

Catégories d'emplois	Nature des emplois	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires
		CDI
	Non permanents	CDD
S/total EC		

Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales		
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires
	Non permanents	CDI
		S/total Biatss
	Totaux	

Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat

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

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

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

(A)		
BI 2025	BR1 2025	BR2 2025
Emplois sous plafond Etat *		
En ETPT		
672	672	672
7	7	7
253	253	253
932	932	932

542	542	542
88	90	90
9	8	8
639	640	640
1 571	1 572	1 572

1572 (3)

BI 2025	BR1 2025	(B) BR2 2025
Emplois financés hors SCSP En ETPT		
0	0	0
60	62	62
60	62	62

0	0	0
265	262	262
265	262	262
325	324	324

(C) = (A) + (B)	
BI 2025	BR1 2025
Global	
672	672
7	7
313	315
992	994
-	-
542	542
88	90
274	270
904	902
1 896	1 896

Plafond global des emplois voté

DEPENSES										RECETTES				
	Montants BI 2025		Montants Budget rectificatif n°1 2025		Montants Budget rectificatif n°2 2025		Ecart entre le budget rectificatif n°1 2025 et le budget rectificatif n°2 2025			Montants BI 2025	Montants Budget rectificatif n°1 2025	Montants Budget rectificatif n°2 2025	Ecart entre le budget rectificatif n°1 2025 et le budget rectificatif n°2 2025	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP		Montants BI 2025	Montants Budget rectificatif n°1 2025	Montants Budget rectificatif n°2 2025	Ecart entre le budget rectificatif n°1 2025 et le budget rectificatif n°2 2025	
Personnel	148 681 625	148 681 625	149 487 412	149 487 412	146 600 718	146 600 718	-	2 886 694	-	166 308 982	169 006 139	168 094 879	-	911 260 Recettes globalisées
dont cotisations employeur au C.R.A.C.	40 128 320	40 128 320	40 128 320	40 128 320	40 128 320	40 128 320	-	-	-	132 063 193	135 197 597	135 197 597	-	Subvention pour charges de service public
Pension										1 371 423	1 456 081	1 468 081	12 000	Autres financements de l'Etat
										1 800 000	1 887 949	1 887 949		Fiscalité affectée
										9 982 215	9 310 335	8 387 075	-	923 260 Autres financements publics
Fonctionnement	23 248 185	23 263 012	23 757 110	23 440 870	21 138 464	21 016 088	-	2 618 646	-	21 092 151	21 154 176	21 154 176	-	Recettes propres
Intervention														
Investissement	14 629 129	44 784 927	12 285 063	26 944 920	11 884 635	26 147 232	-	400 428	-	12 657 075	14 072 420	7 050 446	-7 021 974	Autres financements publics fléchés
													0	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A)	186 558 939	216 729 564	185 529 585	199 873 202	179 623 816	193 764 038	-5 905 768	-6 109 165		181 845 140	185 957 642	178 457 350	-7 500 292	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	-									34 884 424	13 915 560	15 306 687		SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

Tableau 3 - Tableau des dépenses par destination

	Personnel AE (AE = CP)	Personnel CP (AE = CP)	Fonct AE	Fonct CP	Invest AE	Invest CP	Total AE	Total CP
Règlementaire								
Dépenses Programmes 150 et 231								
FORMATION INITIALE ET CONTINUE	72 653 801	72 653 801	2 597 804	2 617 037	462 222	102 222	75 713 828	75 373 060
Licence	43 476 869	43 476 869	1 038 558	1 038 958	442 928	82 928	44 958 356	44 598 756
Master	21 939 962	21 939 962	1 207 242	1 215 937	3 000	3 000	23 150 204	23 158 899
Doctorat	7 236 970	7 236 970	352 004	362 142	16 294	16 294	7 605 268	7 615 406
BIBLIOTHEQUES ET DOCUMENTATION	4 278 166	4 278 166	1 116 224	1 116 224	45 800	45 800	5 440 190	5 440 190
RECHERCHE	38 892 228	38 892 228	4 470 355	4 351 156	560 992	289 839	43 923 574	43 533 222
Recherche universitaire	0	0	0	0	0	0	0	0
Rech univ maths	2 453 451	2 453 451	189 762	185 212	24 600	32 324	2 667 812	2 670 986
Rech univ phys chimie	0	0	0	0	0	0	0	0
Rech univ phys nucl	0	0	0	0	0	0	0	0
Rech univ science terre	0	0	0	0	0	0	0	0
Rech univ science homme	36 223 367	36 223 367	3 914 041	3 798 328	528 972	250 095	40 666 380	40 271 789
Rech univ Transvers	215 411	215 411	366 552	367 616	7 420	7 420	589 383	590 446
DIFFUSION DES SAVOIRS ET MUSEES	1 289 734	1 289 734	185 861	185 861	52 359	52 359	1 527 954	1 527 954
IMMOBILIER	5 504 383	5 504 383	5 877 448	5 856 561	7 956 647	23 103 385	19 338 477	34 464 329
PILOTAGE ET SUPPORT	21 242 731	21 242 731	5 060 401	5 050 184	2 673 216	2 406 227	28 976 348	28 699 142
ETUDIANTS	2 739 675	2 739 675	1 830 371	1 839 065	133 400	147 400	4 703 446	4 726 140
Aides directes aux étudiants	112 079	112 079	1 252 533	1 253 377	0	0	1 364 612	1 365 456
Aides indirectes	484 146	484 146	54 500	51 000	0	0	538 646	535 146
Santé des étudiants activité associative	2 143 450	2 143 450	523 338	534 688	133 400	147 400	2 800 188	2 825 538
TOTAL	146 600 718	146 600 718	21 138 464	21 016 088	11 884 635	26 147 232	179 623 816	193 764 038

Tableau 3 - Tableau des recettes par origine (Prévisionnel)

	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	Total
Règlementaire									-
Subvention pour charges service public	135 197 597								135 197 597
Droits d'inscription					5 600 000				5 600 000
Formation continue diplômes propres VAE					12 006 852				12 006 852
Taxe d'apprentissage					533 119				533 119
Contrats prestations recherche hors ANR					151 861				151 861
Valorisation					117 400				117 400
ANR investissements d'avenir				342 038	-				342 038
ANR hors investissements d'avenir				2 415 935	-	184 500			2 600 435
Subvention exploit & financ actif Région				394 193	-	4 455 977			4 850 170
Subvention exploit & financ actif UE				910 215	-	1 384 162			2 294 377
Subvention exploit & financ actif Autres		1 468 081		4 275 781	712 081	3 312 025	1 025 807		10 793 776
Fondations fonds propres réserves dons				-	25 000		-		25 000
Autres recettes			1 887 949	48 913	2 007 863	-	-		3 944 725
TOTAL	135 197 597	1 468 081	1 887 949	8 387 075	21 154 176	3 312 025	7 050 446	-	178 457 350

SOLDE BUDGETAIRE BR

-15 306 687

BESOINS					FINANCEMENTS				
	Montants BI 2025	Montants Budget rectificatif n°1 2025	Montants Budget rectificatif n°2 2025	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget rectificatif n°2		Montants BI 2025	Montants Budget rectificatif n°1 2025	Montants Budget rectificatif n°2 2025	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget rectificatif n°2
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	34 884 424	13 915 561	15 306 687	1 391 126					Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont Budget Principal</i>									<i>dont Budget Principal</i>
<i>dont Budget Annexe</i>									<i>dont Budget Annexe</i>
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)**	516 000	332 216	346 393	14 177		516 000	399 309	399 310	1 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)	35 400 424	14 247 777	15 653 080	1 405 303		516 000	399 309	399 310	1 Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONNEMENT de la trésorerie (l)=(2) - (1)	0	0	0	0		34 884 424	13 848 468	15 253 770	1 405 302 PRLEVEMENT de la trésorerie (ll)=(1) - (2)
<i>dont Abonnement de la trésorerie fléchée (a)***</i>		0				-22 060 345	-5 959 817	-12 358 456	-6 398 638 <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abonnement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	0	0				-12 824 079	-7 888 650	-2 895 314	4 993 336 <i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (l)	35 400 424	14 247 777	15 653 080	1 405 303		35 400 424	14 247 777	15 653 080	1 405 303 TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (ll)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

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

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

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Décaissements	Encaissements
BOURSES AMI	46711000		153 151	289 200
TVA	44500000		193 242	110 110
Autres opérations gérées en compte de tiers	47x			
TOTAL			346 393	399 310

Compte de résultat

CHARGES	Réalisé 2024	BI 2025	BR1 2025	BR2 2025	Ecart BR - BI	PRODUITS	Réalisé 2024	BI 2025	BR1 2025	BR2 2025	Ecart BR - BI
Personnel	139 470 638	147 194 809	147 992 538	145 040 661	-2 951 877	Subventions de l'Etat	136 708 660	132 650 292	135 784 696	135 784 696	0
dont charges de pensions civiles	37 459 271					Fiscalité affectée	1 889 374	1 800 000	1 887 949	1 887 949	0
Interventions						Autres subventions	7 659 399	12 557 152	13 278 340	9 820 394	-3 457 946
Fonctionnement						Autres produits	24 190 346	28 133 653	28 293 288	28 231 225	-62 063
autre que les charges de personnel						TOTAL des produits	170 447 778	175 141 097	179 244 273	175 724 263,85	-3 520 009
TOTAL des charges	172 185 102	183 517 091	184 500 735	179 007 673,66	-5 493 062	Résultat (BENEFICE)	1 737 324	8 375 995	5 256 463	3 283 410	-3 119 532
Total équilibre du compte de résultat prévisionnel	172 185 102	183 517 091	184 500 735	179 007 674	-5 493 062	Total équilibre du compte de résultat prévisionnel	172 185 102	183 517 091	184 500 735	179 007 674	-6 639 541

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Réalisé 2024	BI 2025	BR1 2025	BR2 2025	Ecart BR - BI
Résultat de l'exercice	-1 737 324	-8 375 995	-5 256 463	-3 283 410	
+ dotation aux amortissements, dépréciations et provisions	11 794 767	11 572 454	11 572 454	11 572 454,00	0
- reprises sur amortissements, dépréciations et prov	27 148	1 000 000		1 000 000,00	0
+ valeur nette comptable des éléments d'actif cédés					
- produits de cession d'éléments d'actifs					
- quote part des subventions d'investissement virée au résu	7 439 243	6 872 454	6 872 454	6 872 454,00	0
= Capacité ou Insuffisance d'autofinancement (CAF ou IAF)	2 591 052	-4 675 995	-1 556 463	416 590	1 973 053

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

EMPLOIS	Réalisé 2024	BI 2025	BR1 2025	BR2 2025	Ecart BR - BI	RESSOURCES	Réalisé 2024	BI 2025	BR1 2025	BR2 2025	Ecart BR - BI
Insuffisance d'autofinancement		4 675 995	1 556 463			Capacité d'autofinancement	2 591 052			416 590	
Investissements	16 784 093	45 527 767	26 944 920	26 127 233,38	-817 687	Financement de l'actif par l'Etat	944 506	7 745 321	5 171 596	5 081 587,23	-90 009
Remboursement des dettes financières		0				Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	7 582 073	18 591 181	10 817 253	10 171 206,03	-646 047
TOTAL des emplois	16 784 093	50 203 762	28 501 383	26 127 233	-817 687	Autres ressources	0				
Apport au fonds de roulement	0	0	0			Augmentation des dettes financières	0				
						TOTAL des ressources	11 117 630	26 336 502	15 988 849	15 669 383	-319 465
						Prélèvement sur fonds de roulement	5 666 462	23 867 259	12 512 534	10 457 850	0

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

	Réalisé 2024	BI 2025 (après CF 2024)	BR1 2025	BR2 2025	Ecart BR - BI
Variation du fonds de roulement (apport ou prélèvement)	-5 666 462	-23 867 259	-12 512 534	-10 457 850	11 354 726
Variation du besoin en fonds de roulement (fonds de roulement)	1 062 874	11 017 165	1 335 934	4 795 920	-9 681 231
Variation de la trésorerie (abondement ou prélèvement)	-6 729 337	-34 884 424	-13 848 468	-15 253 770	21 035 956
Niveau du fonds de roulement	33 337 560	9 470 300	20 825 026	22 879 710	11 354 726
Niveau du besoin en fonds de roulement	-6 879 916	4 137 249	-5 543 982	-2 083 996	-9 681 231
Niveau de la trésorerie	40 217 476	5 333 052	26 369 008	24 963 706	21 035 956

	Antérieures à 2025	Prévisionnel 2025 (BR2)	2026	2027	2028 et suivantes
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice		-8 713 508	-21 071 963	-18 767 999	-21 656 641
Recettes fléchées	17 444 518	10 362 471	23 671 854	1 247 829	822 093
Financements de l'Etat fléchés	13 913 259	3 312 025	2 158 618	-	-
Autres financements publics fléchés	3 519 228	7 050 446	21 513 236	1 247 829	822 093
Recettes propres fléchées	12 031				
Dépenses sur recettes fléchées	26 158 026	22 720 926	21 367 891	4 136 470	766 659
Personnel (AE=CP)	91 500	193 102	1 146 339	856 751	680 233
AE	91 500	193 102	1 146 339	856 751	659 775
CP	91 500	193 102	1 146 339	856 751	680 233
Fonctionnement et intervention	1 002 453	765 311	804 458	365 111	86 427
AE	1 002 836	916 326	713 061	327 826	86 427
CP	1 002 453	765 311	804 458	365 111	86 427
Investissement	25 064 073	21 762 513	19 417 094	2 914 608	0
AE	59 348 102	6 839 300	2 971 166	0	0
CP	25 064 073	21 762 513	19 417 094	2 914 608	0
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées	-8 713 508	-12 358 455	2 303 963	-2 888 642	55 434
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice	-8 713 508	-21 071 963	-18 767 999	-21 656 641	-21 601 207

DÉPENSES

Opérations	Montant opération	Autorisations d'engagement				Crédits de paiement				Restes		
		AE ouvertes < 2025	Conso AE < 2025	Reports ou Réprogramm. 2025	AE nouvelles ouvertes 2025	Total AE 2025	CP ouverts < 2025	Conso CP < 2025	Reports ou Réprogramm. 2025	CP nouveaux ouverts 2025	Total CP 2025	Restes à engager > 2025 (AE)
ANRNFL ANR non fléchés	12 808 803	4 021 839	-720 419	2 611 130	1 890 711	3 967 061	-715 759	2 613 157	1 897 399	6 896 253	48 090	
RAUTRENSFL Autres financeurs non fléchés	22 120 202	9 859 250	4 693 486	257 435	3 330 785	3 588 220	10 442 101	4 557 491	428 941	3 223 537	3 652 478	13 838 497
AUTRESFL Autres financeurs fléchés	1 086 600	451	-451	422 697	0	422 697	2 326	2 326	271 682	0	271 682	663 452
REGIONNFL REGION non fléchés	295 278	274 413	12 457	5 400	17 857	272 551	272 551	7 297	5 400	12 697	3 008	
EUROPENFL UNION EUROPEENNE non fléchés	763 544	291 668	-55 664	234 790	179 126	269 017	65 048	234 790	169 742	292 750	32 036	
EUROPEFL UNION EUROPEENNE fléchés	928 320	0	0	315 781	0	0	0	315 781	0	315 781	612 539	
Total Contrats de recherche	38 002 747	14 447 621	9 281 854	232 288	6 182 104	6 414 392	14 953 059	9 068 445	242 894	6 076 855	6 319 779	22 306 499
INTERNAFL International fléché	3 633 947	797 667	-797 667	-132 849	403 641	270 792	795 409	795 409	-132 849	403 641	270 792	2 565 488
INTERNANFL International non fléché	6 189 589	4 021 900	3 030 575	-114 447	1 147 364	1 032 917	3 964 195	2 980 133	1 147 364	1 150 051	1 035 151	2 126 098
AUTRESFL Autre non fléchés	399 722	38 579	38 579	-20 982	57 950	36 968	38 579	-20 982	57 950	36 968	324 175	0
Total Contrats d'enseignement	10 223 258	4 858 146	3 866 820	-268 278	1 608 955	1 340 677	4 798 182	3 814 121	-268 731	1 611 642	1 342 911	5 015 761
900070LC Learning Center La Ruche	59 239 345	53 228 319	53 228 319	-398 142	6 173 736	5 775 594	19 126 195	19 126 195	-398 142	21 024 433	20 626 291	235 432
900070LC La Ruche Système d'information	454 414	0	0	431 114	0	431 114	0	0	0	431 114	0	23 300
900070PR Parking Ruche	484 092	484 092	484 092	-480 000	480 000	0	145 228	145 228	-145 228	333 552	480 000	146 448
900070LM Bâtiment L (modulaires)	2 655 133	2 505 613	2 505 613	90 000	90 000	2 389 506	2 389 506	-55 281	152 279	96 998	59 520	109 110
900070DEMOLITION L	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000	0
900070BU BIBLIOTHEQUE PROVISOIRE PDA	3 549 929	3 521 789	3 521 789	14 078	14 078	3 517 411	3 517 411	16 765	16 765	14 063	1 691	
900070PA aménagements paysagers PDA	169 359	169 359	169 359	0	0	128 904	128 904	0	0	0	0	40 455
900070PA PLAN GUIDE SPI	47 150	47 150	47 150	0	0	47 150	47 150	0	0	0	0	0
900070C Bât ABCF gains énergétiques rapides	121 742	121 742	121 742	-	0	112 999	112 999	8 697	8 697	0	0	46
900070Z Halles des sports B et C et bâti O gains énergetiques rapides	92 520	92 520	92 520	-	0	80 290	80 290	12 230	12 230	0	0	0
900070E IUT1 IUT2 Bât P et bâti N gains énergétiques rapides	62 644	62 644	62 644	0	0	39 475	39 475	23 169	23 169	0	0	0
900070E MDE gains énergétiques rapides	71 862	71 862	71 862	0	0	55 625	55 625	16 237	16 237	0	0	0
900070E Bât H gains énergétiques rapides	73 180	73 135	73 135	46	46	67 949	67 949	5 231	5 231	0	0	0
900070E Palais Hirsch Belenos DEMETER gains éne	47 127	39 180	39 180	7 947	7 947	39 180	39 180	0	0	7 947	0	0
900070E Bât C gains énergétiques rapides	17 123	17 123	17 123	0	0	17 123	17 123	0	0	0	0	0
90010P04 Services numériques sur le campus	466 403	149 603	149 603	-377 000	393 800	16 800	103 832	-331 229	393 800	62 571	300 000	0
90010P09 Infrastructures, réseaux et socle techniq	2 638 424	1 521 274	1 521 274	-15 000	530 000	515 000	1 355 658	-15 000	530 000	515 000	602 150	165 616
Total Programmes pluriannuels d'inv	72 614 805	62 529 760	62 529 760	-831 035	7 681 614	6 850 579	27 453 185	27 453 185	-430 883	22 597 277	22 166 394	3 234 465
PLANREL A 900070-RCU (chauffage urbain)	2 640 089	2 640 089	2 640 089	0	0	2 640 089	2 640 089	0	0	0	0	0
PLANREL 900072-GTC	415 677	415 677	415 677	0	0	415 677	415 677	0	0	0	0	0
PLANREL 900072-LED	207 200	207 200	207 200	0	0	207 200	207 200	0	0	0	0	0
PLANREL 900070-PHO (panneaux photovoltaïques)	634 756	0	0	0	634 756	634 756	0	0	0	634 756	634 756	0
PLANREL 900072-Rob (robinets thermostatiques)	88 000	88 000	88 000	0	0	88 000	88 000	0	0	0	0	0
PLANREL 900072-CIC (Circulateurs chauffage)	80 985	80 985	80 985	0	0	80 985	80 985	0	0	0	0	0
Total Plan de Relance	4 066 707	3 431 951	3 431 951	0	634 756	634 756	3 431 951	3 431 951	0	634 756	634 756	0
Total	124 907 517	85 267 478	79 110 388	-867 025	16 107 430	15 240 405	50 636 373	43 767 702	-456 720	30 920 560	30 463 840	30 556 724
Ss total personnel	23 664 605	8 537 160	7 163 280	-106 232	8 537 160	7 163 280	-106 232	4 053 237	4 159 469	4 053 237	12 446 089	0
Ss total fonctionnement	23 851 507	10 424 062	6 174 089	946 267	3 642 895	3 737 524	10 164 355	5 916 275	104 625	3 536 075	3 640 701	13 939 896
Ss total investissement	77 391 405	66 306 256	65 773 019	-855 420	8 305 065	7 449 646	31 934 858	30 688 147	-455 113	23 225 015	22 769 903	4 168 740
												19 764 615

RECETTES

Opérations	Montant opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs				Montant	Encassem. < 2025	Encassem. prévus 2025	Restes à encasser < 2025	Restes à encasser > 2025
			Montant	Encassem.	Encassem. prévus	Restes à encasser					
ANRNFL ANR non fléchés	12 808 803	1 217 730	14 026 533	6 710 000	4 182 574	4 055 959					
RAUTRENSFL Autres financeurs non fléchés	22 120 202	5 193 432	5 193 432	16 626 571	6 821 732	4 237 498	5 867 264				
AUTRESFL Autres financeurs fléchés	1 086 600	-110 284	1 196 884	199 513	739 009	618 762					
REGIONNFL REGION non fléchés	295 278	-40 894	336 172	54 440	256 732	25 000					
EUROPENFL UNION EUROPEENNE non fléchés	763 544	-149 988	913 532	446 447	187 416	279 669					
EUROPEFL UNION EUROPEENNE fléchés	928 320	5 400	922 920	0	738 336	184 584					
Total Contrats de recherche	38 002 747	3 680 136	34 322 611	14 232 121	8 181 552	11 908 938					
INTERNAFL International fléché	3 633 947	-138 742	3 772 689	1 231 542	830 326	1 710 821					
INTERNANFL International non fléché	6 189 589	441 643	5 747 947	3 650 823	572 903	1 524 220					
AUTRESFL Autre non fléchés	399 722	302 474	97 248	47 000	38 518	11 730					
Total Contrats d'enseignement	10 223 258	605 374	9 617 883	4 929 365	1 441 748	3 246 771					
900070LC La Ruche	59 239 345	19 148 389	40 090 956	9 106 316	7 756 631	23 228 009					
900070LC La Ruche Système d'information	454 414	454 414	0	0	0	0					
900070PR Parking Ruche	484 092	484 092	0	0	0	0					
900070LM Bâtiment L (modulaires)	2 655 133	-444 867	3 100 000	0	3 100 000	0					
900070DEMOLITION L	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0					
900070BU BIBLIOTHEQUE PROVISOIRE PDA	3 549 929	3 549 929	0	0	0	0					
900070PA aménagements paysagers PDA	169 359	169 359	0	0	0	0					
900070PG PLAN GUIDE SPI	471 508	471 508	0	0	0	0					
900070C Bât ABCF gains énergétiques rapides	121 742	34 744	86 998	86 998	0	0					
900070Z Halles des sports B et C et bâti O gains énergetiques rapides	92 520	28 964	63 556	63 556	0	0					
900070E IUT1 IUT2 Bât P et bâti N gains énergétiques rapides	62 644	19 481	43 162	43 162	0	0					
900070E MDE gains énergétiques rapides	71 862	21 263	50 599	50 599	0	0					
900070E Bât H gains énergétiques rapides	73 180	24 594	48 816	48 816	0	0					
900070E Palais Hirsch Belenos DEMETER gains éne	47 127	14 681	32 546	32 546	0	0					
900070E Bât C gains énergétiques rapides	17 123	4 076	13 047	13 047	0	0					
90010P04 Services numériques sur le campus	466 403	466 403	0	0	0	0					
90010P09 Infrastructures, réseaux et socle techniq	2 638 424	2 638 424	0	0	0	0					
Total Plan de Relance	4 066 707	-59 885	4 126 592	3 468 423	658 169	0					
Total	124 907 517	33 310 749	91 596 767	35 174 949	18 038 100	38 383 718					

Prévisions d'AE et de CP		Prévisions	Prévisions 2025 (BI + BR)									Prévisions 2025 et suivantes						
Opération	Nature	Coût total de l'opération	AE ouvertes < 2025	Conso AE < 2025	Reports ou Reprogrammation > 2025	AE Nouvelles 2025	Total AE 2025	CP ouverts < 2025	Conso CP < 2025	Reports ou Reprogrammations 2025	CP Nouveaux 2025	Total CP 2025	AE prévues en 2026	CP prévus en 2026	AE prévues en 2027	CP prévus en 2027	AE prévues > 2027	CP prévus > 2027
Contrats de recherche	Personnel	20 335 782	7 854 522	6 640 739	-78 576	3 768 514	3 689 937	7 854 522	6 640 739	-78 576	3 768 514	3 689 937	5 811 411	5 811 411	1 611 803	1 611 803	2 581 892	2 581 892
	Fonctionnement	16 122 000	5 811 436	2 392 691	309 890	2 261 438	2 571 328	5 616 040	2 191 924	320 342	2 149 244	2 469 585	3 736 578	3 903 284	1 170 901	1 241 234	6 250 502	6 315 973
	Investissement	1 544 966	781 663	248 427	974	152 153	153 127	1 482 493	235 783	1 129	159 127	160 256	591 676	593 003	16 000	16 000	535 736	539 924
Total Contrats de recherche		38 002 747	14 447 621	9 281 857	232 288	6 182 104	6 414 392	14 953 055	9 068 445	242 894	6 076 885	6 319 779	10 139 665	10 307 698	2 798 704	2 869 037	9 368 130	9 437 789
Contrats d'enseignement	Personnel	3 328 823	682 639	522 541	-27 656	390 955	363 299	682 639	522 541	-27 656	390 955	363 299	992 922	992 922	722 325	722 325	727 736	727 736
	Fonctionnement	6 643 941	4 151 008	3 319 780	-242 121	1 210 580	968 459	4 091 044	3 267 081	-242 574	1 213 267	970 693	1 208 665	1 188 207	456 982	456 982	890 055	960 979
	Investissement	50 494	24 499	24 499	1 499	7 420	8 919	24 499	24 499	1 499	7 420	8 919	17 076	17 076	0	0	0	0
Total Contrats d'enseignement		10 223 258	4 858 146	3 866 820	-268 278	1 608 955	1 340 677	4 798 182	3 814 121	-268 731	1 611 642	1 342 911	2 218 663	2 198 204	1 179 307	1 179 307	1 617 791	1 688 715
Programmes pluriannuels d'inv	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	885 567	461 619	461 619	26 858	170 878	197 736	457 271	457 271	26 858	173 565	200 423	226 213	224 552	0	0	0	3 321
	Investissement	71 729 237	62 068 142	62 068 142	-857 893	7 510 737	6 652 844	26 995 914	26 995 914	-457 741	22 423 712	21 965 971	3 609 866	20 242 898	0	2 914 608	-601 614	-390 155
Total Programmes pluriannuels d'inv		72 614 805	62 529 760	62 529 760	-831 035	7 681 614	6 850 579	27 453 185	27 453 185	-430 883	22 597 277	22 166 394	3 836 079	20 467 451	0	2 914 608	-601 614	-386 834
Plan de relance	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Fonctionnement	4 066 707	3 431 951	3 431 951	0	634 756	634 756	3 431 951	3 431 951	0	634 756	634 756	0	0	0	0	0	0
	Investissement	4 066 707	3 431 951	3 431 951	0	634 756	634 756	3 431 951	3 431 951	0	634 756	634 756	0	0	0	0	0	0
Total Programmes pluriannuels d'inv		4 066 707	3 431 951	3 431 951	0	634 756	634 756	3 431 951	3 431 951	0	634 756	634 756	0	0	0	0	0	0
Ss total Personnel		23 664 605	3 431 951	3 431 951	0	634 756	634 756	3 431 951	3 431 951	0	634 756	634 756	0	0	0	0	0	0
Ss total Fonctionnement		23 851 507	3 431 951	3 431 951	0	634 756	634 756	3 431 951	3 431 951	0	634 756	634 756	0	0	0	0	0	0
Ss total Investissement		77 391 405	3 431 951	3 431 951	0	634 756	634 756	3 431 951	3 431 951	0	634 756	634 756	0	0	0	0	0	0
TOTAL		124 907 517	85 267 478	79 110 388	-867 025	16 107 430	15 240 405	50 636 373	43 767 702	-456 720	30 920 560	30 463 840	16 194 407	32 973 353	3 978 010	6 962 952	10 384 307	10 739 671

TOTAL RE		Prévisions	Prévisions de recettes				
Opération	Nature	Financement de l'opération	Encaissements < 2025	Encaissements prévus 2025	Encaissements prévus 2026	Encaissements prévus 2027	Encaissements prévus >2027
Contrats de recherche	Financement de l'Etat	1 056 942	512 865	202 418	341 658	0	0
	Autres financements publics	29 805 512	12 252 392	7 267 187	5 837 101	1 891 635	2 557 195
	Autres financements	3 460 158	1 466 863	711 947	1 018 656	177 622	85 069
Total Contrats de recherche		34 322 611	14 232 121	8 181 552	7 197 416	2 069 258	2 642 264
Contrats d'enseignement	Financement de l'Etat	0	0	0	0	0	0
	Autres financements publics	9 564 568	4 920 872	1 396 926	1 695 520	961 838	589 413
	Autres financements	53 315	8 493	44 822	0	0	0
Total Contrats d'enseignement		9 617 883	4 929 365	1 441 748	1 695 520	961 838	589 413
Programmes pluriannuels d'inv	Financement de l'Etat	15 269 481	10 457 006	2 653 856	2 158 618		
	Autres financements publics	28 248 169	2 076 003	5 102 775	21 069 391		
	Autres financements	12 031	12 031	0	0		
Total Programmes pluriannuels d'inv		43 529 681	12 545 040	7 756 631	23 228 009	0	0
Plan de relance	Financement de l'Etat	4 114 422	3 456 253	658 169			
	Autres financements publics	12 170					
	Autres financements						
Total Programmes pluriannuels d'inv		4 126 592	3 468 423	658 169	0	0	0
	Financement de l'Etat	20 440 845	14 426 124	3 514 444	2 500 277	0	0
	Autres financements publics	67 630 418	19 261 437	13 766 887	28 602 012	2 853 473	3 146 608
	Autres financements	3 525 504	1 487 388	756 769	1 018 656	177 622	85 069
TOTAL		91 596 767	35 174 949	18 038 100	32 120 945	3 031 096	3 231 677

[RETOUR AU SOMMAIRE](#)

		Réalisé 2024	BI 2025	BR1 2025
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	40 770 881	41 175 426	41 175 426
	2 Niveau initial du fonds de roulement	39 004 022	33 337 559,5	33 337 560
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-7 942 790	-6 879 915,4	-6 879 915
	4 Niveau initial de la trésorerie	46 946 812	40 217 475	40 217 475
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	-1 687 111	-8 745 048	-8 745 048
	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	47 759 970	48 088 660	48 088 660
	5 Autorisations d'engagement	168 873 530	186 558 939	185 529 585
	6 Résultat patrimonial	-1 737 324	-8 375 995	-5 256 463
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	2 591 052	-4 675 995	-1 556 463
	8 Variation du fonds de roulement	-5 666 462	-23 867 259	-12 512 534
9 Opérations bilancielles non budgétaires	SENS			
Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -			
Report à nouveau	+			
Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+			
Cautionnements et dépôts	-			
10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS			
Variation des stocks	+ / -			
Production immobilisée	+			
Annul. recettes ex. ant / Charges sur créances irrécouvrables	-			
Produits divers de gestion courante	+			
11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS	-2 503 973	11 017 165	1 403 025
Ecart entre les produits / ressources et les encassements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -		-2 450 677	
Ecart entre les produits / ressources et les encassements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	-6 276 597	14 674 091	1 403 025
Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -		-102 344	
Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	-3 772 624	-1 103 905	
12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		-8 170 435	-34 884 424	-13 915 560
12.a Recettes budgétaires		165 231 369	181 845 140	185 957 642
12.b Crédits de paiement ouverts		173 401 804	216 729 564	199 873 202
13 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers		2 805	0	67 093
14 Décalages de flux de trésorerie liés aux autres encassements / décaissements sur comptes de		1 438 293	0	0
15 Variation de la trésorerie = 12 - 13 - 14		-6 729 337	-34 884 424	-13 848 467
15.a dont variation de la trésorerie fléchée		-7 057 937	-22 060 345	-5 959 817
15.b dont variation de la trésorerie non fléchée		328 690	-12 824 079	-7 888 650
16 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 + 14		-1 062 875	11 017 165	1 335 934
17 Restes à payer		-4 528 273	-30 170 626	-14 343 618
18 Niveau final de restes à payer		41 175 426	11 004 800	26 831 808
19 Niveau final du fonds de roulement		33 337 560	9 470 300	20 825 026
20 Niveau final du besoin en fonds de roulement		-6 879 916	4 137 249	-5 543 982
21 Niveau final de la trésorerie		40 217 475	5 333 051	26 369 008
21.a dont niveau final de la trésorerie fléchée		-8 745 048	-30 805 393	-14 704 865
21.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée		48 088 660	35 264 581	40 200 010

Comptabilité budgétaire
 Comptabilité générale

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

Les cellules dont le fond est jaune sont les cellules pour lesquelles la saisie doit obligatoirement être différente de zéro. Les cellules dont le fond est bleu ciel sont des cellules calculées automatiquement.

La moyenne prévisionnelle et d'exécution annuelle des personnels titulaires et non titulaires sous plafond Etat en EPTT

La moyenne prévisionnelle et d'exécution annuelle en EPII de l'ensemble des emplois remunerés par l'opérateur ne doit pas excéder le plafond global des emplois voté (au BI ou après la mise en place du Compte social) et dédié à l'ensemble des emplois titulaires.

(1 bis) personnels financés exclusivement sur ressources propres ("hors plafond" pour les EPA)
(2) "autres personnels titulaires" comprend notamment les personnels d'encadrement sur emplois fonctionnels, les personnels d'inspection, les conservateurs

(4) la dernière prévision d'exécution pour fin 2024 (colonnes (a) et (b) à renseigner au moment du B1 2025) et nouvelle prévision d'exécution sur 2025 (à renseigner en phases 2, 3 et 4)

[5] contrat de recherche ou de partenariat pour la réalisation de la dernière prévision d'exécution pour fin 2024 (cotez « a ») Nouvelle/dernière prévision d'exécution : et en phase 2 est suivante à partir de l'exécution de décembre 2024 (ligne "exécution" colonne [a])

[6] contrat de recherche ou de partenariat appor tée par la direction du budget en application du décret GBCP/BM n° 2018 relative aux opérations publiques/mutuelles ; acte juridique conclu entre l'établissement d'enseignement supérieur et un ou plusieurs partenaires (privés ou publics) offrant un soutien financier à un chercheur ou une équipe de chercheurs pour effectuer des études scientifiques ou des prestations de recherche dans un domaine déterminé

des prestations de recherche dans un domaine déterminé

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

BR2

Année		2025															
Phase		BR2															
N° UAI		0691775E															
Libellé établissement		Université Lyon 2															
Masse salariale Etat notifiée par la DGESIP :	1	124 828 714															
Masse salariale votée au budget initial (ou soumise au vote du CA) : montant limitatif en AE=CP	2	148 681 625															
Masse salariale votée après dernier budget rectificatif : montant limitatif en AE=CP	3	146 600 718															
N° DBM :	4	2															
Dans ce tableau, les nombres saisis doivent être des nombres entiers. Ne pas supprimer les zéros dans les cellules.																	
Dépenses de personnel				Exercice 2024			Cumul au 30 avril 2025	Cumul au 30 septembre 2025	Cumul au 31 décembre 2025			écart BI 2025 / BI 2024	écart BI 2025 / exécution 2024	écart révision 2025 / exécution 2024	écart exécution 2025 / exécution 2024		
				Budget initial	Dernière prévision d'exécution (5) (Dépenses décaissées 2024)	Exécution (5) (Dépenses décaissées 2024)	Exécution (décaissement ts)	Exécution (décaissement ts)	Budget initial	Nouvelle prévision d'exécution (décaissement ts prévus sur 2025)	Exécution annuelle						
				B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M		
Emplois sous plafond 1	Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	1		73 688 086	24 510 645	57 172 202						-73 688 086				
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)	2	107 168 064	107 839 393	34 354 550	11 860 182	26 435 635	111 247 921	110 940 882		4 079 857	3 205 285	2 898 246			
		dont cours complémentaires (notamment ceux financés sur ressources propres)	3	2 024 799	2 152 874	2 061 066	20 255	1 946 432	2 152 874	2 011 066		128 075	91 808	-50 000			
		sous total titulaires	4	107 168 064	107 839 393	108 042 636	36 370 827	83 607 837	111 247 921	110 940 882	0	4 079 857	3 205 285	2 898 246			
		Enseignants et enseignants chercheurs	5		10 683 146	3 751 893	8 436 554							-10 683 146			
	Non titulaires	dont ATER et doctorants contractuels	6	14 671 753	14 928 112	6 998 575	2 484 830	5 318 068				1 088 207	954 324	833 534			
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	7		4 122 490	1 364 238	3 168 907							-6 998 575			
		dont CDI	8		3 444 065	1 237 963	2 896 729							-4 122 490			
		sous total non titulaires	9	14 671 753	14 928 112	14 805 636	5 116 131	11 605 461	15 759 960	15 639 170	0	1 088 207	954 324	833 534			
		Total titulaires et non titulaires (plafonds 1)	10	121 839 817	122 767 505	122 848 272	41 486 958	95 213 298	127 007 881	126 580 052	0	5 168 064	4 159 609	3 731 780			
Emplois sous plafond 2	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	11		2 329 126	909 829	1 976 888							-2 329 126			
		dont CDI (uniquement EPSCP)	12		0	0	0							0			
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	13		9 525 075	3 348 743	7 470 172					1 821 141	3 612 532	2 112 501			
		dont CDI (uniquement EPSCP)	14		0	0	0							-9 525 075			
	Total non titulaires (plafond 2)		15	13 645 592	12 065 078	11 854 201	4 258 572	9 447 060	15 466 733	13 966 702	0	1 821 141	3 612 532	2 112 501	-11 854 201		
Total général (emplois rémunérés par l'opérateur)	Titulaires (plafond 1)	Enseignants et enseignants chercheurs	16		73 688 086	24 510 645	57 172 202				0			-73 688 086			
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires	17		34 354 550	11 860 182	26 435 635				0	4 079 857	3 205 285	2 898 246			
		Enseignants et enseignants chercheurs	18		13 012 272	4 661 722	10 413 442				0			-13 012 272			
	Non titulaires (plafonds 1 et 2)	Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	19		13 647 565	4 712 981	10 639 079				0	2 999 348	4 566 856	2 946 035			
		sous total non titulaires	20	28 317 345	26 993 190	26 659 837	9 374 703	21 052 521	31 226 693	29 605 872	0	2 909 348	4 566 856	2 946 035			
		Total général (plafonds 1 et 2)	21	135 485 409	134 832 583	134 702 473	45 745 530	104 660 358	142 474 614	140 546 754	0	6 989 205	7 772 141	5 844 281	-134 702 473		
		Autres dépenses non ventilables par catégories d'emplois (3)	22	5 747 148	6 073 749	6 023 580	2 603 613	4 942 320	6 073 749	5 934 582		326 601	50 169	-88 998	-6 023 580		
Total des dépenses de personnel suivies dans OREMS (données pale OREMS en exécution)				23	141 232 557	140 906 332	140 726 053	48 349 143	109 602 678	148 548 363	146 481 336	0	7 315 806	7 822 310	5 755 283	-140 726 053	
Autres dépenses non suivies dans OREMS (4)				24	120 131	133 262	119 382			133 262	119 382	0	13 131	13 880	0	-119 382	
Total des dépenses de personnel y compris celles non comptabilisées dans OREMS				25	141 352 688	141 039 594	140 845 435			148 681 625	146 600 718	0	7 328 937	7 836 190	5 755 283	-140 845 435	
dont fonctionnaires stagiaires ENS				26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
dont dépenses de personnels sur contrats de recherche (6) (saisie de l'exécution fin septembre 2025 obligatoire)				27	4 127 769	2 850 000	2 922 774	1 034 354	2 371 203	4 779 000	3 945 074		651 231	1 856 226	1 022 300	-2 922 774	

Les cellules dont le fond est jaune sont les cellules pour lesquelles la saisie doit obligatoirement être différente de zéro

Les cellules dont le fond est bleu ciel sont des cellules calculées automatiquement

La masse salariale globale correspond aux dépenses de personnel prévues au tableau 2 des autorisations budgétaires en AE=CP de l'ensemble du budget de l'établissement (budget principal, éventuels budgets annexes)

(1) personnels financés en tout ou partie sur la subvention Etat (y compris les mises à disposition sortantes ou délégations sortantes pour les enseignants chercheurs) et personnels titulaires sur emplois gagés

(1 bis) personnels financés exclusivement sur ressources propres ("hors plafond" (hors CDI) pour les EPA)

(2) "autres personnels titulaires" comprend notamment les personnels d'encadrement sur emplois fonctionnels, les personnels d'inspection, les conservateurs

(3) les "autres dépenses non ventilables" correspondent strictement :

- aux dépenses de personnels ne décomptant pas de plafond d'emploi (ex : vacataires).

- aux éventuelles dépenses résiduelles ne pouvant faire l'objet d'une ventilation par catégories de personnel ou plafond d'emploi

Les heures complémentaires effectuées par les agents décomptant les plafonds d'emploi doivent être rattachées au plafond d'emploi de ces agents (quelle que soit l'origine du financement de cette rémunération complémentaire : subvention Etat ou ressources propres), les heures complémentaires des agents ne décomptant pas les plafonds doivent être renseignées sur la ligne "autres dépenses non ventilables"

(4) dépenses éventuelles hors PSOP notamment

(5) s'agissant des données d'exécution de 2024 il convient de renseigner en phase 1 (Bi 2025) la colonne "dernière prévision d'exécution" 2024 et en phase 2 (mai 2025) la colonne "exécution" (définitive 2024)

(6) contrat de recherche selon la définition apportée par le document de prescription générale (fascicule n°8, opérations plurianuelles)

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