

RESULTAT DU VOTE

Nombre de votants : 15
 Voix favorables : 15
 Voix défavorables : 0
 Abstentions : 0
 Refus de prendre part au vote : 0

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION**Séance du 17/12/2024****DELIBERATION****n° CA 2024-51*****relative au budget initial de l'exercice 2025***

Vu le code de l'éducation, notamment ses articles R719-51 et suivants ;

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

Vu le décret n° 2022-1535 du 8 décembre 2022 relatif à l'Ecole d'économie et de sciences sociales quantitatives de Toulouse – TSE,

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

Vu la notification intermédiaire du 5 juillet 2024 et le courrier d'arbitrage de la DGESIP du 10 octobre 2024 précisant le plafond d'emplois État et le montant de la subvention pour charges de service public pour 2024 ;

Le conseil d'administration, après en avoir délibéré, adopte le budget initial de l'exercice 2025 :

Article 1^{er} – Autorisations budgétaires

Budget initial 2025		
Enveloppes	Autorisations d'engagement (AE)	Crédits de paiement (CP)
Personnel	15 219 056 €	15 219 056 €
Fonctionnement	6 439 660 €	6 439 660 €
Investissement	149 252 €	149 252 €
Total	21 807 968 €	21 807 968 €

Prévisions de recettes 21 945 509 €

Solde budgétaire 137 541 €

Article 2 – Résultat patrimonial

Variation de trésorerie	137 541 €
Résultat patrimonial.....	230 170 €
Capacité d'autofinancement	286 793 €
Variation du fonds de roulement.....	137 541 €

La note introductive à la présentation du budget initial 2025, les tableaux 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 d'Occitanie, Chancelière des Universités. Elle fera l'objet d'une publication sur le site internet de TSE.

**La Présidente du conseil d'administration,
Marlène DOLVECK**

DocuSigned by:
Marlène DOLVECK
E28D3E97F0734A8...

CONSEIL D'ADMINISTRATION - Séance du 17/12/2024
DELIBERATION n°2024-51

ANNEXE 1

**Exercice 2025 - Budget initial de
l'École d'économie et de sciences sociales quantitatives de Toulouse - TSE
Conseil d'administration du 17 décembre 2024**

**Exercice 2025 - Budget initial de
l'École d'économie et de sciences sociales quantitatives de Toulouse - TSE
Conseil d'administration du 17 décembre 2024**

Liste des acronymes

Note de présentation du budget initial 2025

Tableau 1 – Tableau des emplois

Tableau 2 – Autorisations budgétaires

Tableau 3 – Dépenses par destination

Tableau 3 – Recettes par origine

Tableau 4 – Équilibre financier

Tableau 5 – Opérations pour le compte de tiers

Tableau 6 – Situation patrimoniale

Tableau 7 – Plan de trésorerie

Tableau 8 – Opérations liées aux recettes fléchées

Tableau 9 – Opérations pluriannuelles

Tableau 10 – Détail des opérations pluriannuelles et programmation

Annexe – Synthèse budgétaire et comptable

Liste des acronymes utilisés

AE : autorisation d'engagement = plafond des engagements

ANR : Agence Nationale de la Recherche

BI : budget initial

BR : budget rectificatif

CAF : capacité d'autofinancement

CF : compte financier

CP : crédits de paiement = plafond des décaissements

DGESIP : direction générale de l'enseignement supérieur et de l'insertion professionnelle

DPGECP : document prévisionnel de gestion des emplois et des crédits de personnel

EPE : établissement public expérimental

ETPT : équivalent temps plein travaillé

GVT : glissement vieillesse technicité

IAF : insuffisance d'autofinancement

IUF : Institut Universitaire de France

RE : recettes encaissables

RP : ressources propres

SCSP : subvention pour charges de service public

UTC : Université Toulouse Capitole

Note introductive à la présentation du budget 2025

CONTEXTE D'ÉLABORATION DU BUDGET

L'École d'économie et de sciences sociales quantitatives de Toulouse - TSE créée au 1^{er} janvier 2023 sous statut de grand établissement réunit, en son sein, l'ancienne l'école interne « école d'économie de Toulouse-TSE » (article L 713-9) de l'université de Toulouse 1 Capitole, l'UMR TSE-Research, le département de mathématiques et l'antenne locale de l'UMR Institut de Mathématiques de Toulouse (IMT). La décision ministérielle de la création de ce nouvel établissement conforte une orientation scientifique et un modèle d'organisation qui a pu être mis en œuvre progressivement sur plus de trente ans en s'appuyant sur les possibilités offertes par les évolutions réglementaires sur cette période. Elle s'articule aussi avec l'école universitaire de recherche CHESS (PIA 3) qui regroupe les institutions d'enseignement et de recherche du grand établissement. Cette école universitaire de recherche met en œuvre une stratégie qui propose de diffuser les méthodes d'analyse quantitative, expérimentales ou non, de l'économie à d'autres sciences sociales (psychologie, sciences politiques, histoire, droit...), mais aussi par exemple en biologie évolutive et d'enrichir l'analyse économique de l'apport de ces autres sciences. Pour ce faire, le développement de formations et le renforcement des équipes d'enseignants-chercheurs et chercheurs devraient être mis en œuvre après une première année (2023) d'inauguration et de transition, dans la mesure où, notamment, le transfert des personnels en poste à l'université Toulouse 1 Capitole en 2022 se déroule en deux temps : les personnels non-titulaires à compter du 1^{er} janvier 2023, les personnels titulaires à compter du 1^{er} janvier 2024.

Les grandes lignes du projet de refonte de l'offre de formation de l'École TSE qui accompagne la création de l'École TSE a été présenté à la communauté et à la DGESIP, au mois de novembre 2023 puis aux membres du Conseil d'administration au mois de décembre 2023. Il a été enrichi et précisé en vue de la candidature à l'appel à manifestation d'intérêt « Compétences et Métiers d'Avenir » afin de recueillir le financement nécessaire à son implémentation sur la durée de mise en œuvre de la transformation de l'offre de formation et du modèle économique de l'École. Néanmoins, ce projet n'a pas été retenu par l'ANR dans le cadre de l'AMI CMA en raison de l'inadaptation de cet outil de financement par rapport au projet de l'École. De nouvelles pistes de financements sont explorées.

Dans le cadre de la transformation institutionnelle ayant abouti à la création de l'École TSE, le travail mené grâce à l'accompagnement précieux des services de la DGESIP et du Rectorat a permis de déterminer du mieux possible les moyens dont disposait la « composante » interne (au sens large) TSE, tant en termes de ressources humaines que de moyens de fonctionnement, afin de les transférer à l'École TSE pour lui permettre, a minima, de poursuivre la réalisation de ses missions. Les résultats de ce travail ont été notifiés à travers un courrier d'arbitrage de la DGESIP en date du 6 juillet 2023.

Néanmoins, le chantier de rédaction des conventions d'occupation du domaine public et de services, définissant les périmètres et les missions mutualisées entre l'École TSE et l'EPE n'ayant pas pu aboutir, en l'absence de l'évaluation précise de la SCSP qui doit figurer dans le budget de l'École TSE au titre de ces fonctions supports et soutiens nécessaires à la réalisation de ses missions, un second cycle de négociations s'est déroulé durant le premier semestre 2024 sous la houlette du Recteur délégué à l'ESR.

Ce cycle a abouti à un arbitrage du Rectorat, au mois de juillet formalisé par un courrier de la DGESIP datée du 10 octobre 2024. La formalisation des éléments rédactionnels et leur traduction financière à travers les deux conventions immobilière et de services a été finalisée entre le 3 et le 5 décembre dernier ce qui explique une prise en compte imparfaite de ces éléments dans le budget initial 2025.

Néanmoins, un travail complémentaire relatif à la convention de services reste à mener, avant la fin du premier semestre 2025. Celui-ci porte sur les ressources propres issues des droits d'inscription aux diplômes nationaux et aux formations propres de l'École TSE dont une partie devrait être reversée à l'UT Capitole, sur une base forfaitaire correspondant au maximum à ce qui était versé par le passé par l'école interne à l'UT1 Capitole. Comme tous les autres transferts financiers entre UTC et TSE, ce transfert devra être fondé sur la valorisation de services réalisés. L'éventuelle part résiduelle n'ayant pas pu être associée à des activités clairement identifiées ne fera pas l'objet d'un versement durant l'année concernée. Sur les 359,5 k€ concernés, seuls 126 k€ sont identifiés à ce stade. Par conséquent, le montant complémentaire de 233,7 k€ ne pourra être reversé à UT Capitole qu'à l'issue de cet exercice.

PRÉSENTATION GÉNÉRALE DU BI 2025

Le budget initial 2025 de l'École TSE est marqué par une nouvelle augmentation de la subvention pour charge de service public (SCSP) suite à l'arbitrage rendu par la DGESIP au mois d'octobre 2024. Après l'augmentation sensible de la SCSP en 2024, lié au transfert des personnels administratifs, enseignants et enseignants-chercheurs titulaires de l'EPE vers l'École TSE, il s'agit là d'une nouvelle étape dans la création de l'École TSE qui doit disposer d'un niveau de subvention cohérent par rapport à son activité.

En l'absence du courrier de pré-notification des crédits au titre de 2025, les données retenues s'appuient sur la notification intermédiaire du 5 juillet et du courrier d'arbitrage du 10 octobre, indiquant une augmentation de SCSP de 888 k€ en provenance de l'UT Capitole ainsi que du courrier de cadrage de la DGESIP du 19 novembre 2024 informant les établissements de la constitution d'une réserve de solidarité financée par un préciput de 1% de la SCSP notifiée au mois de juillet afin de soutenir les établissements qui pourraient être en difficulté en 2025.

Il est important de rappeler que les crédits récurrents de fonctionnement nécessaires à l'École TSE, d'un montant de 198 k€, restent absents de toute notification à ce stade.

Le plafond des emplois État qui était imparfait dans la pré-notification de novembre 2023, inférieur de 11,75 postes par rapport au courrier d'arbitrage du ministère du 6 juillet 2023, a été réévalué lors de la notification intermédiaire de juillet 2024. Le budget initial 2025 tient compte du plafond d'emploi et de la masse salariale définis en 2023, avec 126 emplois sur plafond État, comprenant les postes obtenus depuis (1 CPJ et 1 contrat doctoral). Une incohérence apparaît néanmoins dans le tableau de suivi de ces emplois faisant apparaître 9 ETPT non-consommés. Cela s'explique par la non-prise en compte, dans les outils de suivis, des 9 personnels mis à disposition par l'EPE à l'École, en 2025.

Le budget initial ne tient donc pas compte de l'ensemble des ressources dont pourrait disposer l'École d'autant plus que des ressources complémentaires, notamment sous forme d'actions spécifiques, peuvent être notifiées en cours d'année ainsi que des subventions complémentaires en réponse à des appels à projets auxquels l'École TSE aura participé.

A ce titre plusieurs actions sont en cours ou ont déjà été menées :

Un dossier stratégique de recrutement de Chaires Professeurs Juniors a été déposé, début décembre, pour la deuxième année consécutive, avec une demande de 3 postes par an sur une période de 3 ans répondant aux besoins d'enseignement et de recherche de l'École avec une priorisation, cette année, sur les mathématiques appliquées à l'Intelligence Artificielle (Intelligence artificielle et mathématiques de la décision).

Cette CPJ s'inscrit dans la continuité des quatre chaires de l'institut 3IA ANITI obtenues par le département de Mathématiques et l'École TSE, qui ont permis le lancement de nombreux projets orientés IA, le financement de thèses et de post-doctorats, ainsi que la formation de jeunes chercheurs de premier plan en IA. Cette dynamique renforcerait également de manière décisive l'attractivité de l'École auprès des étudiants, avides de ces thématiques, tant en mathématiques qu'en informatique de l'IA, avec une attention particulière pour les thèmes et pratiques au carrefour des sciences économiques et sociales.

L'obtention d'une CPJ représente la création d'un poste de professeur d'université financé par la SCSP ainsi que 200 k€ de crédits de recherche, versés par l'ANR, durant la période de tenure-track qui précède la titularisation.

CLIMACT, en réponse à l'AMI SHS, pour laquelle TSE a été auditionné le 20 novembre, avec l'EPE et Sces Po Toulouse, représente un atout important (9 M€ sur 8 ans) pour les recherches menées par l'École TSE dans le domaine de l'environnement. Le résultat sera connu avant la fin du mois de décembre.

Le projet de Contrat d'Objectifs, de Moyens et de Performance (COMP) de l'Université Toulouse Capitole et de ses établissements-composantes déposé le 12 janvier 2024 (vague 2), au titre de la période 2024-2026, a dû être soumis à nouveau au mois de septembre 2024 afin de mieux formaliser la stratégie de l'EPE UT Capitole et le projet proposé à sa communauté et à ses établissements-composantes. Il devrait être examiné en janvier 2025, dans le cadre des dossiers déposés par la dernière vague d'établissements concernés par le COMP. Des crédits complémentaires devraient donc être notifiés à l'issue de cette procédure.

Le retard lié à la finalisation de ce dossier, qui devait être signé en 2024, a eu pour impact une perte de crédit d'environ 120 k€, au titre de 2024, le nouveau contrat devant concerner désormais la période 2025-2027. Il est paradoxal que TSE, meilleur centre de recherche et d'enseignement en économie de France et d'Europe, soit aussi le seul de ces centres à avoir échoué à obtenir ce complément de financement COMP. Un défaut de financement qui s'ajoute à l'absence de notification des 120 k€ obtenus dans le cadre du Dialogue de Performance, dispositif antérieur au COMP. Des crédits nécessaires qui sont destinés à l'École pour financer le déploiement de son projet de transformation de son offre de formation sur la période 2025-2030.

Le retard de signature du COMP de l'EPE reporte, dans le même temps, la mise en œuvre de la décision du ministère de l'ESR de créer 6 postes de professeurs d'université à l'École TSE, dédiés au développement des activités de son département des sciences sociales comportementales (SBS – *Social and Behavioral Sciences*).

*

*

*

Composition du budget initial 2025

Les recettes : 21 945 €

- La subvention pour charges de service public (SCSP) : 16 139 K€

La dotation prévisionnelle (SCSP) allouée en 2025 à l'École TSE par la DGESIP devrait s'établir à 16 139 303 €.

Ce montant correspond aux :

- **Mise en réserve : 143 k€.** Le courrier de la DGESIP du 19 novembre 2024 appelle les établissements à appliquer une mesure de précaution prévoyant une mise en réserve correspondant à 1 % de la SCSP notifiée au mois de juillet.
- **Crédits de fonctionnement : 198 k€.** Il est nécessaire, pour le bon fonctionnement de l'établissement de voir apparaître dans la pré-notification 2025 une ligne de crédit dédiée au fonctionnement à hauteur de 198 k€.
- **Crédits de masse salariale : 14 361 K€.** Ce montant couvre la masse salariale relative aux personnels titulaires et contractuels payés sur des emplois État (12.144 k€), la masse salariale relative aux services réalisés par l'UT Capitole pour l'École TSE (1.366 k€) ainsi que la rémunération des personnels mis à disposition à l'École par UT Capitole (851 k€).

La part relative à la masse salariale de la SCSP intègre en 2025 :

- L'augmentation de 4 points en 2025 du (compte d'affectation spéciale) CAS Pension, passant de 92% à 96%, soit une hausse de 4,35%. Ce poste de dépense représente pour l'École une charge supplémentaire, en 2025, d'environ 139 k€.
- L'extension en année pleine (EAP) du financement du deuxième poste de chaire professeur junior, créé en septembre 2024 (55K €) ainsi que celui d'un contrat doctoral (34 k€) obtenu en 2024 au titre des mesures de la Loi de Programmation pluriannuelle de la Recherche (LPR).

À noter que la notification intermédiaire du 5 juillet 2024 a permis d'actualiser le plafond d'emplois attendu par l'École, issu des arbitrages du ministère. La sous-évaluation de 11,75 postes par rapport au courrier d'arbitrage du ministère du 6 juillet 2023 et été corrigé. Le plafond d'autorisation d'emplois État pour 2024 est établie à 126 emplois (ETPT), ce plafond devrait passer à 127 emplois en 2025 en raison des EAP des 2 postes obtenus en 2024.

Cette information figure dans tableau 1 relatif aux emplois de ci-après. La comparaison avec l'occupation de ces postes laisse apparaître une sous-consommation de 9 postes (ETPT) à tort car ce décompte ne tient pas compte des 10 personnes mise à disposition à l'École par UT Capitole, en 2025.

- **Crédits de fonctionnement : 1 778 K€.** Ces crédits sont constitués d'une part, de la SCSP transférée de l'EPE vers l'École TSE (1 400 K€) et , d'autre part, 303 k€ de crédits de fonctionnement des Pôle Formation et Recherche, de la SCSP « actions spécifiques » qui correspond aux 5 bourses de l'IUF pour 2025 (75 K€).

Comme indiqué, ne figurent pas dans les crédits de fonctionnement retenus au titre de l'exercice 2025 les crédits de fonctionnement pérenne évalués à 198 k€ par an, nécessaires à l'École TSE pour couvrir ses besoins en termes de déploiement et de maintenances des progiciels de gestions et de son parc informatique.

- Les ressources propres : 5 806 k€

Les ressources propres prévues comprennent :

- 1 780 k€ de ressources provenant de la fondation Jean-Jacques Laffont (FJL) et du laboratoire d'excellence IAST au titre de la valorisation des activités de recherche,
- 812 k€ de droits d'inscription liés aux diplômes d'université, aux droits spécifiques des masters internationaux et autres diplômes ou activités liées à l'enseignement,
- 521 k€ de recettes liées aux droits d'inscriptions des diplômes nationaux et frais complémentaires perçus désormais directement par l'École, dont une partie a vocation à être reversée à l'EPE :
 - Droits d'inscription (DN) : 331 k€,
 - CVEC à hauteur de 120 k€,
 - SCD : 69 k€
- 164 k€ de recettes issues de la formation continue (78 k€), de la FOAD (10 k€) et de la taxe d'apprentissage (75 k€),
- 2 529 k€ de recettes liées aux financements publics (ANR ou CE) des activités de recherche ou de d'enseignement :
 - EUR-CHESS : 971 k€
 - Financements européens : 762 k€
 - TIRIS et ANITI : 595 k€
 - CPJ : 200 k€

→ Les dépenses : 21 808 k€ en AE/CP

Comme en 2024, les dépenses couvrent les coûts directs de personnel, de fonctionnement et d'investissement de l'École TSE ainsi que les coûts indirects pour les fonctions support et soutien réalisées par l'EPE en 2025 pour l'École.

- Personnel

Les dépenses de personnel pour 2025 ont été évaluées à 15.219 k€. Elles recouvrent :

- La rémunération des personnels titulaires, BIATSS, enseignants et enseignants-chercheurs, sous plafond d'État à hauteur de 6.941 k€ (69 ETPT),
- La rémunération des personnels contractuels, BIATSS et enseignants-chercheurs, sous plafond d'État à hauteur de 3.703 k€ (49,75 ETPT),
- La rémunération des personnels contractuels, BIATSS, enseignants, enseignants-chercheurs et chercheurs, sur ressources propres à hauteur de 4.575 k€ (50,5 ETPT). Le montant des dépenses de masse salariale sur recettes fléchées de l'ANR et des projets européens s'élève à 1.215 k€ dont :
 - EUR CHESS : 336 k€
 - ANITI / TIRIS : 444 k€
 - TIRIS1 : 160 k€
 - CPJ EQUIP : 90 k€

- Fonctionnement

Les dépenses de fonctionnement ont été évaluées à 6.440 k€. Elles sont constituées des postes suivants :

- Les dépenses directes de fonctionnement de l'École TSE estimées à 1.533 k€ :
 - o 279 k€ liées aux activités de recherche,
 - o 283 k€ liées aux activités de formation,
 - o 261 k€ liées aux activités de valorisation scientifique,
 - o 232 k€ liées à la maintenance des outils de gestion et le renouvellement du parc informatique,
 - o 478 k€ de logistique et dépenses liées à l'exploitation du bâtiment TSE
- Les dépenses de fonctionnement sur opérations pluriannuelles (EUR-CHESS, conventions de recherches, IUF, CPJ, ANITI, TIRIS...) sont programmées à hauteur de 1.009 k€ ;
- Les montant de reversement prévu à l'UTC en application des conventions immobilière et de services s'élève, à ce stade à 3.898 k€, hors coût des services non identifiés, et se répartit comme suit :
 - S'agissant des fonctions mutualisées portées par UT Capitole et refacturées à l'École, les dépenses de fonctionnement ont été valorisées à 1.230 k€ correspondant à l'enveloppe de 1.400 k€ après déduction des dépenses à prendre en charge directement sur le budget de l'École ;
 - Les versements à l'EPE d'une part forfaitaire de certains droits d'inscription perçus par l'École TSE pour l'abondement au coût des activités fléchées ainsi que le financement de services liés à la vie étudiante financées par la CVEC ou des droits d'inscriptions complémentaires principalement au service commun de documentation, s'élèvent à près de 575 k€
 - Le versement de la MS des personnels d'UT Capitole intervenant dans les services œuvrant pour les besoins de l'École TSE ainsi que ceux mis à disposition par UT Capitole à l'École TSE pour 2.093 k€

- Investissement

Les dépenses d'investissement ont été évaluées à 149 k€ en AE/CP répartis ainsi :

- Investissements sur projets de recherche : 38 k€
- Création d'un site web : 100 k€
- Insonorisation et petit équipement : 11 k€

L'évolution de la structure budgétaire

En 2025, la structure du budget de l'École TSE évolue suite à la nécessité de suivre les mouvements financiers relatifs à l'activité de formation en alternance (3 parcours de masters) et de formation tout au long de la vie et de l'*executive education*. Les droits d'inscriptions aux formations ouvertes et à distance sont perçus par l'École à compter de 2024-2025, d'où la nécessité également de prévoir le suivi.

Le Pôle Formation prend désormais en charge le suivi et le développement de l'ensemble de ces activités avec délégation à l'UT Capitole des activités qui étaient précédemment menées par le service Formation Continue, Validation des Acquis et Alternance (FCV2A) et la Formation Ouverte et A Distance (FOAD) tous les deux fondus dans l'Executive Education & Digital University (EEDU) créé en septembre 2024.

La nouvelle structure budgétaire permettra d'identifier et de distinguer les recettes perçues au titre des formations qui relevaient de la FOAD et celles liées à la Formation continue et à l'alternance avant reversement de tout ou partie à l'UT Capitole, en charge de la gestion de ces formations et selon les modalités prévues contractuellement.

➤ LA SOUTENABILITÉ DU BUDGET

1. La situation de la trésorerie

Le budget 2025 présente un solde budgétaire (écart entre les recettes et les crédits de paiements) excédentaire de 137 k€ lié principalement à des décalages entre les recettes et les dépenses pluriannuelles. De plus, dans l'attente de la finalisation des conventions d'occupation immobilière et de services entre UTC et l'École définissant avec précision le niveau des flux financiers entre les deux établissements, le budget de fonctionnement/investissement globalisé a été volontairement réduit afin de ne pas générer de solde déficitaire.

Par ailleurs, il est utile de noter que, malgré une variation positive de la trésorerie de 137 k€, la part liée aux opérations fléchées elle est déficitaire de 84 k€ en raison du démarrage de projets TIRIS avant même la perception de financements.

Situation patrimoniale prévisionnelle 2025		
Résultat patrimonial	230 k€	
Capacité d'autofinancement (CAF)	287 k€	
Variation de fonds de roulement	137 k€	
Fonds de roulement	2 114 k€	35 jours
Besoin en fonds de roulement	- 2 836 k€	
Variation de trésorerie	137 k€	
Variation de trésorerie fléchées		-84 k€
Variation de trésorerie non-fléchées		222 k€
Trésorerie	4 950 k€	82 jours
Trésorerie fléchée		3 713 k€
Trésorerie non-fléchée		1 238 k€

Pour information, 3 nouveaux critères cumulatifs de soutenabilité budgétaire seront introduits par le nouveau décret financier des EPSCP qui entrera en vigueur au 1^{er} janvier 2025 :

- niveau final de trésorerie > 30 jours de fonctionnement en CP hors investissement,
- niveau final de Fonds de roulement > à 15 jours de CP hors investissement,
- charges de personnel < 85% des produits encaissables pour les établissements à dominante SHS

→ l'École TSE se situe à **69 %** pour ce critère voire à 73% après intégration de la MS des personnels de l'EPE mis à disposition de l'École dont la charge est enregistrée en dépenses de fonctionnement car refacturée.

2. La situation patrimoniale

En l'absence de pré-notification officielle de la part du ministère en raison d'une situation économique tendue et de l'instabilité politique en vigueur ; face à l'incertitude liée aux conditions de mise en œuvre de l'arbitrage du ministère concernant les flux financiers entre l'École TSE et l'UT Capitole, notamment sur le volet spécifique aux ressources propres, et l'absence de finalisation de la rédaction des conventions immobilière et de services au moment de la finalisation du budget, celui-ci prévoit une légère marge de manœuvre qui permettra de réaliser en cours d'année les ajustements nécessaires avec des données confirmées au début de l'année 2025.

Toutes choses égales par ailleurs, l'augmentation du CAS Pension de 4,35% et le préciput de 1% de SCSP, représentent pour l'École TSE une diminution de près de 300 k€ de SCSP. Ces ressources en moins risquent de poser un important handicap pour le maintien du niveau élevé de recrutements face à la compétition à laquelle doit faire face TSE sur la scène internationale pour maintenir sa position d'excellence scientifique.

*

*

*

Tableau 1 - EPSCP
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget 20NN

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
			Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	
Catégori es d'emploi s	Nature des emplois		En ETPT	En ETPT	Global
Enseignan ts, enseignan ts- chercheur s, chercheur	Permanen ts	Titulaire s	58.80		58.80
		CDI	7.00	5.70	12.70
	Non permanen ts	CDD	30.00	32.80	62.80
		S/total EC		95.80	38.50
Elevés fonctionnaires stagiaires des écoles nationales					0.00
BIATSS (personne ls de bibliothèq ues, ingénieurs	Permanen ts	Titulaire s	10.00		10.00
		CDI	2.00	1.00	3.00
	Non permanen ts	CDD	9.20	11.00	20.20
		S/total Biatss		21.20	12.00
Totaux			117.00	50.50	167.50
					Plafond global des emplois voté par le CA **
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			126		

Note sur les modalités de renseignement du tableau

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, aux budgets rectificatifs. Les chiffres qu'il contient doivent être exprimés en équivalents temps plein travaillés (ETPT). Le guide de décompte de 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 R/19-54 du code de l'éducation : "plafond d'emplois fixe par l'Etat relatif aux emplois financés par l'Etat"

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

Tableau 2
Autorisations budgétaires - Budget initial 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses							Recettes			
	Montants Budget 2024 (CA du 19/12/2023)		Montants prévision d'exécution BR 2 2024 (CA du 17/12/2024)		Montants Budget initial N (CA du 17/12/2024)		Budget Initial 2024 (CA du 19/12/2023)	Montants prévision d'exécution (CA du 17/12/2024)	Montants Budget initial 2025 (CA du 17/12/2024)	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
Personnel	15 569 148	15 569 148	14 023 957	14 023 957	15 219 056	15 219 056	17 427 535	18 909 862	19 653 251	Recettes globalisées
dont contributions employeur au CAS Pension	369 132	369 132	369 132	369 132	2 816 948	2 816 948	14 260 832	15 230 870	16 139 303	Subvention pour charges de service public
								8 250	0	Autres financements de l'Etat
									0	Fiscalité affectée
Fonctionnement	3 427 163	3 427 163	6 641 686	6 641 686	6 439 660	6 439 660		20 737	236 500	Autres financements publics
							3 166 703	3 650 005	3 277 448	Recettes propres
Intervention							1 426 730	1 831 836	2 292 258	Recettes fléchées *
									0	Subvention pour charges d'investissement fléchée
									0	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	63 000	63 000	49 722	49 722	149 252	149 252	1 426 730	1 831 836	1 737 152	Autres financements publics fléchés
									555 106	Recettes propres fléchées
					0	0				
TOTAL DES DÉPENSES AE (A) CP (B)	19 059 311	19 059 311	20 715 365	20 715 365	21 807 968	21 807 968	18 854 265	20 741 698	21 945 509	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1=C-B)		-			137 541		205 046	0	0	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2=B-C)

Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine - Budget consolidé initial 2025

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	CP
Formation initiale et continue (d) = (a) + (b) + (c)	7 642 431	7 642 431	611 860	611 860			-	-	8 254 291	8 254 291
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence(a)	4 678 247	4 678 247							4 678 247	4 678 247
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master(b)	2 628 015	2 628 015					-	-	2 628 015	2 628 015
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat(c)	336 169	336 169	611 860	611 860					948 029	948 029
D105 - Bibliothèques et documentation	-	-	-	-			-	-	-	-
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	-	-	-	-					-	-
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	582 560	582 560							582 560	582 560
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	-	-	-	-			-	-	-	-
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	-	-			-	-	-	-
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	-	-	-	-			-	-	-	-
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	5 012 085	5 012 085	676 930	676 930			38 052	38 052	5 727 067	5 727 067
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	-	-							-	-
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	-	-	-			-	-	-	-
D114 - Immobilier	-	-	-	-			-	-	-	-
D115 - Pilotage et support	1 981 980	1 981 980	5 150 870	5 150 870			111 200	111 200	7 244 050	7 244 050
Étudiants (h) = (e) + (f) + (g)	-	-	-	-			-	-	-	-
D201 - Aides directes aux étudiants (e)	-	-	-	-			-	-	-	-
D202 - Aides indirectes (f)	-	-	-	-			-	-	-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives(g)	-	-	-	-			-	-	-	-
Total	15 219 056	15 219 056	6 439 660	6 439 660			149 252	149 252	21 807 968	21 807 968

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	137 541
-----------------------------	---------

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

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

Budget	RECETTES										Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Subvention pour charges d'investissement	Recettes globalisées Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Subvention pour charges d'investissement	Recettes fléchées Autres financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public	16 139 303			-		-		-	-	-	16 139 303
Droits d'inscription			-		-	1 213 254		-	-	-	1 213 254
Formation continue, diplômes propres et VAE	-		-	-	-	78 000		-	-	-	78 000
Taxe d'apprentissage	-		-	-	-	75 000		-	-	-	75 000
Contrats et prestations de recherche hors ANR	-		-	-	-	-		-	-	-	-
Valorisation	-		-	-	-			-	-	-	-
ANR investissements d'avenir	-		-	-		-		-	971 730	-	971 730
ANR hors investissements d'avenir	-		-		140 000	-			765 422	-	905 422
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-		-	-	-	-		-		-	-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-		-	-	96 500	-		-			96 500
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-		-	-	-			-		555 106	555 106
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-		-		-	-		-	-	-	-
Autres recettes	-		-	-	-	1 911 194		-	-	-	1 911 194
Total	16 139 303		-	-	236 500	3 277 448		-	1 737 152	555 106	21 945 509

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D	-
------------------------------	---

Tableau 4

Équilibre financier - Budget initial 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT							
BESOINS				FINANCEMENTS			
	Montants Budget initial 2024 (CA du 19/12/2023) (a)	Montants Budget rectificatif n°2-2024 (CA du 17/12/2024)	Montant Budget Initial 2025 (CA du 17/12/2024)	Montants Budget initial 2024 (CA du 19/12/2023) (a)	Montants Budget rectificatif n° 2 2024 (CA du 17/12/2024)	Montant Budget Initial N (CA du 17/12/2024)	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	205 046				26 333.00	137 541	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
dont solde budgétaire budget principal	205 046				26 333.00	137 541	dont Budget Principal
dont solde budgétaire budget du SAIC			-			-	dont Budget Annexe
dont solde budgétaire FU			-			-	
dont Budget Annexe			-			-	dont Budget Annexe
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)			-			-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	4 173 230	4 173 230	4 173 230	4 173 230.00	4 173 230.00	4 173 230	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	-		-			-	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	4 378 276	4 173 230	4 173 230	et 4 173 230	4 199 563	4 310 771	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	0	0	137 541	ou 205 046	0	0	PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
			0				
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***				ou 54 893	54 893	83 959	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)		81 226	221 500	ou 150 153		0	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
			0				
TOTAL DES BESOINS (1 + I)	4 378 276	4 173 230	4 310 771	et 4 378 276	4 199 563	4 310 771	TOTAL DES FINANCEMENTS (2 + II)

Tableau 5

Opérations pour le compte de tiers - Budget initial 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Débit (c1)	Crédit (c2)
Convention EUR CHESS	47180000	Convention EUR CHESS	3 793 230	3 793 230
TVA	445*	TVA	380 000	380 000
TOTAL			4 173 230	4 173 230

(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
Situation patrimoniale - Budget initial 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants Budget initial 2024	Prévision BR 2 - 2024	Montants Budget initial 2025 (CA du 17/12/2024)	PRODUITS	Montants Budget initial 2024	Prévision BR 2 - 2024	Montants Budget initial 2025 (CA du 17/12/2024)
Personnel	15 569 148	13 883 718	15 066 865.00	Subventions de l'Etat	14 260 832	15 230 870	16 139 303
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	369 132	374 132	2 816 948.00	Fiscalité affectée			
Fonctionnement autre que les charges de personnel		6 863 292	6 648 474.00	Autres subventions	1 426 730	1 860 823	1 973 652
Intervention (le as échéant)	3 338 524			Autres produits	3 166 703	3 650 005	3 832 554
TOTAL DES CHARGES (1)	18 907 672	20 747 010	21 715 339	TOTAL DES PRODUITS (2)	18 854 265	20 741 698	21 945 509
Résultat : bénéfice (3) = (2) - (1)			230 170	Résultat : perte (4) = (1) - (2)	283 292	5 312	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	10 452 213	20 747 010	21 945 509	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	19 137 557	20 747 010	21 945 509.00

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Montants Budget initial 2024	Prévision BR 2 - 2024	Montants Budget initial 2025 (CA du 17/12/2024)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-283 292	-5 312	230 170
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	107 260	81 367	56 623
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0	0	0
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0	0	0
- produits de cession d'éléments d'actifs	0	0	0
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0	0	0
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	-176 032	76 055	286 793

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

EMPLOIS	Montants Budget initial 2024	Prévision BR 2 - 2024	Montants Budget initial 2025 (CA du 17/12/2024)	RESSOURCES	Montants Budget initial 2024	Prévision BR 2 - 2024	Montants Budget initial 2025 (CA du 17/12/2024)
Insuffisance d'autofinancement*	342 685.00		-	Capacité d'autofinancement*	-	76 055	286 793
		-		Financement de l'actif par l'État	-		-
Investissements	63 000.00	49 722.00	149 252.00	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	-		-
	-	-	-	Autres ressources	-		-
Remboursement des dettes financières	-	-	-	Augmentation des dettes financières	-		-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	405 685.00	49 722.00	149 252	TOTAL DES RESSOURCES (6)	-	76 055	286 793.00
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	26 333.00	137 541	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)- (6)	405 685.00	-	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Montants Budget initial 2024 (CA du 19/12/2023)	Prévision exécution 2024 (CA du 17/12/2025)	Montants Budget initial 2025 (CA du 17/12/2025)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 405 685.00	26 333.00	137 541.00
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	- 200 639.00	-	-
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	- 205 046.00	26 333.00	137 541.00
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	1 407 422.00	1 976 890.00	2 114 431.00
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 3 708 170.00	2 836 046.00	2 836 046.00
Niveau de la TRESORERIE	5 115 592.00	4 812 937.00	4 950 478.00

Tableau 7
Plan de trésorerie - Budget consolidé initial 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT													
(K€)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	4 812 937	7 554 668	6 165 501	4 779 693	12 554 711	7 577 886	6 562 629	10 764 491	9 555 170	8 183 735	9 501 938	8 272 391	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	4 034 825	-	-	4 184 825	-	-	5 611 067	-	-	2 689 886	75 000	3 057 648	19 653 251
Subvention pour charges de service public	4 034 825			4 034 825			5 379 767			2 689 886			16 139 303
Autres financements de l'Etat													-
Fiscalité affectée													-
Autres financements publics							78 800					157 700	236 500
Recettes propres				150 000			152 500				75 000	2 899 948	3 277 448
Recettes budgétaires fléchées	-	-	-	971 730	-	101 250	324 770	-	-	-	-	894 508	2 292 258
Financements de l'Etat fléchés													-
Autres financements publics fléchés				971 730		101 250						664 172	1 737 152
Recettes propres fléchées							324 770					230 336	555 106
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emprunts : encaissements en capital													-
Prêts : encaissements en capital													-
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en comptes de tiers :	66 776	-	28 774	3 841 649	4 204	6 857	520	3 227	14 224	-	97 612	109 387	4 173 230
TVA encaissée	66 776	-	28 774	48 419	4 204	6 857	520	3 227	14 224	-	97 612	109 387	380 000
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements				3 793 230									3 793 230
Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers													-
A. TOTAL	4 101 601	-	28 774	8 998 204	4 204	108 107	5 936 357	3 227	14 224	2 689 886	172 612	4 061 543	26 118 739
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	1 106 004	1 213 096	1 345 184	1 172 090	1 128 613	1 088 906	1 620 463	1 084 646	1 173 081	1 290 725	1 260 403	5 948 540	19 431 751
Personnel	1 032 882	1 096 780	1 281 227	1 089 039	1 048 135	1 029 708	1 440 006	1 057 684	1 081 208	1 122 730	1 120 994	1 534 888	13 935 281
Fonctionnement	73 122	116 316	63 957	50 751	80 478	59 198	148 157	26 962	91 873	135 695	139 409	4 381 352	5 367 270
Intervention													-
Investissement				32 300			32 300			32 300		32 300	129 200
Dépenses liées à des recettes fléchées	41 731	166 524	65 842	46 892	52 723	30 655	103 091	124 615	212 349	68 718	53 052	1 410 025	2 376 217
Personnel	25 640	25 640	57 932	31 209	43 366	29 749	64 865	124 170	52 320	52 909	52 640	723 335	1 283 775
Fonctionnement	16 091	140 884	7 910	10 670	9 357	906	33 213	445	160 029	15 809	412	676 664	1 072 390
Intervention													-
Investissement				5 013			5 013					10 026	20 052
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emprunts : remboursements en capital													-
Prêts : décaissements en capital													-
Dépôts et cautionnements													-
Opérations gérées en compte de tiers :	212 135	9 547	3 556	4 204	3 799 693	3 803	10 941	3 287	229	12 240	88 704	24 891	4 173 230
TVA décaissée	212 135	9 547	3 556	4 204	6 463	3 803	10 941	3 287	229	12 240	88 704	24 891	380 000
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements					3 793 230								3 793 230
Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers													-
B. TOTAL	1 359 870	1 389 167	1 414 582	1 223 186	4 981 029	1 123 364	1 734 495	1 212 548	1 385 659	1 371 683	1 402 159	7 383 456	25 981 198
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	2 741 731	- 1 389 167	- 1 385 808	7 775 018	- 4 976 825	- 1 015 257	4 201 862	- 1 209 321	- 1 371 435	1 318 203	- 1 229 547	- 3 321 913	137 541
SOLDE CUMULE (1) + (2)	7 554 668	6 165 501	4 779 693	12 554 711	7 577 886	6 562 629	10 764 491	9 555 170	8 183 735	9 501 938	8 272 391	4 950 478	

Variation de trésorerie correspondant à celle du
tableau d'équilibre financier (I) ou (II)

Tableau 8
Opérations liées aux recettes fléchées - Budget initial 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à 2023 non dénouées	Antérieures à 2025 non dénouées	2025	2026	2027	2028 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	0	3 852 079	3 602 872	3 650 413	3 687 051	3 530 421	3 852 079
Recettes fléchées (b)	0	2 729 816	2 292 258	1 976 257	1 717 767	1 553 792	10 269 890
Subvention pour charges d'investissement (SCI) fléchée		0	0				0
Autres financements de l'État fléchés	0	0	0	0		0	0
Autres financements publics fléchés	0	2 244 710	1 737 152	1 462 270	1 300 604	1 336 212	8 080 948
Recettes propres fléchées	0	485 106	555 106	513 987	417 163	217 580	2 188 942
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	0	2 979 023	2 244 717	1 939 619	1 874 397	1 232 134	10 269 890
Personnel	0	1 621 595	1 215 275	1 080 337	1 027 048	424 942	5 369 197
AE=CP	0	1 621 595.00	1 215 275	1 080 337	1 027 048	424 942	5 369 197
Fonctionnement	0	1 353 314.00	1 009 390	845 730	832 953	789 306	4 830 693
AE	0	1 353 314.00	1 009 390	845 730	832 953	789 306	4 830 693
CP	0	1 353 314.00	1 009 390	845 730	832 953	789 306	4 830 693
Intervention	0						0
AE	0						0
CP	0						0
Investissement	0	4 114	20 052	13 552	14 396	17 886	70 000
AE	0	4 114	20 052	13 552	14 396	17 886	70 000
CP	0	4 114	20 052	13 552	14 396	17 886	70 000
							0
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	0	-249 207	47 541	36 638	-156 630	321 658	0

Tableau 9
Tableau des opérations pluriannuelles - Budget initial 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement						Crédits de paiement						Restes	
		AE ouvertes les années antérieures	AE consommées les années antérieures	AE reprogrammées ou reportées en année N	AE nouvelles ouvertes en année N (BI)	AE mouvement BR1	TOTAL des AE ouvertes en année N	CP ouverts les années antérieures à N	CP consommés les années antérieures à N	CP reprogrammés ou reportés en N	CP nouveaux ouverts en N	CP mouvement BR1	Total des CP ouverts en année N	Restes à engager en fin d'année N (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année N (CP)
		(2)	(3)	(4)<=(2)-(3)	(5)	(5')	(6)=(4)+(5)+(5')	(7)	(8)	(9)<=(7-8)	(10)	(10')	(11)=(9)+(10)+(10')+(10'')	(12)=(1)-(3)-(6)	(13)=(3)+(6)-(8)-(11)
total contrats de recherche	4 106 540.00	684 272.00	684 272.00	0.00	1 222 987.00	0.00	1 222 987.00	684 272.00	684 272.00	0.00	1 222 987.00	0.00	1 222 987.00	2 199 281.00	0.00
Total contrats d'enseignement	6 163 350.00	2 294 751.00	2 214 751.00	0.00	1 021 730.00	0.00	1 021 730.00	2 294 751.00	2 214 751.00	0.00	1 021 730.00	0.00	1 021 730.00	2 926 869.00	0.00
Total	10 269 890.00	2 979 023.00	2 899 023.00	0.00	2 244 717.00	0.00	2 244 717.00	2 979 023.00	2 899 023.00	0.00	2 244 717.00	0.00	2 244 717.00	5 126 150.00	0.00
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :															
Ss total personnel	5 369 197.00	1 621 595.00	1 621 595.00	0.00	1 215 275.00	0.00	1 215 275.00	1 621 595.00	1 621 595.00	0.00	1 215 275.00	0.00	1 215 275.00	2 532 327.00	0.00
Ss total fonctionnement et intervention	4 830 693.00	1 353 314.00	1 273 314.00	0.00	1 009 390.00	0.00	1 009 390.00	1 353 314.00	1 273 314.00	0.00	1 009 390.00	0.00	1 009 390.00	2 547 989.00	0.00
Ss total investissement	70 000.00	4 114.00	4 114.00	0.00	20 052.00	0.00	20 052.00	4 114.00	4 114.00	0.00	20 052.00	0.00	20 052.00	45 834.00	0.00
Contrôle de fonction Total	10 269 890.00	2 979 023.00	2 899 023.00	0.00	2 244 717.00	0.00	2 244 717.00	2 979 023.00	2 899 023.00	0.00	2 244 717.00	0.00	2 244 717.00	5 126 150.00	0.00

B - Prévisions de recettes

0

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs				
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année N		Restes à encaisser
			(15)=(1)-(14)	(16)	(17)		(18)=(15)-(16)-(17)
total contrats de recherche	4 106 540		4 106 540	685 106	1 219 278		2 202 156
Total contrats d'enseignement	6 163 350		6 163 350	2 044 710	1 072 980		3 045 660
Total	10 269 890	0	10 269 890	2 729 816	2 292 258		5 247 816

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 pluriannuelle		Prévision 2025																	Prévision N+1 et suivants																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
		Coût total de l'opération		AE ouvertes les années antérieures à 2025													AE consommées les années antérieures à 2025				AE ouvertes en 2025 au titre des décaissements d'opération				AE nouvelles ouvertes en 2025 (B)		AE mouvement (B1)		AE mouvement BR2		TOTAL des AE ouvertes au BR2 2025		CP ouvertes les années antérieures à 2025		CP consommées les années antérieures à 2025		CP ouvertes en 2025 au titre des décaissements d'opération		CP nouvelles ouvertes en 2025 (B1)		TOTAL des CP ouvertes au BR2 2025		CP mouvement (B1)		TOTAL des CP ouverts au BR1 en N+1		CP mouvement BR2 202		TOTAL des CP ouverts au BR2 à 2025		AE prévues en 2026		CP prévues en 2026		AE prévues en 2027		CP prévues en 2027		AE prévues > 2027		CP prévues > 2027																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																					
				(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	(24)	(25)	(26)	(27)	(28)	(29)	(30)	(31)	(32)	(33)	(34)	(35)	(36)	(37)	(38)	(39)	(40)	(41)	(42)	(43)	(44)	(45)	(46)	(47)	(48)	(49)	(50)	(51)	(52)	(53)	(54)	(55)	(56)	(57)	(58)	(59)	(60)	(61)	(62)	(63)	(64)	(65)	(66)	(67)	(68)	(69)	(70)	(71)	(72)	(73)	(74)	(75)	(76)	(77)	(78)	(79)	(80)	(81)	(82)	(83)	(84)	(85)	(86)	(87)	(88)	(89)	(90)	(91)	(92)	(93)	(94)	(95)	(96)	(97)	(98)	(99)	(100)	(101)	(102)	(103)	(104)	(105)	(106)	(107)	(108)	(109)	(110)	(111)	(112)	(113)	(114)	(115)	(116)	(117)	(118)	(119)	(120)	(121)	(122)	(123)	(124)	(125)	(126)	(127)	(128)	(129)	(130)	(131)	(132)	(133)	(134)	(135)	(136)	(137)	(138)	(139)	(140)	(141)	(142)	(143)	(144)	(145)	(146)	(147)	(148)	(149)	(150)	(151)	(152)	(153)	(154)	(155)	(156)	(157)	(158)	(159)	(160)	(161)	(162)	(163)	(164)	(165)	(166)	(167)	(168)	(169)	(170)	(171)	(172)	(173)	(174)	(175)	(176)	(177)	(178)	(179)	(180)	(181)	(182)	(183)	(184)	(185)	(186)	(187)	(188)	(189)	(190)	(191)	(192)	(193)	(194)	(195)	(196)	(197)	(198)	(199)	(200)	(201)	(202)	(203)	(204)	(205)	(206)	(207)	(208)	(209)	(210)	(211)	(212)	(213)	(214)	(215)	(216)	(217)	(218)	(219)	(220)	(221)	(222)	(223)	(224)	(225)	(226)	(227)	(228)	(229)	(230)	(231)	(232)	(233)	(234)	(235)	(236)	(237)	(238)	(239)	(240)	(241)	(242)	(243)	(244)	(245)	(246)	(247)	(248)	(249)	(250)	(251)	(252)	(253)	(254)	(255)	(256)	(257)	(258)	(259)	(260)	(261)	(262)	(263)	(264)	(265)	(266)	(267)	(268)	(269)	(270)	(271)	(272)	(273)	(274)	(275)	(276)	(277)	(278)	(279)	(280)	(281)	(282)	(283)	(284)	(285)	(286)	(287)	(288)	(289)	(290)	(291)	(292)	(293)	(294)	(295)	(296)	(297)	(298)	(299)	(300)	(301)	(302)	(303)	(304)	(305)	(306)	(307)	(308)	(309)	(310)	(311)	(312)	(313)	(314)	(315)	(316)	(317)	(318)	(319)	(320)	(321)	(322)	(323)	(324)	(325)	(326)	(327)	(328)	(329)	(330)	(331)	(332)	(333)	(334)	(335)	(336)	(337)	(338)	(339)	(340)	(341)	(342)	(343)	(344)	(345)	(346)	(347)	(348)	(349)	(350)	(351)	(352)	(353)	(354)	(355)	(356)	(357)	(358)	(359)	(360)	(361)	(362)	(363)	(364)	(365)	(366)	(367)	(368)	(369)	(370)	(371)	(372)	(373)	(374)	(375)	(376)	(377)	(378)	(379)	(380)	(381)	(382)	(383)	(384)	(385)	(386)	(387)	(388)	(389)	(390)	(391)	(392)	(393)	(394)	(395)	(396)	(397)	(398)	(399)	(400)	(401)	(402)	(403)	(404)	(405)	(406)	(407)	(408)	(409)	(410)	(411)	(412)	(413)	(414)	(415)	(416)	(417)	(418)	(419)	(420)	(421)	(422)	(423)	(424)	(425)	(426)	(427)	(428)	(429)	(430)	(431)	(432)	(433)	(434)	(435)	(436)	(437)	(438)	(439)	(440)	(441)	(442)	(443)	(444)	(445)	(446)	(447)	(448)	(449)	(450)	(451)	(452)	(453)	(454)	(455)	(456)	(457)	(458)	(459)	(460)	(461)	(462)	(463)	(464)	(465)	(466)	(467)	(468)	(469)	(470)	(471)	(472)	(473)	(474)	(475)	(476)	(477)	(478)	(479)	(480)	(481)	(482)	(483)	(484)	(485)	(486)	(487)	(488)	(489)	(490)	(491)	(492)	(493)	(494)	(495)	(496)	(497)	(498)	(499)	(500)	(501)	(502)	(503)	(504)	(505)	(506)	(507)	(508)	(509)	(510)	(511)	(512)	(513)	(514)	(515)	(516)	(517)	(518)	(519)	(520)	(521)	(522)	(523)	(524)	(525)	(526)	(527)	(528)	(529)	(530)	(531)	(532)	(533)	(534)	(535)	(536)	(537)	(538)	(539)	(540)	(541)	(542)	(543)	(544)	(545)	(546)	(547)	(548)	(549)	(550)	(551)	(552)	(553)	(554)	(555)	(556)	(557)	(558)	(559)	(560)	(561)	(562)	(563)	(564)	(565)	(566)	(567)	(568)	(569)	(570)	(571)	(572)	(573)	(574)	(575)	(576)	(577)	(578)	(579)	(580)	(581)	(582)	(583)	(584)	(585)	(586)	(587)	(588)	(589)	(590)	(591)	(592)	(593)	(594)	(595)	(596)	(597)	(598)	(599)	(600)	(601)	(602)	(603)	(604)	(605)	(606)	(607)	(608)	(609)	(610)	(611)	(612)	(613)	(614)	(615)	(616)	(617)	(618)	(619)	(620)	(621)	(622)	(623)	(624)	(625)	(626)	(627)	(628)	(629)	(630)	(631)	(632)	(633)	(634)	(635)	(636)	(637)	(638)	(639)	(640)	(641)	(642)	(643)	(644)	(645)	(646)	(647)	(648)	(649)	(650)	(651)	(652)	(653)	(654)	(655)	(656)	(657)	(658)	(659)	(660)	(661)	(662)	(663)	(664)	(665)	(666)	(667)	(668)	(669)	(670)	(671)	(672)	(673)	(674)	(675)	(676)	(677)	(678)	(679)	(680)	(681)	(682)	(683)	(684)	(685)	(686)	(687)	(688)	(689)	(690)	(691)	(692)	(693)	(694)	(695)	(696)	(697)	(698)	(699)	(700)	(701)	(702)	(703)	(704)	(705)	(706)	(707)	(708)	(709)	(710)	(711)	(712)	(713)	(714)	(715)	(716)	(717)	(718)	(719)	(720)	(721)	(722)	(723)	(724)	(725)	(726)	(727)	(728)	(729)	(730)	(731)	(732)	(733)	(734)	(735)	(736)	(737)	(738)	(739)	(740)	(741)	(742)	(743)	(744)	(745)	(746)	(747)	(748)	(749)	(750)	(751)	(752)	(753)	(754)	(755)	(756)	(757)	(758)	(759)	(760)	(761)	(762)	(763)	(764)	(765)	(766)	(767)	(768)	(769)	(770)	(771)	(772)	(773)	(774)	(775)	(776)	(777)	(778)	(779)	(780)	(781)	(782)	(783)	(784)	(785)	(786)	(787)	(788)	(789)	(790)	(791)	(792)	(793)	(794)	(795)	(796)	(797)	(798)	(799)	(800)	(801)	(802)	(803)	(804)	(805)	(806)	(807)	(808)	(809)	(810)	(811)	(812)	(813)	(814)	(815)	(816)	(817)	(818)	(819)	(820)	(821)	(822)	(823)	(824)	(825)	(826)	(827)	(828)	(829)	(830)	(831)	(832)	(833)	(834)	(835)	(836)	(837)	(838)	(839)	(840)	(841)	(842)	(843)	(844)	(845)	(846)	(847)	(848)	(849)	(850)	(851)	(852)	(853)	(854)	(855)	(856)	(857)	(858)	(859)	(860)	(861)	(862)	(863)	(864)	(865)	(866)	(867)	(868)	(869)	(870)	(871)	(872)	(873)	(874)	(875)	(876)	(877)	(878)	(879)	(880)	(881)	(882)	(883)	(884)	(885)	(886)	(887)	(888)	(889)	(890)	(891)	(892)	(893)	(894)	(895)	(896)	(897)	(898)	(899)	(900)	(901)	(902)	(903)	(904)	(905)	(906)	(907)	(908)	(909)	(910)	(911)	(912)	(913)	(914)	(915)	(916)	(917)	(918)	(919)	(920)	(921)	(922)	(923)	(924)	(925)	(926)	(927)	(928)	(929)	(930)	(931)	(932)	(933)	(934)	(935)	(936)	(937)	(938)	(939)	(940)	(941)	(942)	(943)	(944)	(945)	(946)	(947)	(948)	(949)	(950)	(951)	(952)	(953)	(954)	(955)	(956)	(957)	(958)	(959)	(960)	(961)	(962)	(963)	(964)	(965)	(966)	(967)	(968)	(969)	(970)	(971)	(972)	(973)	(974)	(975)	(976)	(977)	(978)	(979)	(980)	(981)	(982)	(983)	(984)	(985)	(986)	(987)	(988)	(989)	(990)	(991)	(992)	(993)	(994)	(995)	(996)	(997)	(998)	(999)	(1000)	(1001)	(1002)	(1003)	(1004)	(1005)	(1006)	(1007)	(1008)	(1009)	(1010)	(1011)	(1012)	(1013)	(1014)	(1015)	(1016)	(1017)	(1018)	(1019)	(1020)	(1021)	(1022)	(1023)	(1024)	(1025)	(1026)	(1027)	(1028)	(1029)	(1030)	(1031)	(1032)	(1033)	(1034)	(1035)	(1036)	(1037)	(1038)	(1039)	(1040)	(1041)	(1042)	(1043)	(1044)	(1045)	(1046)	(1047)	(1048)	(1049)	(1050)	(1051)	(1052)	(1053)	(1054)	(1055)	(1056)	(1057)	(1058)	(1059)	(1060)	(1061)	(1062)	(1063)	(1064)	(1065)	(1066)	(1067)	(1068)	(1069)	(1070)	(1071)	(1072)	(1073)	(1074)	(1075)	(1076)	(1077)	(1078)	(1079)	(1080)	(1081)	(1082)	(1083)	(1084)	(1085)	(1086)	(1087)	(1088)	(1089)	(1090)	(1091)	(1092)	(1093)	(1094)	(1095)	(1096)	(1097)	(1098)	(1099)	(1100)	(1101)	(1102)	(1103)	(1104)	(1105)	(1106)	(1107)	(1108)	(1109)	(1110)	(1111)	(1112)	(1113)	(1114)	(1115)	(1116)	(1117)	(1118)	(1119)	(1120)	(1121)	(1122)	(1123)	(1124)	(1125)	(1126)	(1127)	(1128)	(1129)	(1130)	(1131)	(1132)	(1133)	(1134)	(1135)	(1136)	(1137)	(1138)	(1139)	(1140)	(1141)	(1142)	(1143)	(1144)	(1145)	(1146)	(1147)	(1148)	(1149)	(1150)	(1151)	(1152)	(1153)	(1154)	(1155)	(1156)	(1157)	(1158)	(1159)	(1160)	(1161)	(1162)	(1163)	(1164)	(1165)	(1166)	(1167)	(1168)	(1169)	(1170)	(1171)	(1172)	(1173)	(1174)	(1175)	(1176)	(1177)	(1178)	(1179)	(1180)	(1181)	(1182)	(1183)	(1184)	(1185)	(1186)	(1187)	(1188)	(1189)	(1190)	(1191)	(1192)	(1193)	(1194)	(1195)	(1196)	(1197)	(1198)	(1199)	(1200)	(1201)	(1202)	(1203)	(1204)	(1205)	(1206)	(1207)	(1208)	(1209)	(1210)	(1211)	(1212)	(1213)	(1214)	(1215)	(1216)	(1217)	(1218)	(1219)	(1220)	(1221)	(1222)	(1223)	(1224)	(1225)	(1226)	(1227)	(1228)	(1229)	(1230)	(1231)	(1232)	(1233)	(1234)	(1235)	(1236)	(1237)	(1238)	(1239)	(1240)	(1241)	(1242)	(1243)	(1244)	(1245)	(1246)	(1247)	(1248)	(1249)	(1250)	(1251)	(1252)	(1253)	(1254)	(1255)	(1256)	(1257)	(1258)	(1259)	(1260)	(1261)	(1262)	(1263)	(1264)	(1265)	(1266)	(1267)	(1268)	(1269)	(1270)	(1271)	(1272)	(1273)	(1274)	(1275)	(1276)	(1277)	(1278)	(1279)	(1280)	(1281)	(1282)	(1283)	(1284)	(1285)	(1286)	(1287)	(1288)	(1289)	(1290)	(1291)	(1292)	(1293)	(1294)	(1295)	(1296)	(1297)	(1298)	(1299)	(1300)	(1301)	(1302)	(1303)	(1304)	(1305)	(1306)	(1307)	(1308)	(1309)	(1310)	(1311)	(1312)	(1313)	(1314)	(1315)	(1316)	(1317)	(1318)	(1319)	(1320)	(1321)	(1322)	(1323)	(1324)	(1325)	(1326)	(1327)	(1328)	(1329)	(1330)	(1331)	(1332)	(1333)	(1334)	(1335)	(1336)	(1337)	(1338)	(1339)	(1340)	(1341)	(1342)	(1343)	(1344)	(1345)	(1346)	(1347)	(1348)	(1349)	(1350)	(1351)	(1352)	(1353)	(1354)	(1355)	(1356)	(1357)	(1358)	(1359)	(1360)	(1361)	(1362)	(1363)	(1364)	(1365)	(1366)	(1367)	(1368)	(1369)	(1370)	(1371)	(1372)	(1373)	(1374)	(1375)	(1376)	(1377)	(1378)	(1379)	(1380)	(1381)	(1382)	(1383)	(1384)	(1385)	(1386)	(1387)	(1388)	(1389)	(1390)	(1391)	(1392)	(1393)	(1394)	(1395)	(1396)	(1397)	(1398)	(1399)	(1400)	(1401)	(1402)	(1403)	(1404)	(1405)	(1406)	(1407)	(1408)	(1409)	(1410)	(1411)	(1412)	(1413)	(1414)	(1415)	(1416)	(1417)	(1418)	(1419)	(1420)	(1421)	(1422)	(1423)	(1424)	(1425)	(1426)	(1427)	(1428)	(1429)	(1430)	(1431)	(1432)	(1433)	(1434)	(1435)	(1436)	(1437)	(1438)	(1439)

B - Prévisions de recettes

		Prévision	Encaissement N-1
Opération	Nature	Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à 2025
		(18)	(19)
Recettes d'investissement (PP)	Financement de l'Etat (1)		
	Autres financements publics (2)		
Total PPI1			
241TRIS1 - TIRIS Scaling Up (Karine van der Straeten)	Financement de l'Etat (1)		
	Autres financements publics (2)	240 000.00	
	Autres financements (3)		
	Total	240 000.00	0.00
241TRIS2 - TIRIS Junior Fellowship (Marin Ketzler)	Financement de l'Etat (1)		
	Autres financements publics (2)	166 800.00	
	Autres financements (3)	0.00	
	Total	166 800.00	0.00
241TRIS3 - TIRIS Junior Fellowship (Cheik Traore)	Financement de l'Etat (1)		
	Autres financements publics (2)	165 344.00	0.00
	Autres financements (3)	0.00	
	Total	165 344.00	0.00
24CPJ001 - CPJ EQIP (PROF. AHMED MOHAMED)	Financement de l'Etat (1)		
	Autres financements publics (2)	200 000.00	200 000.00
	Autres financements (3)		
	Total	200 000.00	200 000.00
24CPJ002 - CPJ AQIS (PROF. MARION HOFFMAN)	Financement de l'Etat (1)		
	Autres financements publics (2)	200 000.00	
	Autres financements (3)		
	Total	200 000.00	0.00
25DUT001-DUT CALL Cesar Hidalgo	Financement de l'Etat (1)		
	Autres financements publics (2)	330 218.00	
	Autres financements (3)		
	Total	330 218.00	0.00
23ANIT03-Chaire Total Alex Smolin	Financement de l'Etat (1)		
	Autres financements publics (2)	273 868.00	
	Autres financements (3)		
	Total	273 868.00	0.00
24ANIT01-Chaire Total Jérôme Bute	Financement de l'Etat (1)		
	Autres financements publics (2)	341 368.00	
	Autres financements (3)		
	Total	341 368.00	0.00
24ERC001 - DICECON (PATRICK REY)	Financement de l'Etat (1)		
	Autres financements publics (2)		
	Autres financements (3)	95 336.00	95 336.00
	Total	95 336.00	95 336.00
24ERC002 - MATHIAS REYNAERT	Financement de l'Etat (1)		
	Autres financements publics (2)		
	Autres financements (3)	275 000.00	73 333.00
	Total	275 000.00	73 333.00
24ERC003 - EHCJ - PIERRE DUBOIS	Financement de l'Etat (1)		
	Autres financements publics (2)		
	Autres financements (3)	400 000.00	26 867.00
	Total	400 000.00	26 867.00
24ERUT004 - DIPAMUTA (JC ROCHET)	Financement de l'Etat (1)		
	Autres financements publics (2)		
	Autres financements (3)	424 380.00	113 168.00
	Total	424 380.00	113 168.00
24ERC005 - DMPDIE (ANDREW RHODES)	Financement de l'Etat (1)		
	Autres financements publics (2)		
	Autres financements (3)	333 040.00	71 365.00
	Total	333 040.00	71 365.00
24ERC006 - NETWORK (JOEN JOCHMANS)	Financement de l'Etat (1)		
	Autres financements publics (2)		
	Autres financements (3)	249 457.00	62 364.00
	Total	249 457.00	62 364.00
24ERC007 - PRIDSP (SIS DURMEYER)	Financement de l'Etat (1)		
	Autres financements publics (2)		
	Autres financements (3)	105 000.00	17 500.00
	Total	105 000.00	17 500.00
24EUR001 - OBSSEMICLIM (CESAR HIDALGO)	Financement de l'Etat (1)		
	Autres financements publics (2)		
	Autres financements (3)	52 500.00	25 373.00
	Total	52 500.00	25 373.00
24EUR002 - ELIAS (CESAR HIDALGO)	Financement de l'Etat (1)		
	Autres financements publics (2)		
	Autres financements (3)		
	Total	0.00	0.00
TOTAL CONTRAT DE RECHERCHE		4 106 540.00	685 106.00
WICHESS1 - EUROCHESS	Financement de l'Etat (1)		
	Autres financements publics (2)	5 938 350.00	1 943 460.00
	Autres financements (3)		
	Total	5 938 350.00	1 943 460.00
23CFELI02 - ANITI EFELIA	Financement de l'Etat (1)		
	Autres financements publics (2)	225 000.00	101 250.00
	Autres financements (3)		
	Total	225 000.00	101 250.00
TOTAL CONTRAT D'ENSEIGNEMENT		6 163 350.00	2 044 710.00
(2) Autres financements publics (globalisés ou fléchés)		0.00	0.00
Ss total autres financements publics		8 080 948.00	2 044 710.00
(3) Recettes propres et recettes propres fléchés		2 188 942.00	485 106.00
		10 269 890.00	2 529 816.00

Prévision 2025			
Encaissements prévus en 2025	Encaissements prévus en 2025	Encaissements prévus en 2027	Encaissements prévus après 2027
(20)	(20)	(20)	(20)
48 000.00	48 000.00	48 000.00	96 000.00
			0.00
48 000.00	48 000.00	48 000.00	96 000.00
48 000.00	48 000.00	48 000.00	22 800.00
			0.00
48 000.00	48 000.00	48 000.00	22 800.00
48 000.00	48 000.00	48 000.00	21 344.00
			0.00
48 000.00	48 000.00	48 000.00	21 344.00
			0.00
			0.00
0.00	0.00	0.00	0.00
200 000.00	0.00	0.00	0.00
200 000.00	0.00	0.00	0.00
200 000.00	0.00	0.00	0.00
110 172.00	110 172.00	109 874.00	0.00
			0.00
110 172.00	110 172.00	109 874.00	0.00
135 000.00	138 868.00		0.00
			0.00
135 000.00	138 868.00	0.00	0.00
75 000.00	75 000.00	75 000.00	116 368.00
			0.00
75 000.00	75 000.00	75 000.00	116 368.00
			0.00
95 336.00	95 336.00	63 557.00	0.00
95 336.00	95 336.00	63 557.00	0.00
			0.00
55 000.00	55 000.00	55 000.00	36 667.00
55 000.00	55 000.00	55 000.00	36 667.00
			0.00
80 000.00	80 000.00	80 000.00	133 333.00
80 000.00	80 000.00	80 000.00	133 333.00
			0.00
113 168.00	113 168.00	84 876.00	0.00
113 168.00	113 168.00	84 876.00	0.00
			0.00
71 365.00	71 365.00	71 365.00	47 580.00
71 365.00	71 365.00	71 365.00	47 580.00
			0.00
62 364.00	62 364.00	62 365.00	0.00
62 364.00	62 364.00	62 365.00	0.00
			0.00
52 500.00	35 000.00	0.00	0.00
52 500.00	35 000.00	0.00	0.00
			0.00
25 373.00	1 754.00		0.00
25 373.00	1 754.00	0.00	0.00
			0.00
0.00	0.00	0.00	0.00
1 219 278.00	982 827.00	746 037.00	416 092.00
971 730.00	971 730.00	971 730.00	1 079 700.00
971 730.00	971 730.00	971 730.00	1 079 700.00
			0.00
101 250.00	22 500.00		0.00
			0.00
101 250.00	22 500.00	0.00	0.00
1 072 980.00	894 230.00	971 730.00	1 079 700.00
0.00		0.00	0.00
1 737 152.00	1 462 270.00	1 300 664.00	1 336 212.00
555 106.00	513 987.00	417 163.00	217 580.00
2 292 258.00	1 976 257.00	1 717 787.00	1 553 792.00

Annexe
Synthèse budgétaire et comptable - Budget initial 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Montants du budget initial (CA du 17/12/2024)	
Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer nets des retraits d'engagements juridiques sur exercices antérieurs à N	120 508 €
	2	Niveau initial du fonds de roulement	1 976 890 €
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	- 2 836 046 €
	4	Niveau initial de la trésorerie	4 812 936 €
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	3 797 186 €
Flux de l'année	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	1 015 750 €
	5	Autorisations d'engagement	21 807 968 €
	6	Résultat patrimonial	230 170 €
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	286 793 €
	8	Variation du fonds de roulement	137 541 €
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	- €
	10	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS - €
		Variation des stocks	+ / -
		Charges sur créances irrécouvrables	-
		Produits divers de gestion courante	+
	11	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS 137 541 €
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - 137 541 €
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	137 541 €
	12.a	Recettes budgétaires	21 945 509 €
	12.b	Crédits de paiement ouverts	21 807 968 €
	13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	- €
	14	Variation de la trésorerie = 12 - 13	137 541 €
Niveaux finaux	15.a	dont variation de la trésorerie fléchée	- 83 959 €
	15.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	221 500 €
	15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	137 541 €
	16	Variation des restes à payer	- €
Niveaux finaux	17	Niveau final de restes à payer	120 508 €
	18	Niveau final du fonds de roulement	2 114 431 €
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	- 2 836 046 €
	20	Niveau final de la trésorerie	4 950 477 €
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	3 713 227 €
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	1 237 250 €

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale