un nom et un millésime ; elles peuvent ne pas être toutes individualisées et faire l'objet de regroupements, un niveau de détail suffisant au regard des caractéristiques de l'établissement
- 2 Le degré d'exigence quant à la précision de l'évaluation, au budget initial, des reports prévisibles devra être fonction des contraintes qui pèsent sur les établissements pour établir ce chiffrage, notamment pour les contrats
- 3 En recettes, une ligne sera maintenue, même après la fin d'une opération tant que la totalité des financements extérieurs n'a pas été recouvrée ;
- 4 Pour les contrats de recherche, ne devra être indiquée au titre de l'autofinancement que, le cas échéant, la participation de l'établissement qui doit donner lieu à justification en application du contrat.

Tableau 10 EPSCP - Agrégé
Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation
Budget rectificatif n°1 2024

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

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

Opération	Nature	Prévission pluriannuelle	Prévission N (BI + BR)										Prévission N+1							
		Coût total de l'opération (1)	AE ouvertes les années antérieures à N (2)	AE consommées les années antérieures à N (3)	AE reprogrammées ou reportées en N* (4) = (2) - (3)	BI 2024	BR 1	AE nouvelles ouvertes en N - BI final (5)	TOTAL des AE ouvertes en N (6) = (4) + (5)	CP ouverts les années antérieures à N (7)	CP consommés les années antérieures à N (8)	CP reprogrammés ou reportés en N* (9) = (7) - (8)	BI 2024	BR 1	CP nouveaux ouverts en N BI final (10)	TOTAL des CP ouverts en N (11) = (9) + (10)	AE prévues en N+1 (12)	CP prévues en N+1 (13)	AE prévues en N+2 (14)	
Dépenses d'investissement (PPI)	Investissement																			
Total Dépenses d'investissement.1		0	0	0	0															
Contrats de recherche	Personnel Fonctionnement et intervention Investissement	49 466 471 19 363 886 3 319 650	39 398 460 11 424 533 2 992 819	39 398 460 11 424 533 2 992 819		6 370 650 4 706 637 515 494	-1 285 602 -1 982 452 -203 900	5 085 048 2 724 185 311 594	5 085 048 2 724 185 311 594	39 398 460 10 147 321 2 270 031	39 398 460 10 147 321 2 270 031		6 370 650 4 706 637 515 494	-1 285 602 -1 982 452 -203 900	5 085 048 2 724 185 311 594	5 085 048 2 724 185 311 594	1 870 807 3 106 522 15 237	1 870 807 4 383 734 738 025	1 600 000 1 300 000 0	
Total contrat de recherche.2		72 150 007	53 815 812	53 815 812	0	11 592 781	-3 471 954	8 120 827	8 120 827	51 815 812	51 815 812	0	11 592 781	-3 471 954	8 120 827	8 120 827	0	4 992 566	6 992 566	2 900 000
Contrat de formation continue	Personnel Fonctionnement et intervention Investissement																			
Total contrat de formation continue.3		0	0	0	0															
Contrat d'enseignement	Personnel Fonctionnement et intervention Investissement																			
Total contrat de formation continue.4		0	0	0	0															
	Ss total personnel Ss total fonctionnement et intervention Ss total investissement	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0															
TOTAL		72 150 007	53 815 812	53 815 812	0			8 120 827	8 120 827	51 815 812	51 815 812	0			8 120 827	8 120 827	0	4 992 566	6 992 566	2 900 000

A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant présenté avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

B - Prévissions de recettes

Opération	Nature	Prévission	Prévission N				Prévissions en N+1 et suivantes			
		Financement de l'opération (18)	Encaissements des années antérieures à N (19)	Encaissement en N (20)	BR 1 (20)	BI final (20)	Encaissements prévus en N+1 (21)	Encaissements prévus en N+2 (22)	Encaissements prévus > N+2 (23)	
Recettes d'investissement (PPI)	Financement de l'Etat* Autres financements publics**									
Total PPI.1										
Contrats de recherche	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	72 150 007	56 730 836	5 342 712	-383 471	4 959 241	3 678 378	3 678 378	3 103 174	
Total contrat de recherche.2		72 150 007	56 730 836	5 342 712	-383 471	4 959 241	3 678 378	3 678 378	3 103 174	
Contrat de formation continue	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***									
Total contrat de formation continue.3										
Contrat d'enseignement	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***									
Total contrat de formation continue.4										
	Ss total financement de l'Etat Ss total autres financements publics Ss total autres financements									
TOTAL		72 150 007	56 730 836	5 342 712	-383 471	4 959 241	3 678 378	3 678 378	3 103 174	

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financement de l'Etat fléchés

** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

*** Recettes propres et recettes propres fléchés

C - Exécution d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Opération	Nature	Prévission pluriannuelle	Exécution						Restes à payer	Restes à réaliser	
		Coût total de l'opération (1)	AE consommées les années antérieures à N (2)	AE consommées en N (3)	TOTAL des AE consommées (4) = (2) + (3)	CP consommés les années antérieures à N (5)	CP consommés en N (6)	TOTAL des CP consommés (7) = (5) + (6)	Sur les AE consommées (8) = (4) - (7)	Solde à engager (9) = (1) - (4)	Solde à payer (10) = (1) - (7)
Dépenses d'investissement (PPI)	Investissement										
Total Dépenses d'investissement.1											
Contrats de recherche	Personnel Fonctionnement et intervention Investissement										
Total contrat de recherche.2			0	0	0	0	0	0			
Contrat de formation continue	Personnel Fonctionnement et intervention Investissement										
Total contrat de formation continue.3			0	0	0	0	0	0			
Contrat d'enseignement	Personnel Fonctionnement et intervention Investissement										
Total contrat de formation continue.4			0	0	0	0	0	0			
	Ss total personnel Ss total fonctionnement et intervention Ss total investissement	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0	0 0 0			
TOTAL		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

D - Exécution des recettes

Opération	Nature	Prévission	Exécution		Prévissions en N+1 et suivantes
		Financement de l'opération (11)	Encaissements des années antérieures à N (12)	Encaissement réalisés en N (13)	Reste à encaisser en N+1 et suivantes (14) = (11) - (12) - (13)
Recettes d'investissement (PPI)	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***				
Total PPI.1					
Contrats de recherche	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***				
Total contrat de recherche.2					
Contrat de formation continue	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***				
Total contrat de formation continue.3					
Contrat d'enseignement	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***				
Total contrat de formation continue.4					
	Ss total financement de l'Etat Ss total autres financements publics Ss total autres financements				
TOTAL					

** Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financement de l'Etat fléchés

*** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

**** Ressources propres et autres recettes fléchés

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable - Budget Rectificatif n°1 2024

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Montants budget 2024	COFI 2023	Montants du budget après budget rectificatif		
Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	3 834 154	2 782 692,81	4 074 511	
	2	Niveau initial du fonds de roulement	5 643 803	2 569 269,75	3 158 843	
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-2 281 131	-5 053 237,78	-5 470 912	
	4	Niveau initial de la trésorerie	7 924 934	7 622 507,53	8 629 755	
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée		0,00		
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	7 924 934	7 622 507,53	8 629 755	
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	16 450 409	14 546 963,71	11 511 735	
	6	Résultat patrimonial	-1 851 909	700 017,67	1 343 874	
	7	Capacité d'autofinancement (CAF ou IAF)	-1 606 909	676 050,54	1 588 874	
	8	Variation du fonds de roulement	-2 207 715	589 572,93	988 068	
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact	0	6 140,00		
	10	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	-175 000	-12 264,82	-175 000
		Variation des stocks	+ / -		0,00	
		Charges sur créances irrécouvrables	-		-62 079,33	
		Produits divers de gestion courante	+		49 814,51	
	11	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	4 237 354	-377 981,48	3 716 324
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -		-768 281,69	
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -		1 216 184,16	
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -		-38 684,85	
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -		-787 199,10	
12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-6 270 069	973 679,23	-2 553 256		
13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	-9 370	33 567,96	-441 175		
14	Variation de la trésorerie = 12 + 13	-6 279 439	1 007 247,19	-2 994 431		
	14.a	dont variation de la trésorerie fléchée		0,00		
	14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	-6 279 439	1 007 247,19	-2 994 431	
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 - 13	4 071 724	-417 674	3 982 499		
16	Variation des restes à payer (AE-CP) Reste à payer	3 834 154	1 291 818,33	350 000		
17	Niveau final de restes à payer	7 668 308	4 074 511,14	4 424 511		
Niveaux finaux	18	Niveau final du fonds de roulement	3 436 088	3 158 842,68	4 146 911	
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	1 790 593	-5 470 912,04	-1 488 413	
	20	Niveau final de la trésorerie	1 645 495	8 629 754,72	5 635 324	
		20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée			
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	1 645 495	8 629 754,72	5 635 324	
		Comptabilité budgétaire				
		Comptabilité générale				