

Autorisations d'emplois

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des autorisations d'emplois

	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	28	20.1	48.1

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) :

139

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI (a) doit être inférieure ou égale au plafond notifié par le responsable du programme chef de file du budget général de l'Etat (c).

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Pour information : [tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme \(décomptant dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme\) et des autres dépenses de personnel](#)

	EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND LFI		PLAFOND ORGANISME	
	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *
TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3 + 4)	28	1,275,000	20.1	788,080	48.1	3,328,080
1 - TITULAIRES	0	0			0	0
* Titulaires Etat	0	0			0	0
* Titulaires organisme (corps propre)	0	0			0	0
2 - CONTRACTUELS	28	1,275,000	20.1	788,080	48.1	2,063,080
* Contractuels de droit public	28	1,275,000	20.1	788,080	48.1	2,063,080
øCDI	8	500,000			8	500,000
øCDD	20	775,000	20.1	788,080	40.10	1,563,080
3 - CONTRATS AIDES			0	0	0	0
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)						1,265,000

* Dépenses de personnel relevant de l'enveloppe de dépenses de personnel du budget de l'organisme (en AE=CP). Le total des dépenses de personnel mentionné dans le tableau ci-dessus doit être égal au montant total des dépenses de personnel figurant dans le tableau des autorisations budgétaires. Par ailleurs, le total des emplois doit être égal au plafond d'autorisation d'emplois voté par l'organe délibérant (figurant ci-dessus pour vote).

Pour information : [tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et décomptant le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme mais en fonction dans une autre entité](#)

(Mises à disposition sortantes - ETPT et dépenses de personnel inclus dans le précédent tableau)

	EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE ENTITE, REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DECOMPTEES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT **	Dépenses de personnel **
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (5 + 6)	0	0
5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME	0	0
6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME	0	0

** Nombre d'emplois en ETPT décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de personnel du budget de l'organisme.

Pour information : [tableau détaillé des emplois rémunérés par d'autres personnes morales et ne décomptant pas dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme](#)

(Mise à disposition entrantes)

	EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME NON REMUNERES PAR LUI ET NON DECOMPTEES DANS SON PLAFOND D'AUTORISATION D'EMPLOIS	
	ETPT ***	Dépenses de fonctionnement ***
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (7 + 8)	6.5	0
7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0	0
8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME	6.5	0

*** Nombre d'emplois en ETPT non décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de fonctionnement du budget de l'organisme.

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires BI 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES								
	Compte Financier 2023		BI + BR1 2024		BI 2025		Ecart BR1 2024 / BI 2025	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	2,566,492	2,565,712	3,034,020	3,034,020	3,328,080	3,328,080	294,060	294,060
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>								
Fonctionnement	2,700,954	2,786,422	3,700,786	3,493,848	2,905,186	3,117,958	-795,600	-375,890
Intervention								
Investissement	433,091	322,755	630,517	562,517	851,056	910,616	220,539	348,099
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	#####	5,674,888	#####	7,090,386	#####	7,356,655	-281,001	266,269
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		1,055,665						

RECETTES				
Compte Financier 2023	BI + BR1 2024	BI 2025	Ecart BR1 2024 / BI 2025	
5,727,855	5,703,609	5,787,799	84,190	Recettes globalisées
2,355,963	1,931,605	1,931,605	0	Subvention pour charges de service public
10,500	10,500	10,500	0	Autres financements de l'Etat
103,048	102,500	106,500	4,000	Fiscalité affectée
241,631	206,500	76,000	-130,500	Autres financements publics
3,016,713	3,452,504	3,663,194	210,690	Recettes propres
	0	0	0	
	0	0	0	
1,002,698	933,035	854,896	-78,139	Recettes fléchées*
0	0	0	0	Financements de l'Etat fléchés
1,022,513	852,035	702,901	-149,134	Autres financements publics fléchés
-19,815	81,000	151,995	70,995	Recettes propres fléchées
6,730,553	6,636,644	6,642,695	6,051	TOTAL DES RECETTES (C)
	453,742	713,960		SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

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

Budget	DEPENSES									
	Personnel		Fonctionnement		Intervention (le cas échéant)		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
101 - Formation Licence	61,000	61,000	45,352	45,352			0	0	106,352	106,352
102 - Formation Master	1,137,700	1,137,700	650,650	623,650			14,000	14,000	1,802,350	1,775,350
105 - Bibliothèque	15,000	15,000	252,263	272,135			0	0	267,263	287,135
111 - Orientation pilotage Recherche	454,880	454,880	546,061	548,561			37,556	37,556	1,038,498	1,040,998
114 - Immobilier	0	0	352,500	538,500			700,000	700,000	1,052,500	1,238,500
115 - Pilotage et support	1,659,500	1,659,500	842,460	873,860			95,500	155,060	2,597,460	2,688,420
201 - Aides directes	0	0	93,000	93,000			0	0	93,000	93,000
202 - Aides indirectes	0	0	31,500	31,500			0	0	31,500	31,500
203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	0	0	91,400	91,400			4,000	4,000	95,400	95,400
TOTAL	3,328,080	3,328,080	2,905,186	3,117,958	0	0	851,056	910,616	7,084,323	7,356,655
<i>Contrôle T2</i>	<i>3,328,080 €</i>	<i>3,328,080 €</i>	<i>2,905,186 €</i>	<i>3,117,958 €</i>			<i>851,056 €</i>	<i>910,616 €</i>	<i>7,084,323 €</i>	<i>7,356,655 €</i>
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B									-	

Tableau des recettes par origine (facultatif)

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

Budget	RECETTES									
	Recettes globalisées				Recettes fléchées			Total (C)		
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés		Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public	1,931,605								1,931,605	
Droits d'inscription					2,080,000				2,080,000	
Formation continue, diplômes propres et VAE					1,392,554				1,392,554	
Taxe d'apprentissage					42,000				42,000	
Contrats et prestations de recherche hors ANR									0	
Valorisation									0	
ANR Investissement d'avenir							40,000		40,000	
ANR hors Investissement d'avenir				50,000			361,301	150,000	561,301	
Subvention exploitation & financements actifs - Région									0	
Subvention exploitation & financements actifs - UE							190,600		190,600	
Subvention exploitation & financements actifs - Autres		10,500		26,000	65,000	0	111,000		212,500	
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs					0,00				0	
Autres recettes			106,500	0	83,640			1,995	192,135	
TOTAL	1,931,605	10,500	106,500	76,000	3,663,194	0	702,901	151,995	6,642,695	
<i>Contrôle T2</i>	<i>1,931,605 €</i>	<i>10,500 €</i>	<i>106,500 €</i>	<i>76,000 €</i>	<i>3,663,194 €</i>	<i>0 €</i>	<i>702,901 €</i>	<i>151,995 €</i>	<i>6,642,695 €</i>	
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C									713,960	

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS				
	Compte Financier 2023	BI + BR1 2024	BI 2025	Ecart BR1 2024 / BI 2025
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	0	453,742	713,960	260,218
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)				
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	366,536	434,334	582,113	147,779
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)	2,916,670	0	26,000	26,000
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	3,283,206	888,076	1,322,073	433,997
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	888,827	-352,436	-681,823	-329,387
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	<i>527,465</i>	<i>164,460</i>		
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	<i>361,362</i>			
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	4,172,033	535,640	640,250	104,610

FINANCEMENTS				
	Compte Financier 2023	BI + BR1 2024	BI 2025	Ecart BR1 2024 / BI 2025
Solde budgétaire (excédent) (D1)*	1,055,665			0
Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)				0
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**	606,701	535,640	608,250	72,610
Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)	2,509,667	0	32,000	32,000
Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)	4,172,033	535,640	640,250	104,610
PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)	0			0
<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)</i>			<i>-391,732</i>	
<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>		<i>-516,895</i>	<i>-290,091</i>	
TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)	4,172,033 €	535,640	640,250	104,610

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

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

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

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Compte Financier 2023		BI + BR1 2024		BI 2025		Ecart BR1 2024 / BI 2025	
			Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)	Prévisions de décaissements (c1)	Prévisions d'encaissements (c2)
Bourses AMI	47310000	Recettes à transférer	32,000	42,000	50,400	50,400	42,000	42,000	-8,400	-8,400
ERASMUS BOURSES	47310000	Recettes à transférer	314,320	532,390	383,934	485,240	540,113	566,250	156,179	81,010
Non Applicable	47310000	Recettes à transférer							0	0
TVA	44500000		20,216	32,311					0	0
Autres opérations pour comptes de tiers			2,916,670	2,509,667					0	0
TOTAL			3,283,206	3,116,368	425,934	527,240	582,113	608,250	147,779	72,610

