

			(A)			(B)			(C) = (A) + (B)	
			BI 2025	BR1 2025	BR2 2025	BI 2025	BR1 2025	BR2 2025	BI 2025	BR1 2025
Catégories d'emplois			Emplois sous plafond Etat *			Emplois financés hors SCSP			Global	
Nature des emplois			En ETPT			En ETPT				
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	672	672	672				672	672
		CDI	7	7	7				7	7
	Non permanents	CDD	253	253	253	0	0	0	313	315
S/total EC			932	932	932	60	62	62	992	994
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales									-	-
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	542	542	542				542	542
		CDI	88	90	90	0	0	0	88	90
	Non permanents	CDD	9	8	8	265	262	262	274	270
S/total Biatss			639	640	640	265	262	262	904	902
Totaux			1 571	1 572	1 572	325	324	324	1 896	1 896
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			1 572						Plafond global des emplois voté	

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'État relatif aux emplois financés par l'État"

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

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					
Personnel	148 681 625	148 681 625	149 487 412	149 487 412	146 600 718	146 600 718	- 2 886 694	- 2 886 694	166 308 982	169 006 139	168 094 879	- 911 260	Recettes globalisées
dont contributions employeur au CNRS	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
Fonctionnement	23 248 185	23 263 012	23 757 110	23 440 870	21 138 464	21 016 088	- 2 618 646	- 2 424 782	9 982 215	9 310 335	8 387 075	- 923 260	Autres financements publics
									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	- 797 688	15 536 158	16 951 503	10 362 471	-6 589 032	Recettes fléchées*
									2 879 083	2 879 083	3 312 025	432 942	Financements de l'Etat fléchés
									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				
	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
dont Budget Principal				
dont Budget Annexe				

Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)				
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	516 000	332 216	346 393	14 177
Autres décaissements non budgétaires (e1)				
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
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	0	0	0	0
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***		0		
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	0	0		
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	35 400 424	14 247 777	15 653 080	1 405 303

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"
 (**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"
 (***) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

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	
				Solde budgétaire (excédent) (D1)*
				dont Budget Principal
				dont Budget Annexe

				Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
516 000	399 309	399 310	1	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
				Autres encaissements non budgétaires (e2)
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)
34 884 424	13 848 468	15 253 770	1 405 302	PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
-22 060 345	-5 959 817	-12 358 456	-6 398 638	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
-12 824 079	-7 888 650	-2 895 314	4 993 336	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
35 400 424	14 247 777	15 653 080	1 405 303	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

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	32 714 465	36 322 282	36 508 197	33 967 013	-2 541 184						
TOTAL des charges	172 185 102	183 517 091	184 500 735	179 007 673,66	-5 493 062	TOTAL des produits	170 447 778	175 141 097	179 244 273	175 724 263,85	-3 520 009
Résultat (BENEFICE)	0	0	0			Résultat (PERTE)	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	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	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				
						Augmentation des dettes financières	0				
Apport au fonds de roulement	0	0	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

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
SOLDE INITIAL (début de mois)	40 217 476	64 341 822	51 736 924	41 204 869	58 735 494	49 868 961	37 512 849	69 209 068	57 186 653	47 614 155	53 528 687	43 948 525	
<i>dont placements</i>													
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	1 513 467	1 581 270	35 524 893	34 948 219	4 480 776	1 980 724	47 317 832	3 085 774	3 853 668	23 988 415	6 495 210	3 324 630	168 094 879
Subvention pour charges de service public	0	0	32 778 293	32 778 293	3 434 643	0	45 889 596	649 834	0	19 666 938	0	0	135 197 597
Autres financements de l'Etat	0	121 158	0	0	77 837	435 000	-2 638	0	12 000	35 000	307 856	481 868	1 468 081
Fiscalité affectée	1 037 944	0	0	0	0	0	0	0	0	0	850 005	0	1 887 949
Autres financements publics	215 850	452 041	466 301	1 452 523	179 190	895 854	909 675	460 681	-96 842	759 078	441 069	2 251 657	8 387 075
Recettes propres	259 673	1 008 071	2 280 300	717 404	789 106	649 870	521 200	1 975 259	3 938 510	3 527 399	4 896 280	591 105	21 154 176
Recettes budgétaires fléchées	0	0	0	0	319 890	5 162 898	57 786	500	742 442	199 513	2 229 948	1 649 495	10 362 471
Financements de l'Etat fléchés	0	0	0	0	0	0	57 286	0	0	0	2 229 948	1 024 791	3 312 025
Autres financements publics fléchés	0	0	0	0	304 164	5 162 898	0	0	737 637	199 513	0	646 234	7 050 446
Recettes propres fléchées	0	0	0	0	15 726	0	500	500	4 805	0	0	-21 530	0
Opérations non budgétaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emprunts : encaissements en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêts : encaissements en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations gérées en compte de tiers	36 558 722	1 255 510	-31 615 766	649 762	1 985 898	-4 887 378	1 428 708	-167 622	-2 327 647	-2 307 263	22 023	-195 637	399 310
TVA encaissée	5 662	10 199	6 212	5 334	5 297	2 208	8 894	5 659	5 896	7 162	22 023	25 566	110 110
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers :	0	0	0	173 520	0	0	0	115 680	0	0	0	0	289 200
Autres encaissements d'opérations gérées en compte de	36 553 060	1 245 311	-31 621 978	470 909	1 980 601	-4 889 586	1 419 815	-288 960	-2 333 543	-2 314 425	0	-221 203	0
TOTAL	38 072 189	2 836 780	3 909 127	35 597 981	6 786 564	2 256 244	48 804 326	2 918 653	2 268 462	21 880 664	8 747 181	4 778 488	178 856 660
DECAISSEMENTS													
Enveloppes hors recettes fléchées	13 644 861	14 024 027	13 316 951	15 316 976	13 268 172	13 601 195	14 078 450	14 689 007	12 721 293	13 522 661	15 438 108	17 421 410	171 043 111
Personnel	12 233 437	12 164 573	11 938 409	12 016 600	12 065 604	12 144 317	11 841 743	14 014 367	11 155 608	12 013 016	12 001 296	12 818 645	146 407 615
Fonctionnement	1 329 900	1 517 639	1 203 384	2 003 581	1 061 878	1 221 530	1 967 285	544 804	1 131 553	1 245 321	3 254 533	3 769 369	20 250 777
Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investissement	81 524	341 815	175 158	1 296 796	140 690	235 348	269 423	129 835	434 132	264 324	182 279	833 396	4 384 719
Dépenses sur recettes fléchées	218 042	1 213 633	986 593	2 232 469	1 937 462	1 169 933	3 943 063	1 147 664	504 431	2 531 146	2 855 962	3 980 526	22 720 926
Personnel	0	5 159	8 760	19 104	13 225	15 601	15 952	36 401	0	0	39 451	39 451	193 102
Fonctionnement	0	5 569	84 366	129 720	40 908	6 168	4 289	5 036	26 256	163 604	25 000	274 395	765 311
Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investissement	218 042	1 202 906	893 467	2 083 645	1 883 329	1 148 165	3 922 822	1 106 228	478 175	2 367 542	2 791 511	3 666 680	21 762 513
Opérations non budgétaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emprunts : remboursements en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêts : décaissements en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations gérées en compte de tiers	84 939	204 019	137 638	517 910	447 462	-158 773	-913 406	-895 603	-1 384 764	-87 674	33 273	2 361 373	346 393
TVA décaissée	4 114,52	8 292,16	7 501,25	29 232,29	23 906,87	16 300,13	44 661,18	12 828,71	11 286	22 592	11 000	1 527	193 242
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers :	0,00	42 400,00	18 800,00	27 200,00	6 400,00	2 800,00	2 800,00	800,00	800	0	22 273	28 878	153 151
Autres décaissements d'opérations gérées en compte de	80 824,86	153 326,62	111 336,79	461 478,03	417 155,10	-177 872,70	-960 867,59	-909 232,06	-1 396 850	-110 267	0	2 330 968	0
TOTAL	13 947 842	15 441 679	14 441 182	18 067 356	15 653 096	14 612 356	17 108 107	14 941 068	11 840 960	15 966 133	18 327 343	23 763 308	194 110 431
SOLDE DU MOIS	24 124 347	-12 604 899	-10 532 055	17 530 625	-8 866 533	-12 356 112	31 696 219	-12 022 415	-9 572 498	5 914 532	-9 580 162	-18 984 820	-15 253 771
SOLDE CUMULE	64 341 822	51 736 924	41 204 869	58 735 494	49 868 961	37 512 849	69 209 068	57 186 653	47 614 155	53 528 687	43 948 525	24 963 705	-15 253 771
											dont trésorerie fléchée		-12 358 456
											dont trésorerie globalisée		-2 948 233
											dont trésorerie sur op. non budgétaires		52 917

	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 Reprogramm. 2025	AE nouvelles ouvertes 2025	Total AE 2025	CP ouverts < 2025	Conso CP < 2025	Reports ou Reprogramm. 2025	CP nouveaux ouverts 2025	Total CP 2025	Restes à engager > 2025 (AE)	Restes à payer > 2025 sur AE consomm. en 2025 (CP)
ANRNF	ANR non fléchés	12 808 803	4 021 839	4 021 839	-720 419	2 611 130	1 890 711	3 967 061	3 967 061	-715 759	2 613 157	1 897 399	6 896 253
RAUTRESNF	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
RAUTRESFL	Autres financeurs fléchés	1 086 600	451	451	422 697	0	422 697	3 326	2 326	271 682	0	271 682	663 452
REGIONNF	REGION non fléchés	295 278	274 413	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	291 668	-55 664	234 790	179 126	269 017	269 017	-65 048	234 790	169 742	292 750
EUROPEFL	UNION EUROPEENNE fléchés	928 320	0	0	315 781	0	315 781	0	0	315 781	0	612 539	0
	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	22 306 499
INTERNAF	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	-114 900	1 150 051	1 035 151	2 126 098
AUTRESNF	Autres non fléchés	399 722	38 579	38 579	-20 982	57 950	36 968	38 579	38 579	-20 982	57 950	36 968	324 175
	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	Learninn 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	431 114	0	431 114	23 300
900070PR	Parking Ruche	484 092	484 092	484 092	-480 000	480 000	0	145 228	145 228	-333 552	480 000	146 448	0
900070LM	Bâtiment L (modulaires)	2 655 133	2 505 613	2 505 613	0	90 000	90 000	2 389 506	2 389 506	-55 281	152 279	96 998	59 520
900070DL	DEMOLITION L	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000
900070BU	BIBLIOTHEQUE PROVISOIRE PDA	3 549 929	3 521 789	3 521 789	0	14 078	14 078	3 517 411	3 517 411	0	16 765	16 765	14 083
900070PA	aménagements paysagers PDA	169 359	169 359	169 359	0	0	0	128 904	128 904	0	0	0	40 455
900070PG	PLAN GUIDE SPSI	471 508	471 508	471 508	0	0	0	273 812	273 812	197 696	0	197 696	0
900070E1	Bât ABCF gains énergétiques rapides	121 742	121 742	121 742	-	0	0	112 999	112 999	8 697	0	8 697	0
900070E2	Halles des sports B et C et bât O gains é	92 520	92 520	92 520	0	0	0	80 290	80 290	12 230	0	12 230	0
900070E3	IUT1 IUT2 Bât P et bât N gains énergétiq	62 644	62 644	62 644	0	0	0	39 475	39 475	23 169	0	23 169	0
900070E4	MDE gains énergétiques rapides	71 862	71 862	71 862	0	0	0	55 625	55 625	16 237	0	16 237	0
900070E5	Bât H gains énergétiques rapides	73 180	73 135	73 135	46	46	46	67 949	67 949	5 231	0	5 231	0
900070E6	Palais Hirsch Belenos DEMETER gains éne	47 127	39 180	39 180	7 947	7 947	39 180	39 180	7 947	0	0	0	0
900070E7	Bât C gains énergétiques rapides	17 123	17 123	17 123	0	0	0	17 123	17 123	0	0	0	0
90010P04	Services numériques sur le campus	466 403	149 403	149 403	-377 000	393 800	16 800	103 832	331 229	393 800	62 571	300 000	0
90010P09	Infrastructures, réseaux et socle technol	2 638 424	1 521 274	1 521 274	-15 000	530 000	515 000	1 355 658	1 355 658	-15 000	530 000	515 000	602 150
	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
PLANRELA	900070-RCU (chauffage urbain)	2 640 089	2 640 089	2 640 089	0	0	0	2 640 089	2 640 089	0	0	0	0
PLANRELA	900072-GTC	415 677	415 677	415 677	0	0	0	415 677	415 677	0	0	0	0
PLANRELA	900072-LED	207 200	207 200	207 200	0	0	0	207 200	207 200	0	0	0	0
PLANRELA	900070-PHO (panneaux photovoltaïques)	634 756	0	0	0	0	0	634 756	634 756	0	0	0	0
PLANRELA	900072-Rob (robinets thermostatiques)	88 000	88 000	88 000	0	0	0	88 000	88 000	0	0	0	0
PLANRELA	900072-CIC (Circulateurs chauffage)	80 985	80 985	80 985	0	0	0	80 985	80 985	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	4 159 469	4 053 237	8 537 160	7 163 280	-106 232	4 159 469	4 053 237	12 448 089
	Ss total fonctionnement	23 851 507	10 424 062	6 174 089	94 627	3 642 895	3 737 522	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	22 769 903	4 168 740	19 764 615

RECETTES

Opérations	Montant opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissem. < 2025	Encaissem. prévis. 2025	Restes à encaisser > 2025
ANRNF	ANR non fléchés	12 808 803	-1 217 730	14 026 533	6 710 000	2 382 574
RAUTRESNF	Autres financeurs non fléchés	22 120 202	5 193 632	16 926 571	6 821 722	4 237 485
RAUTRESFL	Autres financeurs fléchés	1 086 600	-110 284	1 196 884	199 513	279 009
REGIONNF	REGION non fléchés	295 278	-40 894	336 172	54 440	256 732
EUROPENFL	UNION EUROPEENNE non fléchés	763 544	-149 988	913 532	446 447	187 416
EUROPEFL	UNION EUROPEENNE fléchés	928 320	5 400	922 920	0	738 336
	Total Contrats de recherche	38 002 747	3 680 136	34 322 611	14 232 121	8 181 552
INTERNAF	International fléché	3 633 947	-138 742	3 772 689	1 231 542	830 326
INTERNANFL	International non fléché	6 189 589	441 643	5 747 947	3 650 823	572 903
AUTRESNF	Autres non fléchés	399 722	302 474	97 248	47 000	38 518
	Total Contrats d'enseignement	10 223 258	605 374	9 617 883	4 929 365	1 441 748
900070LC	La Ruche	59 239 345	19 148 389	40 090 956	9 106 316	7 756 631
900070LC	La Ruche Système d'information	454 414	454 414	0	0	0
900070PR	Parking Ruche	484 092	484 092	0	0	0
900070LM	Bâtiment L (modulaires)	2 655 133	-444 867	3 100 000	3 100 000	0
900070DL	DEMOLITION L	2 000 000	0	0	0	0
900070BU	BIBLIOTHEQUE PROVISOIRE PDA	3 549 929	3 549 929	0	0	0
900070PA	aménagements paysagers PDA	169 359	169 359	0	0	0
900070PG	PLAN GUIDE SPSI	471 508	471 508	0	0	0
900070E1	Bât ABCF gains énergétiques rapides	121 742	34 744	86 998	86 998	0
900070E2	Halles des sports B et C et bât O gains é	92 520	28 964	63 556	63 556	0
900070E3	IUT1 IUT2 Bât P et bât N gains énergétiq	62 644	19 481	43 162	43 162	0
900070E4	MDE gains énergétiques rapides	71 862	21 263	50 599	50 599	0
900070E5	Bât H gains énergétiques rapides	73 180	24 364	48 816	48 816	0
900070E6	Palais Hirsch Belenos DEMETER gains éne	47 127	14 581	32 546	32 546	0
900070E7	Bât C gains énergétiques rapides	17 123	4 076	13 047	13 047	0
90010P04	Services numériques sur le campus	466 403	466 403	0	0	0
90010P09	Infrastructures, réseaux et socle technol	2 638 424	2 638 424	0	0	0
	Total Programmes pluriannuels d'inv	72 614 805	29 085 124	43 529 680	12 545 040	7 756 631
PLANRELA	900070-RCU (chauffage urbain)	2 640 089	-28 015	2 668 104	2 668 104	0
PLANRELA	900072-GTC	415 677	-4 323	420 000	420 000	0
PLANRELA	900072-LED	207 200	2 080	209 280	209 280	0
PLANRELA	900070-PHO (panneaux photovoltaïques)	634 756	-20 000	654 756	0	654 756
PLANRELA	900072-Rob (robinets thermostatiques)	88 000	-4 452	92 452	89 039	3 413
PLANRELA	900072-CIC (Circulateurs chauffage)	80 985	-1 015	82 000	82 000	0
	Total Plan de Relance	4 066 707	-59 885	4 126 592	3 468 423	658 169
	Total	124 907 517	33 310 749	91 596 767	35 174 949	18 038 100

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 Reprogrammations < 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	1 544 965	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	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	6 843 941	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	3 321	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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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				
	Ss total Personnel	23 664 605	8 537 160	7 163 280	-106 232	4 159 469	4 053 237	8 537 160	7 163 280	-106 232	4 159 469	4 053 237	6 804 333	6 804 333	2 334 128	2 334 128	3 309 628	3 309 628				
	Ss total Fonctionnement	23 851 507	10 424 062	6 174 089	94 627	3 642 895	3 737 522	10 164 355	5 916 275	104 625	3 536 075	3 640 701	5 171 457	5 316 043	1 627 882	1 698 215	7 140 557	7 280 273				
	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	4 218 618	20 852 977	16 000	2 930 608	-65 878	149 769				
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			

Prévisions de recettes			TOTAL RE
Opération	Nature	Financement de l'opération	Prévisions
Contrats de recherche	Financement de l'Etat	1 056 942	
	Autres financements publics	29 805 512	
	Autres financements	3 460 158	
Total Contrats de recherche			34 322 611
Contrats d'enseignement	Financement de l'Etat	0	
	Autres financements publics	9 564 568	
	Autres financements	53 315	
Total Contrats d'enseignement			9 617 883
Programmes pluriannuels d'inv	Financement de l'Etat	15 269 481	
	Autres financements publics	28 248 169	
	Autres financements	12 031	
Total Programmes pluriannuels d'inv			43 529 681
Plan de relance	Financement de l'Etat	4 114 422	
	Autres financements publics	12 170	
	Autres financements		
Total Programmes pluriannuels d'inv			4 126 592
	Ss total Financement de l'Etat	20 440 845	
	Ss total Autres financements publics	67 630 418	
	Ss total Autres financements	3 525 504	
TOTAL			91 596 767

Encaissements < 2025	Encaissements prévus 2025	Encaissements prévus en 2026	Encaissements prévus en 2027	Encaissements prévus >2027
512 865	202 418	341 658	0	0
12 252 392	7 267 187	5 837 101	1 891 635	2 557 195
1 466 863	711 947	1 018 656	177 622	85 069
14 232 121	8 181 552	7 197 416	2 069 258	2 642 264
0	0	0	0	0
4 920 872	1 396 926	1 695 520	961 838	589 413
8 493	44 822	0	0	0
4 929 365	1 441 748	1 695 520	961 838	589 413
10 457 006	2 653 856	2 158 618		
2 076 003	5 102 775	21 069 391		
12 031	0	0		
12 545 040	7 756 631	23 228 009	0	0
3 456 253	658 169			
12 170				
3 468 423	658 169	0	0	0
14 426 124	3 514 444	2 500 277	0	0
19 261 437	13 766 887	28 602 012	2 853 473	3 146 608
1 487 388	756 769	1 018 656	177 622	85 069
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
Flux de l'année	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 bilanciellles 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
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-2 450 677	
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	-6 276 597	14 674 091
	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
Stocks finaux	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 encaissements / 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 (DGP) - Suivi des emplois des EPSCP et EPA bénéficiant des BCE

Année		2025																															
Phase		001																															
N° UAI		00017752																															
Libellé établissement		Université Lyon 2																															
		A																															
Plafond d'emplois Etat notifié par la DGESEP (en ETP) :		1	1 572,00																														
Plafond d'emplois voté au budget initial (en ETP) (ou soumis au vote du CA) :		2	1 896,00																														
dont plafond Etat :		3	1 572,00																														
Plafond d'emplois voté après dernier budget rectificatif (en ETP) :		4	1 896,00																														
N° OMA :		5	2																														
dont plafond Etat :		6	1 572,00																														
Dans ce tableau, les nombres saisis ne doivent pas comporter plus de 2 chiffres après la virgule. Ne pas supprimer les zéros dans les cellules.																																	
		exercice 2024		période janvier - avril exercice 2025										période janvier - septembre exercice 2025										période janvier - décembre exercice 2025									
Emplois		stock ETP (a) au 31 décembre 2024	moyenne annuelle ETP 2024(b)	Entrées (en ETP) (c)	Sorties (en ETP)		Stock ETP à la fin avril exercice 2025 (d) (titulaires et CDI) (e)	ETPT (moyenne sur 4 mois)	Entrées (en ETP) (f)	Sorties (en ETP)		Stock ETP à la fin septembre 2025 (h) (titulaires et CDI) (g)	ETPT (moyenne sur 9 mois)	Entrées (en ETP) (i) (titulaires et CDI)	Sorties (en ETP)		Stock ETP à la fin décembre 2025 (j) (titulaires et CDI) (k) (à venir 2026) (l)	ETPT (moyenne annuelle exercice 2025) (m)															
					Total (g)	dont retraites				Total (j)	dont retraites				Total (i)	dont retraites																	
		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R															
Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	Budget initial	1	665,50	660,50	3,00	3,00	3,00	673,10	673,10	6,00	32,00	7,00	647,10	670,21	34,00	35,00	8,00	672,10	670,68													
		Nouvelle/dérivée : prévision d'effectif (E)	2	673,10	664,10	3,00	3,00	3,00	674,70	674,70	6,00	32,00	7,00	648,70	671,81	32,00	50,00	14,80	656,70	663,20													
		Evolution	3	674,70	664,67	1,60	9,30	3,00	667,00	668,19	6,50	36,40	10,80	644,80	664,81				0,00														
		Budget initial	4	540,00	536,25	20,00	20,00	5,00	546,40	546,40	35,00	55,00	7,00	526,40	539,07	60,00	62,00	8,00	544,40	540,32													
		Nouvelle/dérivée : prévision d'effectif (E)	5	546,40	541,86	20,00	23,00	5,00	549,13	551,38	35,00	58,00	7,00	529,13	542,80	55,00	72,00	12,60	535,13	540,00													
	Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)	Evolution	6	552,13	543,19	20,00	25,60	7,00	546,53	546,20	32,40	52,83	10,10	531,70	541,88				0,00														
		Budget initial	7	1 205,50	1 196,75	23,00	23,00	8,00	1 215,50	1 215,50	41,00	87,00	14,00	1 173,50	1 209,28	94,00	97,00	16,00	1 216,50	1 211,00													
		Evolution	8	1 215,50	1 205,96	23,00	26,00	8,00	1 223,83	1 226,08	41,00	90,00	14,00	1 177,83	1 214,61	87,00	122,00	27,40	1 191,83	1 209,20													
		Budget initial	9	1 226,83	1 207,86	21,60	34,90	10,00	1 213,53	1 214,39	38,90	89,23	20,90	1 176,50	1 206,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
		Evolution	10	265,50	251,92				269,00					260,11				264,00	258,17														
Employés sous plafond Etat (1)	Enseignants et enseignants chercheurs	Budget initial	11	269,00	245,13				259,00					250,11				242,70	247,34														
		Nouvelle/dérivée : prévision d'effectif (E)	12	253,00	238,15				257,87					250,44																			
		Evolution	13	188,00	181,08				186,00					178,78				186,00	180,58														
		Budget initial	14	186,00	175,05				178,00					170,78				173,50	172,20														
		Nouvelle/dérivée : prévision d'effectif (E)	15	178,00	170,13				179,50					173,28				95,83	95,83														
	Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	Evolution	16	89,00	95,70				95,83					95,83					95,83														
		Budget initial	17	95,83	95,86				97,70					97,70				106,00	99,38														
		Nouvelle/dérivée : prévision d'effectif (E)	18	97,70	96,89				95,50					97,44																			
		Evolution	19	80,00	80,00	5,00	5,00	0,00	87,80	87,80	12,00	12,00	1,00	87,80	87,80	20,00	20,00	2,00	87,80	87,80													
		Budget initial	20	87,80	81,00	5,00	5,00	0,00	87,00	87,00	12,00	12,00	1,00	87,00	87,00	26,00	16,00	2,00	97,00	91,56													
Employés sous plafond 1 (1 bis)	Non titulaires	Evolution	21	87,00	81,11	7,40	5,50	1,00	88,90	87,06	21,00	13,20	1,00	94,80	89,82				0,00														
		Budget initial	22	354,50	347,62				364,83					355,94				359,83	354,00														
		Nouvelle/dérivée : prévision d'effectif (E)	23	364,83	340,99				356,70					347,81				348,70	346,72														
		Evolution	24	350,70	335,04				352,57					347,88				0,00	0,00														
		Budget initial	25	1 560,00	1 544,37				1 584,33					1 565,22				1 576,33	1 565,00														
	Total plafond 1	Evolution	26	1 584,33	1 546,95				1 582,78					1 562,42				1 540,53	1 549,92														
		Budget initial	27	1 577,53	1 542,90				1 566,96					1 554,57				0,00	0,00														
		Evolution	28	37,08	37,08				51,00					51,00				53,00	51,00														
		Budget initial	29	53,00	49,91				51,00					51,00				75,00	63,40														
		Nouvelle/dérivée : prévision d'effectif (E)	30	58,40	50,88				59,05					59,75				267,00	253,00														
Employés sous plafond 2 (1 bis)	Non titulaires	Evolution	31	265,00	243,92				245,00				250,00				260,00	259,60															
		Budget initial	32	255,70	246,48				245,00					250,00				260,00	259,60														
		Nouvelle/dérivée : prévision d'effectif (E)	33	250,40	243,77				255,83					259,94																			
		Evolution	34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00														
		Budget initial	35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00														
	dont CDI (uniquement EPSCP)	Evolution	36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00														
		Budget initial	37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00														
		Nouvelle/dérivée : prévision d'effectif (E)	38	0,00	0,00				0,00					0,00				0,00	0,00														
		Evolution	39	0,00	0,00				0,00					0,00				0,00	0,00														
		Budget initial	40	302,08	281,00				296,00					301,00				320,00	304,00														
Total plafond 2	Titulaires	Evolution	41	308,70	296,39				296,00					301,00				335,00	323,00														
		Budget initial	42	308,80	294,65				314,88					319,69				0,00	0,00														
		Nouvelle/dérivée : prévision d'effectif (E)	43	1 205,50	1 196,75	23,00	23,00	8,00	1 215,50	1 215,50	41,00	87,00	14,00	1 173,50	1 209,28	94,00	97,00	16,00	1 216,50	1 211,00													
		Evolution	44	1 215,50	1 205,96	23,00	26,00	8,00	1 223,83	1 226,08	41,00	90,00	14,00	1 177,83	1 214,61	87,00	122,00	27,40	1 191,83	1 209,20													
		Budget initial	45	1 226,83	1 207,86	21,60	34,90	10,00	1 213,53	1 214,39	38,90	89,23	20,90	1 176,50	1 206,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
	Non titulaires plafonds 1 et 2	Evolution	46	656,58	628,62				660,83					656,94				679,83	658,00														
		Budget initial	47	673,53	637,38				652,70					648,81				683,70	669,72														
		Nouvelle/dérivée : prévision d'effectif (E)	48	659,50	629,69				667,45					667,57				0,00	0,00														
		Evolution	49	80,00	80,00	5,00	5,00	0,00	87,80	87,80	12,00	12,00	1,00	87,80	87,80	20,00	20,00	2,00	87,80	87,80													
		Budget initial	50	87,80	81,00	5,00	5,00	0,00	87,00	87,00	12,00	12,00	1,00	87,00	87,00	26,00	16,00	2,00	97,00	91,56													
Total emplois rémunérés par l'opérateur	Total plafonds 1 et 2	Evolution	51	87,00	81,11	7,40	5,50	1,00	88,90	87,06	21,00	13,20	1,00	94,80	89,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
		Budget initial	52	1 862,08	1 823,37				1 880,13					1 866,22				1 896,33	1 860,00														
		Nouvelle/dérivée : prévision d'effectif (E)	53	1 893,03	1 843,34				1 878,78					1 863,42				1 875,53	1 872,92														
		Evolution	54	1 886,33	1 837,55				1 881,84					1 874,26				0,00	0,00														
		Budget initial	55	0,00	0,00				0,00					0,00				0,00	0,00														
	Dont fonctionnaires stagiaires des ENS	Evolution	56	0,00	0,00				0,00					0,00				0,00	0,00														
		Budget initial	57	0,00	0,00				0,00					0,00				0,00	0,00														
		Nouvelle/dérivée : prévision d'effectif (E)	58	48,00	48,00				60,00					60,00				60,00	60,00														
		Evolution	59	59,00	59,50				60,00					60,00				71,00	71,00														
		Budget initial	60	60,30	61,23				66,29					69,48				0,00	0,00														
Personnels en fonction dans l'établissement non rémunérés par lui (misses à disposition extérieures)	dont emplois Etat	Evolution	61	0,00	0,00				0,00				0,00				0,00	0,00															
		Budget initial	62	0,00	0,00				0,00					0,00				0,00	0,00														
		Nouvelle/dérivée : prévision d'effectif (E)	63	0,00	0,00				0,00					0,00				0,00	0,00														
		Evolution	64	0,00	0,00				0,00					0,00				0,00	0,00														
		Budget initial	65	0,00	0,00				0,00					0,00				0,00	0,00														
	Total	Evolution	66	0,00	0,00				0,00					0,00				0,00	0,00														
		Budget initial																															
		Nouvelle																															

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 car sont des cellules calculées automatiquement

La moyenne prévisionnelle et d'effectif annuelle des personnels titulaires et non titulaires sous plafond Etat en ETP ne doit pas excéder le plafond des emplois notifié par l'Etat

La moyenne prévisionnelle et d'effectif annuelle en ETP de l'ensemble des emplois rémunérés par l'opérateur ne doit pas excéder le plafond global des emplois voté (le 60 bis après le dernier budget rectificatif)

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

(1 bis) personnels financés **généralisés** sur ressources propres ("non plafond") pour les EPA

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

(3) Dernière période d'évaluation pour fin 2024 (colonne (a)) et (B) à renseigner au moment du 8 2025) et nouvelle prévision d'effectif sur 2025 (à renseigner en phase 2, et 4)

(4) le stock ETP à la fin avril, fin septembre et fin décembre 2025 se calcule en phase 1 (B) 2024) à partir de la dernière période d'évaluation pour fin 2024 (colonne (a) ligne "Nouvelle/dernière prévision d'effectif")

(5) en phase 2 et suivantes à partir de l'exécution de décembre 2024 (ligne "exécution") colonne (a))

(5) **contrat de recherche** au sens de la définition apportée par le document de prescriptions générales élaboré par la direction du budget en application du décret GBC (Baccule n°4, annexe relative aux opérations pluriannuelles) :

acte juridique conclu entre l'établissement d'enseignement supérieur et/ou un ou plusieurs partenaires (privés ou publics) offrant un soutien financier à un chercheur ou une équipe de chercheurs pour des études scientifiques ou 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											
					A											
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 étre 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 réprévision 2025 / exécution 2024	écart exécution 2025 / exécution 2024
					Budget initial	Dernière prévision d'exécution (5) (Dépenses décaissées 2024)	Exécution (5) (Dépenses décaissées 2024)	Exécution (décaissements)	Exécution (décaissements)	Budget initial	Nouvelle prévision d'exécution (décaissements prévus sur 2025)	Exécution annuelle				
					B	C	D	E	F	G	H	I				
Emplois sous plafond 1	Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	1			73 688 086	24 510 645	57 172 202	111 247 921	110 940 882		4 079 857	3 205 285	2 898 246	-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								-34 354 550
		dont cours complémentaires (notamment ceux financés sur ressources propres)	3	2 024 799	2 152 874	2 061 066	20 255	1 946 432								
	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	
	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	5			10 683 146	3 751 893	8 436 554	15 759 960	15 639 170		1 088 207	954 324	833 534	-10 683 146	
		dont ATER et doctorants contractuels	6	14 671 753	14 928 112	6 998 575	2 484 830	5 318 068								-6 998 575
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	7			4 122 490	1 364 238	3 168 907								-4 122 490
		dont CDI	8			3 444 065	1 237 963	2 896 729								-3 444 065
	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	-14 805 636
	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	-122 848 272
Emplois sous plafond 2	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	11			2 329 126	909 829	1 976 888	15 466 733	13 966 702		1 821 141	3 612 532	2 112 501	-2 329 126	
		dont CDI (uniquement EPSCP)	12			0	0	0								0
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	13	13 645 592	12 065 078	9 525 075	3 348 743	7 470 172								-9 525 075
	dont CDI (uniquement EPSCP)	14			0	0	0	0								
	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	111 247 921	110 940 882		4 079 857	3 205 285	2 898 246	-73 688 086	
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires	17	107 168 064	107 839 393	34 354 550	11 860 182	26 435 635								-34 354 550
	Non titulaires (plafonds 1 et 2)	Enseignants et enseignants chercheurs	18			13 012 272	4 661 722	10 413 442	31 226 693	29 605 872		2 909 348	4 566 856	2 946 035	-13 012 272	
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	19	28 317 345	26 993 190	13 647 565	4 712 981	10 639 079								-13 647 565
		sous total non titulaires	20	28 317 345	26 993 190	26 659 837	9 374 703	21 052 521								31 226 693
	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 paie 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)
- Les montants prévisionnels et d'exécution annuels (colonne cumul au 31 décembre 2025) ne doivent pas dépasser le montant de masse salariale voté au budget de l'établissement éventuellement modifié par budget rectificatif.
- (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'emplois
- Les heures complémentaires effectuées par les agents décomptant les plafonds d'emplois doivent être rattachées au plafond d'emplois 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 pluriannuelles)

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

Année		2025	
Phase		02	
N° UA		0001776	
Libellé établissement		Université Lyon 2	

Dans ce tableau, les nombres saisis doivent être des nombres entiers.
Ne pas supprimer les zéros dans les cellules.

Crédits de Masse salariale globale - Montant initial en AE-CP	Prévision d'évaluation ou exécution 2024 (1)	Correction de l'exécution (écart) à la non reconductibilité (S bis)	Extension en Année Plaine des mesures 2024 (2)	Mesures entrant en vigueur en année 2025																					Total des flux de 2025	Total prévision de décaissements de 2025 (sauf phase 4 : l'exécution au 31/12/2025)	Phase 1 : dernier budget validé en 2024 (Phase 2, 3, 4 : dernier budget validé en 2025)	Ecart prévision 2025 - dernier budget validé (2024 pour la phase 1/ 2025 phases 2,3,4) (V-W)			
				Obligatoires										Discretionnaires																	
				Mesures catégorielles (titulaires et non titulaires) (P1C1)	Schéma d'emplois (hors contrats de recherche) (P1C2)	Evolution de la structure des emplois (dont repreneurs) (P1C3)	Evolution de la structure des emplois (hors repreneurs) (P1C4)	Evolution de la structure des emplois (hors repreneurs) (P1C5)	Evolution de la structure des emplois (hors repreneurs) (P1C6)	Evolution de la structure des emplois (hors repreneurs) (P1C7)	Evolution de la structure des emplois (hors repreneurs) (P1C8)	Evolution de la structure des emplois (hors repreneurs) (P1C9)	Evolution de la structure des emplois (hors repreneurs) (P1C10)	Evolution de la structure des emplois (hors repreneurs) (P1C11)	Evolution de la structure des emplois (hors repreneurs) (P1C12)	Evolution de la structure des emplois (hors repreneurs) (P1C13)	Evolution de la structure des emplois (hors repreneurs) (P1C14)	Evolution de la structure des emplois (hors repreneurs) (P1C15)	Evolution de la structure des emplois (hors repreneurs) (P1C16)	Evolution de la structure des emplois (hors repreneurs) (P1C17)	Evolution de la structure des emplois (hors repreneurs) (P1C18)	Evolution de la structure des emplois (hors repreneurs) (P1C19)	Evolution de la structure des emplois (hors repreneurs) (P1C20)								
				SMIC	CAS Pensions (et AT)	Autres cotisations	Mesures catégorielles	Indemnité obligatoire (S)	GVT solide personnels titulaires (4) L-méris	dont GVT NEGATIF	dont GVT POSITIF	Schéma d'emplois hors contrats de recherche	Evolution de la structure des emplois (dont repreneurs) et changement s de corps et dispositif Savadent (5)	Indemnité a l'initiative d'établissement (S)	Variations des heures complémentaires	Variations sur les contrats de recherche (7)	Autres à détailler	(somme des colonnes 8 à 17 sauf M et N)	(V+4Q)	(V-W)											
				A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U					V	W	X
				Y	Z	AA	AB	AC	AD	AE	AF	AG	AH	AI	AJ	AK	AL	AM	AN	AO	AP	AQ	AR	AS					AT	AV	AW
Rémunérations principales	1	68 362 800	0	168 058	851 465	53 934	0				0	376 692	-878 251	1 254 943	50 412	-9 045	0	0	726 582	259 981	2 370 211	70 731 011	70 731 011	0							
Sous total (titulaires) (calcul automatique)	2	50 565 297	0	0	201 245	-46 826	0				0	376 692	-878 251	1 254 943	-174 506	-65 904	0	0		0	290 701	50 855 998	50 855 998	0							
Sous total non titulaires et autres (calcul automatique)	3	17 795 503	0	168 058	650 220	0	-7 108	0			0	0			224 918	56 859	0	0	726 582	259 981	2 079 510	19 875 013	19 875 013	0							
Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs (dont fonctionnaires pour les ENS uniquement)	4	35 002 768		201 245		-31 217					339 022	-645 369	984 391	-174 506	6 937						341 481	35 344 249	35 344 249	0						
	Personnels BIATSS et autres personnels titulaires	5	15 562 529				-15 609					37 670	-232 882	270 552		-72 841						-50 780	15 511 749	15 511 749	0						
	Enseignants et enseignants chercheurs (dont BIATSS et autres personnels titulaires)	6	7 915 316		168 058	450 971	-3 554									114 167				363 291	1 092 933	9 008 249	9 008 249	0							
	Personnels non titulaires (dont CDI)	7	9 232 526			199 249	-3 554									110 751	56 859			363 291	259 981	986 577	10 219 103	10 219 103	0						
	Personnels recrutés et recrutés sur contrats de recherche (hors IRI)	8	2 485 848																		53 305	53 305	2 539 153	2 539 153	0						
Non titulaires	Autres : stagiaires, agents, etc.	9	1 929 460																	726 581	726 581	2 056 041	2 056 041	0							
	Rémunérations accessoires	10	647 661																		0	647 661	647 661	0							
	Sous total (titulaires) (à saisir obligatoirement)	11	15 567 508	0	0	32 761	0	0	0			366 458			-28 408	0	0	-83 156	0	-27 719	259 936	15 827 444	15 827 444	0							
	Sous total non titulaires et autres (à saisir obligatoirement)	12	10 825 727			32 761						366 458			-28 408			-47 619				323 192	11 148 919	11 148 919	0						
	Sous total (à saisir obligatoirement)	13	4 741 781																-35 537		27 719	63 256	4 678 525	4 678 525	0						
Titulaires	Evolution de la structure des emplois (hors repreneurs) (P1C1)	14	6 269 994																-83 156			-83 156	6 186 838	6 186 838	0						
	Evolution de la structure des emplois (hors repreneurs) (P1C2)	15	2 188 854																		27 719	-27 719	2 161 135	2 161 135	0						
	Evolution de la structure des emplois (hors repreneurs) (P1C3)	16	3 421 192			32 761						230 268			-28 408								234 621	3 655 813	3 655 813	0					
	Evolution de la structure des emplois (hors repreneurs) (P1C4)	17	3 087 468									136 190											136 190	3 823 658	3 823 658	0					
	Non titulaires	Cotisations et contributions sociales	18	55 869 642	0	68 399	480 393	0	-46 066	0	2 016 537	0	0	18 323	347 309	-809 747	1 157 056	-95 545	-37 422	0	-16 844	295 720	94 532	3 125 136	58 994 798	58 994 798	0				
Sous total (titulaires) (calcul automatique)		19	47 189 129	0	0	215 754	0	-43 173	0	2 016 537	0	0	18 323	347 309	-809 747	1 157 056	-187 087	-60 763	0	-2 381	0	0	2 304 519	49 493 648	49 493 648	0					
Sous total non titulaires et autres (calcul automatique)		20	8 680 513	0	68 399	264 639	0	-2 893	0	0	0	0	0				91 542	23 141	0	-14 463	295 720	94 532	820 617	9 501 150	9 501 150	0					
Titulaires		Cotisations sociales (hors cotisations sociales)	21	37 008 415			174 569	-34 932			2 016 537			281 011	-655 176	936 187	-151 374	-49 164					2 236 647	39 945 062	39 945 062	0					
Autres cotisations (hors cotisations sociales)		22	9 580 714			41 185	-8 241					18 323	66 298	-154 571	220 869	-35 713	-11 599		-2 381				67 872	9 648 586	9 648 586	0					
Non titulaires	Cotisations sociales (hors cotisations sociales)	23	877 290		6 806	26 334	-288									9 109	2 303		-1 439	29 427	9 407	81 609	958 949	958 949	0						
	Autres cotisations (hors cotisations sociales)	24	7 803 243		61 593	238 305	-2 605									82 433	20 838		-13 024	266 293	85 125	738 958	8 542 201	8 542 201	0						
	Prestations sociales	25	1 047 465																			0	1 047 465	1 047 465	0						
	TOTAL	26	140 845 43	0	236 457	1 364 619	0	-100 000	0	2 016 537	0	0	384 781	724 001	-1 687 998	2 411 999	-73 541	-46 667	0	-100 000	1 022 302	326 794	5 755 283	146 600 71	146 600 71	0					
	TOTAL hors prestations sociales	27	139 797 97	0	236 457	1 364 619	0	-100 000	0	2 016 537	0	0	384 781	724 001	-1 687 998	2 411 999	-73 541	-46 667	0	-100 000	1 022 302	326 794	5 755 283	145 553 25	145 553 25	0					
Non titulaires	dont non titulaires et autres (hors prestations sociales)	28	108 580 15	0	0	449 760	0	-89 999	0	2 016 537	0	0	384 781	724 001	-1 687 998	2 411 999	-390 001	-126 667	0	-50 000	0	0	2 918 412	111 498 58	111 498 58	0					
	Incidence sur 2026	29	31 217 817	0	236 457	914 859	0	-10 001	0	0	0	0	0				316 460	80 000	0	-50 000	1 022 302	326 794	2 836 871	34 054 688	34 054 688	0					
	dont incidence répartition principale	30															-1 301 408	-100 000													
	dont incidence répartition principale (hors obligations sur cotisations O et P)	31															-778 512	-13 000													
	dont incidence répartition principale (hors obligations sur cotisations O et P)	32															-131 249	-7 000													
Non titulaires	dont incidence cotisations et contributions sociales	33															-391 647	-80 000													

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 les 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) l'élaboration du budget est fondée sur une prévision d'exécution 2024, réajustée après la fin de l'exercice.
(2) les colonnes "TSP" couvrent les mesures catégorielles (schéma d'emplois) et l'évolution de la structure des emplois (hors repreneurs) ou obligatoires de l'exercice précédent (2024).
(3) la colonne "K" comprend les mesures indemnitaires imposées par la réglementation sans marge de manœuvre possible pour l'établissement.
(4) la colonne "L" "GVT négatif" comprend le GVT négatif et positif. S'agissant du GVT positif, elle ne comprend que les avancements d'échelon et de grade.
Les changements de corps sont traités dans la colonne "P" "Evolution de la structure des emplois". S'agissant du GVT négatif, il traite le remplacement d'un titulaire par un titulaire au sein d'un même corps.
(5) les colonnes obligatoires :
O : les variations de volume d'emplois (schéma d'emplois hors variations liées aux contrats de recherche, voir colonne S).
P : les variations de coût induites par les transformations de corps (dont celles issues des promotions sur listes d'aptitude), les repreneurs et les titularisations liées au dispositif Savadent.
(6) cette colonne intègre les variations du régime indemnitaire décidées par l'établissement.
(7) contrat de recherche selon la définition apportée par le document de prescription générale (fascicule n°7, opérations pluriannuelles) :
note juridique concédée entre l'établissement d'enseignement supérieur et un ou plusieurs personnes (physiques ou juridiques) offrant un soutien financier à un chercheur ou une équipe de chercheurs pour effectuer des études scientifiques ou