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
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	COFI 2023	BI + BR1 2024	BI 2025	Evolutions Montants BR1 2024 /	PRODUITS	COFI 2023	BI + BR1 2024	BI 2025
Personnel	2,515,113	3,034,020	3,328,080	294,060	Subventions de l'Etat	2,681,258	1,942,105	1,942,105
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	0	0	0	0	Fiscalité affectée	137,266	102,500	106,500
Fonctionnement autre que les charges de personnel	3,456,715	3,763,761	3,387,871	-375,890	Autres subventions	228,186	948,889	687,937
Intervention (le cas échéant)	0	0	0	0	Autres produits	3,312,335	3,533,504	3,815,189
TOTAL DES CHARGES (1)	5,971,828	6,797,781	6,715,951	-81,830	TOTAL DES PRODUITS (2)	6,359,045	6,526,998	6,551,731
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	387,217			0	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)		270,784	164,220
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	6,359,045	6,797,781	6,715,951		TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	6,359,045	6,797,781	6,715,951

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

<i>charges décaissables</i>	<i>charges par jour</i>	<i>nbre de jours financés par la FDR</i>
6,446,038	17,906	293

Calcul de la capacité d'autofinancement

	COFI 2023	BI + BR1 2024	BI 2025	Evolutions Montants BR1 2024 / BI2025
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	387,217	-270,784	-164,220	106,564
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	400,975	269,913	269,913	0
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-120,956	0	0	0
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0	0	0	0
- produits de cession d'éléments d'actifs	0	0	0	0
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	-111,679	-131,081	-131,081	0
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	555,557	-131,952	-25,388	106,564

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

EMPLOIS	COFI 2023	BI + BR1 2024	BI 2025	Evolutions Montants BR1 2024 /	RESSOURCES	COFI 2023	BI + BR1 2024	BI 2025
Insuffisance d'autofinancement	- €			0	Capacité d'autofinancement	555,557	-131,952	-25,388
Investissements	3,700,930	562,517	910,616	348,099	Financement de l'actif par l'État	3,390,555	0	0
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	63,209		
					Autres ressources	0	0	0
Remboursement des dettes financières	0			0	Augmentation des dettes financières			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	3,700,930	562,517	910,616	348,099	TOTAL DES RESSOURCES (6)	4,009,321	-131,952	-25,388

Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	308,391	0	0	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0	694,469	936,005
--	---------	---	---	--	---	---------	---------

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

	COFI 2023	BI + BR1 2024	BI 2025	Evolutions Montants BR1 2024 /
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	308,391	-694,469	-936,005	-241,535
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-580,436	-342,034	-254,182	87,852
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	888,827	-352,435	-681,823	-329,387
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	6,876,166	6,181,697	5,245,693	-936,005
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-1,207,765	-1,549,799	-1,803,981	-254,182
Niveau de la TRESORERIE	8,083,931	7,731,496	7,049,673	-681,823
				394 jours de trésorerie

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Plan de Trésorerie prévisionnel 2025

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
SOLDE INITIAL (début de mois)	7,731,495.71	8,056,011.12	7,659,368.43	7,010,231.25	7,275,567.43	6,677,531.17	6,577,951.62	5,983,400.85	6,112,456.83	6,060,351.83	6,174,454.58	6,444,361.58	
<i>dont placements</i>													
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	649,984.36	38,581.80	26,751.19	612,946.38	47,432.42	480,422.92	94,331.30	126,159.80	516,500.00	1,037,381.83	957,307.00	1,200,000.00	5,787,799.00
Subvention pour charges de service	482,905.00	0.00	0.00	462,083.00	0.00	430,000.00	0.00	0.00	430,000.00	0.00	126,617.00	0.00	1,931,605.00
Autres financements de l'Etat	10,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,500.00
Fiscalité affectée	90,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,500.00	0.00	0.00	0.00	106,500.00
Autres financements publics	0.00	0.00	0.00	26,000.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	76,000.00
Recettes propres	66,579.36	38,581.80	26,751.19	124,863.38	47,432.42	50,422.92	44,331.30	126,159.80	70,000.00	1,037,381.83	830,690.00	1,200,000.00	3,663,194.00
Recettes budgétaires fléchées	81,000.00	211,253.73	42,733.99	33,118.58	1,417.50	0.00	64,000.00	0.00	70,995.00	59,777.21	90,600.00	200,000.00	854,896.01
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	211,253.73	42,733.99	33,118.58	1,417.50	0.00	64,000.00	0.00	0.00	59,777.21	90,600.00	200,000.00	702,901.01
Recettes propres fléchées	81,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70,995.00	0.00	0.00	0.00	151,995.00
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	1,500.00	500.00	36,500.00	400.00	35,200.00	200.00	5,500.00	500,000.00	0.00	14,000.00	1,000.00	45,450.00	640,250.00
TVA encaissée	1,500.00	500.00	1,500.00	400.00	200.00	200.00	5,500.00	0.00	0.00	14,000.00	1,000.00	7,200.00	32,000.00
Dispositifs d'intervention pour compte	0.00	0.00	35,000.00	0.00	35,000.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00	0.00	38,250.00	608,250.00
Autres encaissements d'opérations	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
TOTAL	732,484.36	250,335.53	105,985.18	646,464.96	84,049.92	480,622.92	163,831.30	626,159.80	587,495.00	1,111,159.04	1,048,907.00	1,445,450.00	7,282,945.01
DECAISSEMENTS													
Enveloppes hors recettes fléchées	337,568.95	546,578.22	597,122.36	268,728.78	574,086.18	472,202.47	636,382.07	399,903.82	525,000.00	541,500.00	560,000.00	650,954.15	6,110,027.00
Personnel	105,851.97	113,220.72	274,496.21	256.50	350,000.00	124,220.27	350,000.00	232,095.29	300,000.00	255,000.00	290,000.00	299,559.04	2,694,700.00
Fonctionnement	231,716.98	233,357.50	202,626.15	230,472.28	206,958.26	195,982.20	211,382.07	142,808.53	200,000.00	211,500.00	230,000.00	249,463.03	2,546,267.00
Investissement	0.00	200,000.00	120,000.00	38,000.00	17,127.92	152,000.00	75,000.00	25,000.00	25,000.00	75,000.00	40,000.00	101,932.08	869,060.00
Dépenses sur recettes fléchées	70,000.00	100,000.00	112,000.00	100,000.00	100,000.00	105,000.00	110,000.00	97,000.00	114,000.00	102,556.29	116,000.00	120,071.30	1,246,627.59
Personnel	45,000.00	45,000.00	45,000.00	45,000.00	65,000.00	65,000.00	65,000.00	65,000.00	55,000.00	45,000.00	45,000.00	48,380.00	633,380.00
Fonctionnement	25,000.00	55,000.00	55,000.00	55,000.00	35,000.00	35,000.00	40,000.00	20,000.00	59,000.00	50,000.00	71,000.00	71,691.30	571,691.30
Investissement	0.00	0.00	12,000.00	0.00	0.00	5,000.00	5,000.00	12,000.00	0.00	7,556.29	0.00	0.00	41,556.29
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	400.00	400.00	46,000.00	12,400.00	8,000.00	3,000.00	12,000.00	200.00	600.00	353,000.00	103,000.00	69,113.00	608,113.00
TVA décaissée	400.00	400.00	1,000.00	400.00	3,000.00	1,000.00	10,000.00	200.00	600.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	26,000.00
Dispositifs d'intervention pour compte	0.00	0.00	45,000.00	12,000.00	5,000.00	2,000.00	2,000.00	0.00	0.00	350,000.00	100,000.00	66,113.00	582,113.00
Autres décaissements d'opérations	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
TOTAL	407,968.95	646,978.22	755,122.36	381,128.78	682,086.18	580,202.47	758,382.07	497,103.82	639,600.00	997,056.29	779,000.00	840,138.45	7,964,767.59
SOLDE DU MOIS	324,515.41	-396,642.69	-649,137.18	265,336.18	-598,036.26	-99,579.55	-594,550.77	129,055.98	-52,105.00	114,102.75	269,907.00	605,311.55	-681,822.58
SOLDE CUMULE	8,056,011.12	7,659,368.43	7,010,231.25	7,275,567.43	6,677,531.17	6,577,951.62	5,983,400.85	6,112,456.83	6,060,351.83	6,174,454.58	6,444,361.58	7,049,673.13	

<i>dont trésorerie fléchée</i>	-391,731.58
<i>dont trésorerie sur op. non budgétaires</i>	32,137.00

<i>dont tréso sur op budg globalisées</i>	- 322,228.00
---	--------------

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées
BI 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à N non dénouées	2025	2026	2027+
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		802,022	410,290	346,445
Recettes fléchées (b)	1,635,366	854,896	244,222	177,200
Financements de l'État fléchés	-	-		
Autres financements publics fléchés	1,738,246	702,901	244,222	177,200
Recettes propres fléchées	- 102,879	151,995	-	-
	-	-		
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	833,345	1,246,628	308,067	237,200
Personnel	-			
AE	665,230	633,380	184,583	57,200
CP	652,172	633,380	184,583	57,200
Fonctionnement	-			
AE	208,598	571,691	123,484	180,000
CP	171,300	571,691	123,484	180,000
Investissement	-			
AE	17,344	41,556	-	-
CP	9,872	41,556	-	-
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	802,022	- 391,732	- 63,845	- 60,000

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)					
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)					
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	802,022	410,290	346,445	286,445	0

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - prévision

BI 2025

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 - Prévision d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Opération	Nature	Prévision	Prévision N									Prévision N+1 et suivantes						
		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)	AE nouvelles ouvertes en N (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)	CP nouveaux ouverts en N (10)	TOTAL des CP ouverts en N (11) = (9) + (10)	AE prévues en N+1 (12)	CP prévus en N+1 (13)	AE prévues en N+2 (14)	CP prévus en N+2 (15)	AE prévues > N+2 (16)	CP prévus > N+2 (17)
Contrats de recherche	Personnel	1,071,459.00	481,795.87	312,265.46		397,880.00	397,880.00	481,795.87	312,265.46		397,880.00	397,880.00	174,583.13	174,583.13	4,300.00	4,300.00	12,900.00	12,900.00
	Fonctionnement	624,714.11	313,139.14	139,842.60		288,091.30	288,091.30	302,960.32	117,374.85		288,091.30	288,091.30	23,483.67	23,483.67	0.00	0.00	0.00	0.00
	Investissement	48,165.76	20,609.47	9,153.16		27,556.29	27,556.29	19,262.81	7,251.91		27,556.29	27,556.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total contrats de recherche		1,744,338.87	815,544.48	461,261.22	0.00	713,527.59	713,527.59	804,019.00	436,892	-	713,527.59	713,527.59	198,066.80	198,066.80	4,300.00	4,300.00	12,900.00	12,900.00
Contrats de formation continue	Personnel	322,733.81	267,733.81	267,733.81		55,000.00	55,000.00	267,733.81	267,733.81		55,000.00	55,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Fonctionnement	215,877.22	14,877.22	13,634.72		71,000.00	71,000.00	14,877.22	12,877.22		71,000.00	71,000.00	70,000.00	70,000.00	60,000.00	60,000.00	0.00	0.00
	Investissement	14,000.00	0.00	0.00		14,000.00	14,000.00	0.00	0.00		14,000.00	14,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Contrats de formation continue		552,611.03	282,611.03	281,368.53	0.00	140,000.00	140,000.00	282,611.03	280,611	-	140,000.00	140,000.00	70,000.00	70,000.00	60,000.00	60,000.00	0.00	0.00
Contrats d'enseignement	Personnel	335,047.93	104,547.93	75,231.17		180,500.00	180,500.00	104,547.93	72,173.19	0	180,500.00	180,500.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	30,000.00	30,000.00
	Fonctionnement	456,543.54	93,943.54	55,121.03		212,600.00	212,600.00	86,749.57	41,048.03	0	212,600.00	212,600.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	30,000.00	90,000.00	90,000.00
	Investissement	8,190.81	8,190.81	8,190.81		0.00	0.00	8,190.81	2,620.54	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total contrats d'enseignement		799,782.28	206,682.28	138,543.01	0.00	393,100.00	393,100.00	199,488.31	115,842	-	393,100.00	393,100.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	120,000.00	120,000.00
Programme pluriannuels d'inv.	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	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	0.00	0.00	0.00
	Investissement	2,750,000.00	350,000.00	350,000.00	0.00	700,000.00	700,000.00	0.00	550,000.00	0.00	700,000.00	700,000.00	850,000.00	450,000.00	600,000.00	900,000.00	250,000.00	700,000.00
Total programme pluriannuels d'inv.		2,750,000	350,000	350,000	-	700,000	700,000	-	550,000	-	700,000	700,000	850,000	450,000	600,000	900,000	250,000	700,000
Ss total personnel		1,729,241	854,078	655,230	-	633,380	633,380	854,078	652,172	-	633,380	633,380	184,583	184,583	14,300	14,300	42,900	42,900
Ss total fonctionnement		1,297,135	421,960	208,598	-	571,691	571,691	404,587	171,300	-	571,691	571,691	123,484	123,484	90,000	90,000	90,000	90,000
Ss total investissement		2,820,357	378,800	367,344	-	741,556	741,556	27,454	559,872	-	741,556	741,556	850,000	450,000	600,000	900,000	250,000	700,000
TOTAL		5,846,732	1,654,838	1,231,173	-	1,946,628	1,946,628	1,286,118	1,383,345	-	1,946,628	1,946,628	1,158,067	758,067	704,300	1,004,300	382,900	832,900

Frais de gestion recherche

* 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.

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - prévision

BI 2025

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

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision	Prévision N	
		Financement de l'opération (18)	Encaissements des années antérieures à N (19)	Encaissements prévus en N (20)
Contrats de recherche	Financement de l'Etat	0.00	0.00	0.00
	Autres financements publics	1,577,295.55	940,149.59	361,301.01
	Autres financements	240,985.00	3,566.66	151,995.00
Total contrats de recherche		1,818,281	943,716	513,296
Contrats de formation continue	Financement de l'Etat	0.00	0.00	0.00
	Autres financements publics	525,784.00	532,230.00	100,000.00
	Autres financements	0.00	-106,446.00	0.00
Total Contrats de formation continue		525,784	425,784	100,000
Contrats d'enseignement	Financement de l'Etat	0.00	0.00	0.00
	Autres financements publics	676,714.49	265,866.00	241,600.00
	Autres financements	0.00	0.00	0.00
Total contrats d'enseignement		676,714	265,866	241,600
Programme pluriannuels d'inv.	Financement de l'Etat	0	0	0
	Autres financements publics	0	0	0
	Autres financements	0	0	0
Total programme pluriannuels d'inv.		-	-	-
	Ss total Financements de l'Etat fléchés *	0	0	0
	Ss total Autres financements publics fléchés **	2,779,794	1,738,246	702,901
	Ss total Recettes propres fléchées ***	240,985	-102,879	151,995
TOTAL		3,020,779	1,635,366	854,896

Prévisions en N+1 et suivantes		
Encaissements prévus en N+1 (21)	Encaissements prévus en N+2 (22)	Encaissements prévus > N+2 (23)
0.00	0.00	0.00
203,972.00	4,300.00	12,900.00
0.00	0.00	0.00
203,972	4,300	12,900
0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00
-	-	-
0.00	0.00	0.00
40,000.00	40,000.00	120,000.00
0.00	0.00	0.00
40,000	40,000	120,000
0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00
-	-	-
0	0	0
243,972	44,300	132,900
0	0	0
243,972	44,300	132,900

RESTE 139K A ENCAISSER

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

Au ** Autres financements publics et autres financements publics fléchés

Re *** Recettes propres et recettes propres fléchés

TABLEAU
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		COFI 2023	BI + BR1 2024	BI 2025	
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	931,674	1,220,993	1,159,790	
	2 Niveau initial du fonds de roulement	6,567,775	7,279,710	4,590,458	
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-627,329	-877,329	-1,614,563	
	4 Niveau initial de la trésorerie	7,195,104	8,157,039	7,731,496	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	230,125	1,007,405	922,050	
	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	6,964,979	7,149,634	6,809,445	
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	5,700,537	7,957,136	7,084,323	
	6 Résultat patrimonial	387,217	-1,090,144	164,220	
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	555,557	-890,317	-25,388	
	8 Variation du fonds de roulement	308,391	-1,977,317	-936,005	
	9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	0	0	0	
	10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	-198,533	0	0
	Variation des stocks	+ / -			
	Charges sur créances irrécouvrables	-	-186,796	0	0
	Produits divers de gestion courante	+	-11,738		
	11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	-548,740	0	-222,045
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-244,624		
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	3,105,982	0	-222,045
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-100,868		
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	-3,309,231	0	0
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		1,055,665	-1,977,317	-713,960
12.a Recettes budgétaires		6,730,553	6,041,022	6,642,695	
12.b Crédits de paiement ouverts		5,674,888	8,018,339	7,356,655	
13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		-166,838	-101,306	-32,137	
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13		888,827	-1,876,011	-681,823	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée		527,465	-443,659	-391,732	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée		361,362	-1,432,352	-290,091	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		-580,436	-101,306	-254,182	
16 Variation des restes à payer		25,649	-61,203	-272,332	
Stocks finaux	17 Niveau final de restes à payer	957,323	1,159,790	887,458	
	18 Niveau final du fonds de roulement	6,876,166	4,590,458	5,245,693	
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-1,207,765	-1,614,563	-1,803,981	
	20 Niveau final de la trésorerie	8,083,931	7,731,495.71	7,049,673	
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	757,590	922,050	530,319	
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	7,326,341	6,809,445	6,519,354	

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale