

Délibération du conseil d'administration n°2025/048

Vu le code de l'éducation et notamment ses articles L712-1, L712-2 et L712-3,

Vu le décret 2022-1537 du 8 décembre 2022 modifié, relatif à la Comue de Toulouse,

Vu l'invitation qui a été adressée au Conseil d'Administration 8 jours avant la séance, conformément à l'article R17 du règlement intérieur de la Comue de Toulouse,

Considérant que 27 membres étaient présents ou représentés sur les 40 qui composent le conseil, le quorum étant atteint,

Le Conseil d'Administration du 12 décembre 2025

Après en avoir délibéré et considérant les résultats du vote, à savoir :

- 24 voix favorables
- 2 voix défavorables
- 0 membre ne prenant pas part au vote
- 1 abstention

DÉCIDE

Article 1 :

Le Conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes pour le budget initial de la Comue de Toulouse 2026 :

- 453,7 ETPT, dont 120 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 333,7 ETPT hors plafond d'emplois législatif
- 92 643 363 € d'autorisations d'engagement dont :
 - o 24 025 155 € personnel
 - o 48 602 481 € fonctionnement
 - o 19 835 726 € investissement
- 88 232 952 € de crédits de paiement dont :
 - o 24 025 155 € personnel



**RÉPUBLIQUE
FRANÇAISE**

*Liberté
Égalité
Fraternité*

- o 55 595 065 € fonctionnement
- o 8 612 731 € investissement
- 76 629 058 € de prévisions de recettes
- 11 603 895 € de solde budgétaire



Communauté
d'universités
et établissements
de Toulouse

Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- - 23 600 588 € de variation de trésorerie
- - 9 154 237 € de résultat patrimonial
- - 3 486 854 € de capacité d'autofinancement
- - 14 385 876 € de variation de fonds de roulement

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

Toulouse, le 12 décembre 2025

**Le Président de la Comue de
Toulouse**

Michael TOPLIS

RÉDACTEUR(s) : Sonia Carbonneau, Marianne Garcia, Christophe Giraud

DESTINATAIRES(s) : Conseil d'Administration

DATE : 10 décembre 2025

OBJET : Présentation du projet de budget initial de la Comue de Toulouse pour 2026

La présente note est destinée à éclairer les membres de l'organe délibérant sur la nature et les enjeux des décisions soumises à leur approbation et doit leur permettre, au regard des commentaires de l'ordonnateur sur la trajectoire financière, de se prononcer de manière avertie sur les niveaux d'emplois et de crédits soumis au vote du conseil d'administration.

Elle explicite les choix budgétaires au regard du contexte, des missions et de la stratégie de l'établissement. Elle retrace les évolutions les plus significatives entre le dernier budget rectificatif de l'année en cours et le budget proposé pour l'année suivante et justifie les prévisions de ressources et les autorisations de dépenses au regard de l'activité. Elle doit également replacer le projet de budget initial dans une perspective pluriannuelle en s'appuyant sur la programmation budgétaire.

Enfin, dans sa note, l'ordonnateur analyse les équilibres généraux, les principaux indicateurs de comptabilité budgétaire et de comptabilité générale et justifie la soutenabilité du budget présenté.

Du contexte et de la stratégie de l'établissement

Les orientations et la construction budgétaires 2026 de la Comue de Toulouse sont basées d'une part sur une continuité de dynamique et d'activités, et d'autre part sur un accompagnement de la Comue à la création d'un grand établissement universitaire pluridisciplinaire sur le site toulousain à l'horizon 2028 en assurant la continuité du développement du site.

Si le Budget initial 2026 s'inscrit dans la continuité du budget 2025 afin de garantir la dynamique engagée, il sera aussi porteur de transformations.

Nous aurons veillé à construire un budget visant à :

- soutenir les priorités stratégiques du collectif
- accompagner la transformation : simplification, dématérialisation, accompagnement au changement
- poursuivre les projets en cours
- intégrer les enjeux de la Transition Environnementale et Sociétale.

L'année 2025 a marqué le début du nouvel établissement public expérimental (EPE) Université de Toulouse sur le site toulousain, établissement de plein exercice doté de la capacité de porter des stratégies collectives.

Les travaux autour du plan de transition vers le Grand Etablissement (garantir et sécuriser la continuité de service, intégrer et accompagner les personnels, disposer d'une méthodologie commune d'accompagnement du changement et de gestion de projet), s'ils ont avancé pour ce qui concerne la cible, restent encore en cours de construction pour ce qui concerne la trajectoire à court et moyen termes (des groupes de travail thématiques conjoints Université de Toulouse/Comue de Toulouse, y travaillent et les livrables sont attendus pour le printemps 2026).

Dans ce contexte, le budget de la Comue de Toulouse s'inscrit dans la continuité de celui de 2025, tout en intégrant les moyens associés au déploiement de l'EPE.

L'EPE Université de Toulouse en tant que chef de file de la politique de site a vocation à porter tout nouveau projet. Toutefois, les besoins inhérents aux renouvellements et nouveaux projets pourront continuer à être portés par la Comue de Toulouse si cela s'avérait pertinent.

Evolution structurelle de la Comue de Toulouse

La subvention pour charge de service public (SCSP) pour le Budget initial (BI) 2026 a été construite dans une logique de reconduction de notre dotation 2025 en 2026. Elle prend cependant en compte la compensation de l'augmentation du CAS pension, un désengagement sur les actions de réforme santé étudiante -178 K€ (SIMPPS/SSE) et l'augmentation des remboursements liés aux chèques psychologues.

En 2026, la priorité est d'accompagner les projets et la transformation de la Comue de Toulouse par la mise en avant du plan d'actions de notre projet d'administration et la construction de l'EPE :

- Appuyer le processus de transformation vers le Grand Etablissement
- Renforcer notre capacité de pilotage afin d'objectiver les enjeux et préparer au mieux la continuité de service
- Intégrer les priorités de notre projet d'administration
- Accompagner la transformation de la Comue de Toulouse et la construction de l'EPE.

*_*_*_*_*_*

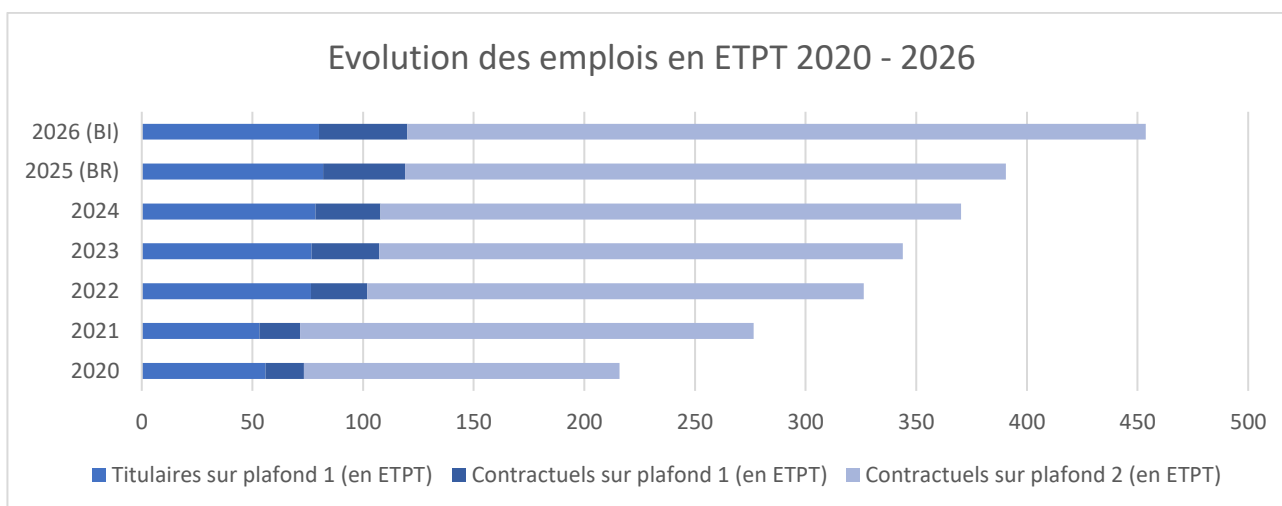
Répartition des autorisations d'emploi

Les autorisations d'emploi de la Comue de Toulouse diminuent de 35 ETPT en 2026 (par rapport au BI 2025). La diminution vient essentiellement des projets et fait suite à des travaux de fiabilisation et de suivi de notre masse salariale pour améliorer nos prévisions.

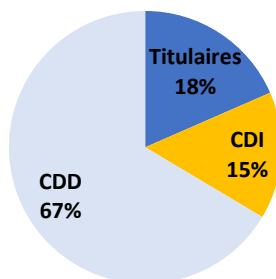
Analyse des dépenses de masse salariale sur la période 2020-2026

Exécution	2020	2021	2022	2023	2024	2025 (BI)	2025 (BR)	2026 (BI)
Masse salariale Etat (en €) (plafond 1)	4 531 595	4 425 253	6 141 189	6 686 366	7 042 045	7 816 468	7 195 225	7 755 592
Titulaires sur plafond 1 (en ETPT)	56	53	77	77	78	84	82	80
Contractuels sur plafond 1 (en ETPT)	17	18	25	31	29	34	37	40
Masse salariale ressources propres (en €) (plafond 2)	6 330 196	8 850 445	10 089 204	11 912 971	12 510 270	17 506 482	15 072 096	16 269 564
Contractuels sur plafond 2 (en ETPT)	143	205	224	237	262	371	272	334
Total Masse salariale (en €)	10 861 791	13 275 698	16 230 393	18 599 337	19 552 314	25 322 950	22 267 321	24 025 155
Total ETPT	216	277	326	344	370	489	391	454

Evolution des emplois en ETPT 2020 - 2026



Répartition par typologie de population BI 2026



La masse salariale de la Comue de Toulouse est atypique pour un EPSCP par sa constitution à hauteur de 28 % seulement d'emplois financés sur masse Etat (24 % en BI 2025 et 24 % en 2024) et à hauteur de 68 % d'emplois non permanents (68 % en BI 2025). Sa masse salariale ne constitue en BI 2026 que 27 % de son budget dépense et 42 % de sa masse salariale est ouverte sur des projets fléchés.

Le budget principal

L'établissement prévoit une augmentation de ses recettes globalisées¹ de 2 315 548 € en 2026 ainsi qu'une augmentation de ses dépenses globalisées de 2 745 039 €.

Le budget initial 2026 a été construit dans une logique de reconduction à l'identique des recettes globalisées de l'établissement principal et de maintien des dépenses courantes de l'établissement à défaut de ressources propres complémentaires équivalentes.

Evolution des recettes globalisées

Budget	2025		2026		△
	GLOBALISE				
DFVE	596 615	466 424	130 191	-130 191	
Entreprenariat	158 976	132 824	26 152	-26 152	
FTLV		10 000	10 000	10 000	
SIUP	75 179	34 600	40 579	-40 579	
Toulouse Tech	60 000	60 000	0	0	
Vie Etudiante	302 460	229 000	73 460	-73 460	
DRDV	339 084	180 300	158 784	-158 784	
Recherche	58 960	20 300	38 660	-38 660	
SAPS	31 500	25 000	6 500	-6 500	
EDT	248 624	135 000	113 624	-113 624	
DREI	318 400	767 300	448 900	448 900	
Actions internationales		250 000	250 000	250 000	
Langues	95 000	187 000	92 000	92 000	
Mobilité	223 400	330 300	106 900	106 900	
Masse Salariale	7 587 588	8 761 099	1 173 511	1 173 511	
SNUT	1 644 555	2 023 827	379 272	379 272	
SPMG	3 653 650	4 007 320	353 670	353 670	
Supports Présidence	2 493 782	2 205 600	288 182	-288 182	
DROCC	2 287 691	2 825 043	537 352	537 352	
Total général	18 921 365	21 236 913	2 315 548	2 315 548	

Evolution des dépenses globalisées (AE)

Budget	2025		2026		△
	GLOBALISE				
DFVE	570 909	551 275	19 634	-19 634	
Animation direction	10 000	10 000	0	0	
Entreprenariat	42 000	71 852	29 852	29 852	
FTLV	37 000	25 000	12 000	-12 000	
Handicap +APT+Site AWD	150	500	350	350	
IOIP	15 000	15 000	0	0	
SIUP	33 087	30 736	2 351	-2 351	
Toulouse Tech	60 975	40 000	20 975	-20 975	
Vie Etudiante	372 697	358 187	14 510	-14 510	
DRDV	277 225	289 150	11 925	11 925	
Pilotage	75 300	70 000	5 300	-5 300	
Recherche	10 000	34 200	24 200	24 200	
Valorisation		13 750	13 750	13 750	
SAPS	62 575	42 200	20 375	-20 375	
EDT	129 350	129 000	350	-350	
DREI	214 500	347 000	132 500	132 500	
Actions internationales	80 000	120 000	40 000	40 000	
Europe	16 000	20 000	4 000	4 000	
Langues	6 500	15 000	8 500	8 500	
Mobilité	112 000	192 000	80 000	80 000	
DRSU	6 420	10 000	3 580	3 580	
Masse Salariale	9 977 536	10 690 132	712 596	712 596	
SNUT	1 818 577	1 961 997	143 420	143 420	
SPMG	4 762 905	5 229 572	466 667	466 667	
Supports Présidence	1 359 350	1 322 727	36 623	-36 623	
DROCC	1 214 507	2 545 116	1 330 609	1 330 609	
Total général	20 201 930	22 946 968	2 745 039	2 745 039	

L'augmentation des dépenses globalisées pour 2 745 k € est quant à elle réelle et liée essentiellement à l'augmentation de la masse salariale Etat pour le SGE et le SIMPPS/SSE suite à des problèmes de recrutement survenus en 2025 et au DROCC, avec de nombreux nouveaux projets à venir en 2026.

¹ Les recettes globalisées sur l'établissement principal sont constituées de la SCSP, des cotisations des établissements et d'autres recettes libres d'emploi.

Les projets fléchés impactent le solde budgétaire 2026 de l'établissement par des engagements importants en 2026, avec notamment le lancement des nombreux achats sur l'opération Calcul 2027 de l'espace Clément Ader, liant la Comue de Toulouse (Maître d'ouvrage) et Météo-France (hébergé), portée par le SPMG pour 9 431 043 €. Le Projet a pour but d'effectuer des travaux d'infrastructure nécessaires à la mise en place d'un nouveau supercalculateur de Météo France, conjointement au maintien en production du calculateur existant de CALMIP et Météo-France ainsi que du DROCC au sein de la PCI.

Evolution des recettes fléchées

Evolution des dépenses fléchées (AE)

Budget	2025		2026		△	Budget	2025		2026		△
	FLECHE		FLECHE				FLECHE		FLECHE		
DFVE	231 761	377 253	145 492			DFVE	193 271	139 085	-54 186		
Entreprenariat	13 000	178 250	165 250			Handicap +APT+Site AWD	21 701,20	10 000,00	-11 701		
Handicap +APT+Site AWD	70 541	60 380	-10 161			IOIP	16 843,00		-16 843		
IOIP	9 000		-9 000			Toulouse Tech	3 530,00	27 264,00	23 734		
Toulouse Tech	5 400	18 000	12 600			ATYPIE	151 197,00	101 821,00	-49 376		
ATYPIE	133 820	120 623	-13 197			DRDV	1 825 995	2 215 326	389 331		
DRDV	220 511	3 729 486	3 508 975			Recherche	506 600,00	442 902,00	-63 698		
Recherche		949 002	949 002			Valorisation	1 102 000,00	1 428 000,01	326 000		
Valorisation	10 886	2 641 984	2 631 098			SAPS	217 395,20	247 800,00	30 405		
SAPS	209 625	138 500	-71 125			EDT		96 624,00	96 624		
DREI	636 114	1 392 990	756 876			DREI	832 205	944 501	112 296		
Europe	270 800	1 051 731	780 931			Europe	443 600,00	566 000,00	122 400		
Langues	286 000	303 000	17 000			Langues	317 000,00	354 501,32	37 501		
Mobilité	79 314	38 259	-41 055			Mobilité	71 605,00	24 000,00	-47 605		
PIA	2 298 520	2 840 245	541 725			PIA	2 212 927	2 217 184	4 257		
SNUT	2 702 275	141 731	-2 560 544			SNUT	82 936	53 000	-29 936		
SPMG	766 300	1 281 100	514 800			SPMG	700 000	9 481 043	8 781 043		
Supports Présidence	951 329	996 267	44 937			Supports Présidence	1 575 160	1 552 000	-23 160		
TIRIS	2 903 580	1 373 139	-1 530 441			TIRIS	1 152 600	2 023 476	870 876		
Total général	10 710 391	12 132 210	1 421 820			Total général	8 575 094	18 625 615	10 050 521		

INDICATEUR	PRINCIPAL
SOLDE BUDGETAIRE PREVISIONNEL BR1 2025	- 604 273 €
SOLDE BUDGETAIRE PREVISIONNEL BI 2026	- 1 523 425 €

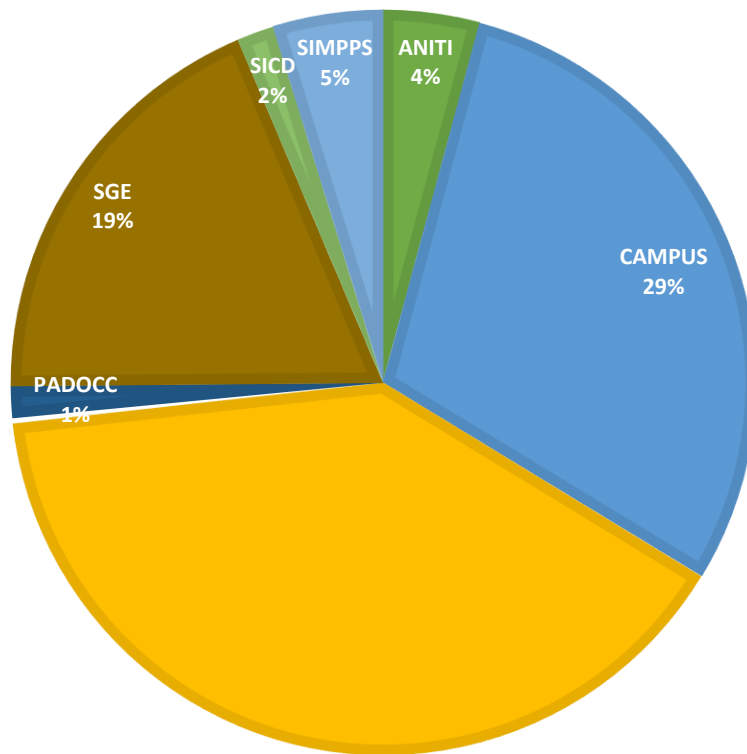
L'établissement principal affiche en 2025 un solde budgétaire prévisionnel de - 604 273 € malgré un abondement de +2 405 851 € de recettes fléchées. En 2026, l'établissement principal affiche un solde budgétaire de - 1 523 425 € et un abondement de + 999 799 € sur les recettes fléchées.

INDICATEUR	PRINCIPAL
RESULTAT PREVISIONNEL BR1 2025	- 2 252 042 €
SOLDE THEORIQUE FDR BR1 2025	- 641 037 €
SOLDE THEORIQUE TRESO BR1 2025	36 061 618 €
VARIATION PREVISION FDR 2026	- 334 425 €
VARIATION PREVISION TRESO 2026	- 6 970 530 €
RESULTAT PREVISIONNEL BI 2026	24 176 €
SOLDE THEORIQUE FDR BI 2026	- 975 462 €
SOLDE THEORIQUE TRESO BI 2026	29 091 088 €

INDICATEUR	PRINCIPAL
RESULTAT PREVISIONNEL BR1 2025	- 2 252 042 €
SOLDE THEORIQUE "FDR" BR1 2025	- 641 037 €
SOLDE THEORIQUE TRESO BR1 2025	36 061 618 €
VARIATION PREVISION "FDR" 2026	- 334 425 €
VARIATION PREVISION TRESO 2026	- 6 970 530 €
RESULTAT PREVISIONNEL BI 2026	24 176 €
SOLDE THEORIQUE "FDR" BI 2026	- 975 462 €
SOLDE THEORIQUE TRESO BI 2026	29 091 088 €

Les niveaux fonds de roulement sont purement conjoncturels et sont liés à la vie des projets et au décalages entre les dépenses et les recettes

Le budget 2026 de l'établissement principal (en CP) se répartit ainsi :



Les services à comptabilité distincte

➤ Le Plan Campus :

Les crédits de paiement du Plan Campus connaissent une diminution au BI 2026 de - 1 290 617 € par rapport au BR1 de l'année en cours principalement en raison de la programmation des travaux sur les différents projets.

Les autres dépenses significatives du SACD prévues en 2026 sont sur les opérations Chimie Matériaux Procédé (CMP - 14 000 000 €), sur l'opération Restructuration du bâtiment de Géotechnique (Géotech - 2 528 000 €) et sur le Plan Campus Rangueil (RINT – 2 162 224 €). Le budget rectificatif d'ajustement 2025 a permis de réaliser les reports nécessaires constatés durant les revues de projet de fin d'année pour les autres projets en cours.

Les crédits ouverts correspondent en majorité à des reversements aux établissements qui assurent la Maitrise d'Ouvrage des projets. Ces reversements sont réalisés de manière trimestrielle en fonction de l'avancement réel des opérations. Les recettes du Plan Campus correspondent à des subventions ANR et des subventions des collectivités dont les versements sont liés aux dépenses et donc au planning des opérations. Elles sont également constituées de revenus de la dotation non consommables titrés selon une clé de répartition fonction de l'avancement des travaux et de la date de fin prévisionnelle des opérations.

BI 2026 :

	AE	CP		RECETTES
CAMPUS	22 070 191,00 €	26 052 634,00 €	CAMPUS	14 164 949 €
FONCTIONNEMENT	21 107 904,00 €	25 094 904,00 €	AUTRES RECETTES PUBLIQUES	14 123 049 €
INVESTISSEMENT	322 287,00 €	317 730,00 €	RECETTES PROPRES	41 900 €
PERSONNEL	640 000,00 €	640 000,00 €	Total général	14 164 949 €
Total général	22 070 191,00 €	26 052 634,00 €		

INDICATEUR	CAMPUS
SOLDE BUDGETAIRE PREVISIONNEL BR1 2025	- 2 212 486 €
SOLDE BUDGETAIRE PREVISIONNEL BI 2026	- 11 887 685 €

Pour mémoire le solde budgétaire et le résultat du Plan Campus sont fortement impactés par le traitement de l'emprunt hors budget et par l'inscription des transferts de fonds aux établissements en section de fonctionnement parallèlement à un emprunt traité en investissement.

INDICATEUR	CAMPUS
RESULTAT PREVISIONNEL BR1 2025	577 758 €
SOLDE THEORIQUE "FDR" BR1 2025	102 676 933 €
SOLDE THEORIQUE TRESO BR1 2025	56 323 275 €
VARIATION PREVISION "FDR" 2026	- 16 667 574 €
VARIATION PREVISION TRESO 2026	- 16 667 574 €
RESULTAT PREVISIONNEL BI 2026	- 15 606 049 €
SOLDE THEORIQUE "FDR" BI 2026	86 009 359 €
SOLDE THEORIQUE TRESO BI 2026	39 655 701 €

L'ensemble de l'activité du Plan Campus est suivi en opérations pluriannuelles et la soutenabilité de son budget doit s'apprécier au regard de sa trésorerie prévisionnelle en fin d'exercice (56.323.275 € au 31/12/2025) et de la programmation pluriannuelle de ses projets.

➤ **L'institut interdisciplinaire d'intelligence artificielle de Toulouse (ANITI) :**

En 2025 un nouvel appel à projet majeur a commencé l'IA Cluster et l'institut continue de croître, de développer et diversifier ses sources de financement pour anticiper la fin du projet ANITI 1 prévu en fin 2026.

BI 2026 :

	AE	CP	RE	
ANITI	3 681 063 €	3 681 063 €	ANITI	11 380 058 €
FONCTIONNEMENT	1 533 204 €	1 533 204 €	AUTRES RECETTES PUBLIQUES	4 876 654 €
INVESTISSEMENT	44 000 €	44 000 €	RECETTES PROPRES	2 609 162 €
PERSONNEL	2 103 860 €	2 103 860 €	Total général	7 485 816 €
Total général	3 681 063 €	3 681 063 €		

Les dépenses et les recettes du SADC restent stables entre 2025 et 2026.

INDICATEUR	ANITI
SOLDE BUDGETAIRE PREVISIONNEL BR1 2025	3 890 547 €
SOLDE BUDGETAIRE PREVISIONNEL BI 2026	3 804 753 €

INDICATEUR	ANITI
RESULTAT PREVISIONNEL BR1 2025	3 916 217 €
SOLDE THEORIQUE "FDR" BR1 2025	2 436 277 €
SOLDE THEORIQUE TRESO BR1 2025	2 469 326 €
VARIATION PREVISION "FDR" 2026	3 905 753 €
VARIATION PREVISION TRESO 2026	3 095 053 €
RESULTAT PREVISIONNEL BI 2026	3 824 414 €
SOLDE THEORIQUE "FDR" BI 2026	6 342 030 €
SOLDE THEORIQUE TRESO BI 2026	5 564 378 €

➤ **La Maison Universitaire Franco-Mexicaine (MUFRAMEX) :**

Dans la continuité du programme de mobilisation de son fonds de roulement lancé en 2021, la Direction de la MUFRAMEX sollicite de nouveau un prélèvement pour le financement de son projet structurant de coopération franco-mexicaine autour de la création de réseaux coopératifs, notamment dans le domaine de l'intelligence artificielle. Sont partenaires de ce projet, les 4 instituts 3IA français ainsi que 4 partenaires mexicains dont le conseil national des sciences et des technologies (CONACYT).

La MUFRAMEX est par ailleurs fortement impactée par la diminution de sa subvention pour charge de service publique jusqu'en 2024. Le versement exceptionnel notifié fin 2024 au SADC a cependant été renouvelé pour 2025. Nous restons à hypothèse constante pour 2026.

BI 2026 :

	AE	CP	RE	
MUFRAMEX	220 000 €	225 307 €	MUFRAMEX	213 500 €
FONCTIONNEMENT	51 500 €	56 807 €	AUTRES RECETTES PUBLIQUES	132 500 €
INVESTISSEMENT	17 500 €	17 500 €	ETAT CHARGE DE SERVICE PUBLIQUE	70 000 €
PERSONNEL	151 000 €	151 000 €	RECETTES PROPRES	11 000 €
Total général	220 000 €	225 307 €	Total général	213 500 €

INDICATEUR	MUFRAMEX
SOLDE BUDGETAIRE PREVISIONNEL BR1 2025	- 4 804 €
SOLDE BUDGETAIRE PREVISIONNEL BI 2026	- 11 807 €

Le SACD continue de mobiliser son fonds de roulement dans des projets visant à diversifier son activité et, à terme, trouver de nouvelles ressources propres. En 2026, un chantier important de refonte du site web va être mené.

INDICATEUR	MUFRAMEX
RESULTAT PREVISIONNEL BR3 2025	- 5 513 €
SOLDE THEORIQUE FDR BR3 2025	238 292 €
SOLDE THEORIQUE TRESO BR3 2025	246 424 €
VARIATION PREVISION FDR 2026	- 11 098 €
VARIATION PREVISION TRESO 2026	- 11 807 €
RESULTAT PREVISIONNEL BI 2026	5 693 €
SOLDE THEORIQUE FDR BI 2026	227 194 €
SOLDE THEORIQUE TRESO BI 2026	234 617 €

➤ **Le Legs Toigne :**

Le Legs Toigne, transféré à la Comue de Toulouse suite à la dissolution de la Chancellerie, finance selon les clauses du testament de M. Jean-Victor Toigne, décédé en 1982, par les revenus d'un legs une bourse de voyage destinée à des lycéens ou des étudiants des villes de Toulouse, Saint Gaudens, Muret et Saint Girons ainsi que des manifestations sportives (« Challenge Toigne ») réservés aux lycéens et aux étudiants des établissements secondaire ou supérieur de la région Midi-Pyrénées. Faute de pouvoir pour le moment mobiliser ces fonds, ce budget ne correspond pour le moment qu'à une ligne de trésorerie et de fonds de roulement à hauteur de 233 325 €.

➤ **L'Usine-Ecole (PAD'OCC) :**

La plateforme d'accélération Pad'Occ a pour objet d'accompagner le monde industriel dans la mise en place de nouvelles pratiques innovantes par la mise en relation et l'accompagnement des entreprises. Elle doit permettre la démonstration de ces nouvelles pratiques et la formation des étudiants sur des chaînes de production au sein de l'usine-école.

BI 2026 :

	AE	CP	RE
PADOCC	1 200 000 €	1 200 000 €	PADOCC 835 000 €
FONCTIONNEMENT	260 000 €	260 000 €	AUTRES RECETTES PUBLIQUES 525 000 €
INVESTISSEMENT	350 000 €	350 000 €	RECETTES PROPRES 310 000 €
PERSONNEL	590 000 €	590 000 €	Total général 835 000 €
Total général	1 200 000 €	1 200 000 €	

Pad'Occ propose désormais une offre de service qui repose sur quatre piliers : des solutions techniques, des rencontres techniques, des ateliers de formation et naturellement l'accompagnement dans la transformation.

Les solutions techniques ont été principalement expérimentées en 2025 avec la fabrication de prototypes.

INDICATEUR	PADOCC
SOLDE BUDGETAIRE PREVISIONNEL BR1 2025	- 849 700 €
SOLDE BUDGETAIRE PREVISIONNEL BI 2026	- 365 000 €

La demande de report de la subvention de la Région pour permettre une meilleure exécution du projet a été acceptée et glisse de 2025 à 2026. Concernant les ressources propres, prenant en compte la trajectoire 2025, il a été constaté un démarrage de l'activité qui reste marqué par une croissance plus lente qu'escomptée. L'ambition initiale de recettes propres de 2025 est reportée en 2026, soit 310 000 €.

INDICATEUR	PADOCC
RESULTAT PREVISIONNEL BR1 2025	- 130 054 €
SOLDE THEORIQUE "FDR" BR1 2025	- 2 178 630 €
SOLDE THEORIQUE TRESO BR1 2025	- 1 318 261 €
VARIATION PREVISION "FDR" 2026	- 312 800 €
VARIATION PREVISION TRESO 2026	- 385 000 €
RESULTAT PREVISIONNEL BI 2026	- 30 387 €
SOLDE THEORIQUE "FDR" BI 2026	- 2 491 430 €
SOLDE THEORIQUE TRESO BI 2026	- 1 703 261 €

Les Service inter-établissements

➤ Le Service Inter-établissements de Coopération Documentaire (SICD)

Cette année encore le BI du SICD prend en compte les perspectives de renouvellements des mutualisations en cours, de même que les perspectives éventuelles de nouvelles mutualisations pour la partie consortiale et il englobe les perspectives de nouveau marché pour l'informatique documentaire.

BI 2026 :

	AE	CP	RE
SICD	1 427 869 €	1 427 869 €	SICD 1 315 437 €
FONCTIONNEMENT	1 227 437 €	1 227 437 €	AUTRES RECETTES PUBLIQUES 30 000 €
INVESTISSEMENT	2 000 €	2 000 €	ETAT CHARGE DE SERVICE PUBLIQUE 223 843 €
PERSONNEL	198 432 €	198 432 €	RECETTES PROPRES 1 061 594 €
Total général	1 427 869 €	1 427 869 €	Total général 1 315 437 €

Les Ressources propres du SICD proviennent principalement des actions de formation de Médiad'Oc et elles sont affectées à la mise en place des actions de formation. La dotation pour charge de service public affectée au SICD est pérenne. Cette dotation permet au SICD de prendre en charge les actions inscrites au contrat quinquennal :

- Participation au marché pour le Système d'Information documentaire,
- Participation non refacturée à certains abonnements,
- Gestion du Patrimoine écrit.

Le SICD reçoit par ailleurs différentes subventions (Sudoc PS, Collex Etudes Ibériques (UT2J), DRAC pour la formation continue à destination des personnels de lecture publique) ainsi que des dotations versées par ses établissements partenaires.

Les ressources sont enfin constituées principalement par des ressources propres issues du budget consortial. Il s'agit des services assurés par le SICD et refacturés totalement ou en partie aux établissements (service questions/réponses, navette, SID, Sudoc et documentation électronique).

INDICATEUR	SICD
SOLDE BUDGETAIRE PREVISIONNEL BR1 2025	79 775 €
SOLDE BUDGETAIRE PREVISIONNEL BI 2026	- 112 432 €

INDICATEUR	SICD
RESULTAT PREVISIONNEL BR1 2025	70 367 €
SOLDE THEORIQUE "FDR" BR1 2025	837 021 €
SOLDE THEORIQUE TRESO BR1 2025	584 349 €
VARIATION PREVISION "FDR" 2026	- 103 232 €
VARIATION PREVISION TRESO 2026	- 152 432 €
RESULTAT PREVISIONNEL BI 2026	- 110 640 €
SOLDE THEORIQUE "FDR" BI 2026	733 789 €
SOLDE THEORIQUE TRESO BI 2026	431 918 €

➤ **Le Service Interuniversitaire de Médecine Préventive et de Promotion de la Santé/Service Santé Etudiante (SIMPPS/SSE)**

Le budget du SIMPPS/SSE augmente en raison du nombre de séances chèque psychologue qui continue d'évoluer à la hausse.

BI 2026 :

	AE	CP	RE
SIMPPS/SSE	4 188 988 €	4 194 192 €	SIMPPS/SSE 3 634 896 €
FONCTIONNEMENT	1 702 254 €	1 707 458 €	AUTRES RECETTES PUBLIQUES 355 247 €
INVESTISSEMENT	125 000 €	125 000 €	ETAT CHARGE DE SERVICE PUBLIQUE 1 971 489 €
PERSONNEL	2 361 734 €	2 361 734 €	RECETTES PROPRES 1 308 160 €
Total général	4 188 988 €	4 194 192 €	Total général 3 634 896 €

La variation des recettes de 376 089 € par rapport à 2025 est due principalement à l'augmentation de la subvention qui est liée au remboursement des chèques psychologues

INDICATEUR	SIMPPS/SSE
SOLDE BUDGETAIRE PREVISIONNEL BR1 2025	- 664 532 €
SOLDE BUDGETAIRE PREVISIONNEL BI 2026	- 559 296 €

Dans le cadre de ses différents programmes pluriannuels d'investissement (plan d'action, renouvellement des

équipements informatiques des équipes soignantes, création d'un espace de travail à la MRV pour l'équipe administrative et équipement des nouveaux locaux du centre de santé de UTC), le SIE prévoit une reprise sur fonds de roulement de 559 296 €.

INDICATEUR	SIMPPS/SSE
RESULTAT PREVISIONNEL BR1 2025	- 639 076 €
SOLDE THEORIQUE "FDR" BR1 2025	950 383 €
SOLDE THEORIQUE TRESO BR1 2025	1 095 867 €
VARIATION PREVISION "FDR" 2026	- 507 096 €
VARIATION PREVISION TRESO 2026	- 559 296 €
RESULTAT PREVISIONNEL BI 2026	- 387 852 €
SOLDE THEORIQUE "FDR" BI 2026	443 287 €
SOLDE THEORIQUE TRESO BI 2026	536 571 €

Cette reprise portera le fonds de roulement du SIE à 443 287 € au 31/12/2026.

➤ **Le Service de Gestion et d'Exploitation (SGE)**

L'activité de l'année 2026 du SGE est marquée par :

- une stabilité de son fonctionnement malgré une diminution du prix de l'électricité compensée par une augmentation de la consommation d'électricité (conso gaz à iso) ;
- une hausse de ces investissements liée au démarrage des travaux de l'opération de rénovation du réseau de chaleur dit branche AERO et au démarrage des études sur les opérations Réaménagements de parkings et Remplacement d'automates.

BI 2026 :

	AE	CP	RE
SGE	18 102 668 €	16 559 338 €	SGE 15 610 336 €
FONCTIONNEMENT	10 595 300 €	12 421 700 €	AUTRES RECETTES PUBLIQUES 2 885 109 €
INVESTISSEMENT	7 091 368 €	3 721 638 €	RECETTES PROPRES 12 725 227 €
PERSONNEL	416 000 €	416 000 €	Total général 15 610 336 €
Total général	18 102 668 €	16 559 338 €	

Le décalage de l'opération de rénovation du réseau de chaleur de 2025 sur 2026 à également un fort impact sur les recettes.

INDICATEUR	SGE
SOLDE BUDGETAIRE PREVISIONNEL BR1 2025	- 1 401 573 €
SOLDE BUDGETAIRE PREVISIONNEL BI 2026	- 949 002 €

INDICATEUR	SGE
RESULTAT PREVISIONNEL BR1 2025	- 163 856 €
SOLDE THEORIQUE "FDR" BR1 2025	10 771 918 €
SOLDE THEORIQUE TRESO BR1 2025	12 073 401 €
VARIATION PREVISION "FDR" 2026	- 349 002 €
VARIATION PREVISION TRESO 2026	- 1 949 002 €
RESULTAT PREVISIONNEL BI 2026	3 126 408 €
SOLDE THEORIQUE "FDR" BI 2026	10 422 916 €
SOLDE THEORIQUE TRESO BI 2026	10 124 398 €

Le SGE affiche fin 2026 un fonds de roulement de 10 422 916 €, fonds de roulement devant lui permettre de financer les opérations pluriannuelles d'investissement qu'il réalise pour le compte de ses membres.

Le Budget consolidé :

L'ensemble des mouvements détaillés pour chacun de ses budgets conduit à l'ouverture des autorisations budgétaires suivantes au budget consolidé de la Comue de Toulouse pour 2026 en dépenses :

CONSOLIDE	AE	CP
FONCTIONNEMENT	48 602 481 €	55 595 065 €
INVESTISSEMENT	19 835 726 €	8 612 731 €
PERSONNEL	24 025 155 €	24 025 155 €
Total général	92 463 363 €	88 232 952 €

Ces mouvements conduisent aux prévisions budgétaires de recettes suivantes :

RE	
CONSOLIDE	RECETTES
AUTRES RECETTES ETAT	36 500 €
AUTRES RECETTES PUBLIQUES	41 583 494 €
ETAT CHARGE DE SERVICE PUBLIQUE	11 896 855 €
RECETTES PROPRES	23 112 209 €
Total général	76 629 058 €

Ces données portent le solde budgétaire prévisionnel de l'établissement à - 11 603 895 € fin 2026 dont - 11 887 685€ sur le budget du Plan Campus, - 1 523 425€ sur l'établissement principal, - 949 002€ sur le budget du SGE, - 559 296 sur le budget du SIMPPS/SSE et - 365 000€ sur le SACD Pad'Occ.

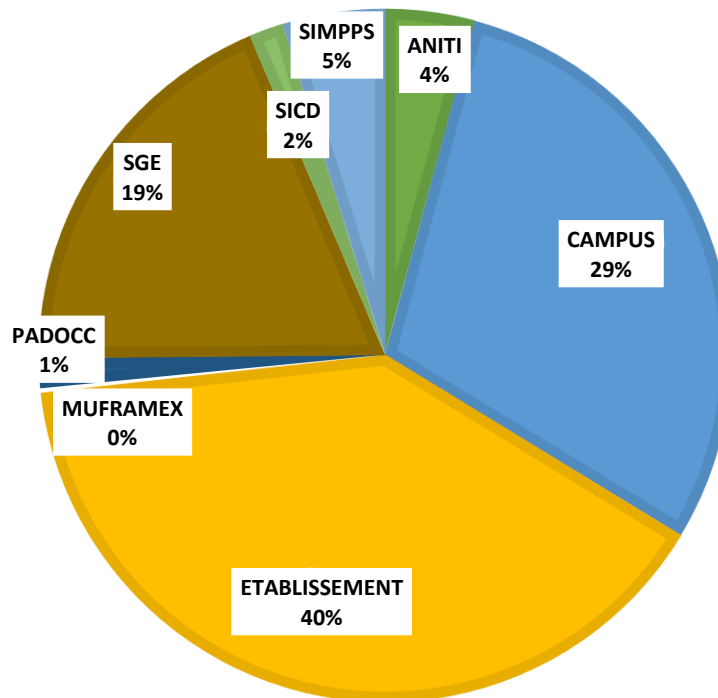
INDICATEUR	CONSOLIDE
SOLDE BUDGETAIRE PREVISIONNEL BR1 2025	- 1 767 045 €
SOLDE BUDGETAIRE PREVISIONNEL BI 2026	- 11 603 895 €

Ces mêmes mouvements conduisent aux prévisions suivantes fin 2026 :

- ❑ - 23 600 588 € de variation de trésorerie portant la trésorerie de l'établissement à un montant de 84 168 735 € en fin d'exercice (dont 39 655 701 € sur le SACD Plan campus)
- ❑ - 9 154 237 € de résultat patrimonial (dont – 15 606 049 € liés au Plan campus)
- ❑ - 3 486 854 € d'incapacité d'autofinancement
- ❑ - 14 379 474 € de variation de fonds de roulement portant le fonds de roulement de l'établissement à 100 945 008 € en fin d'exercice (dont 86 009 359 € sur le SACD Plan campus)

INDICATEUR	CONSOLIDE
RESULTAT PREVISIONNEL BR3 2025	1 373 800 €
SOLDE THEORIQUE FDR BR3 2025	115 324 482 €
SOLDE THEORIQUE TRESO BR3 2025	107 769 324 €
VARIATION PREVISION FDR 2026	- 14 379 474 €
VARIATION PREVISION TRESO 2026	- 23 600 588 €
RESULTAT PREVISIONNEL BI 2026	- 9 154 237 €
SOLDE THEORIQUE FDR BI 2026	100 945 008 €
SOLDE THEORIQUE TRESO BI 2026	84 168 735 €

A l'issue de ce budget initial, le budget consolidé en dépenses (CP) se répartira entre les différents budgets ainsi :



Conclusion

Dans le cadre de son budget rectificatif d'ajustement 2025, la Comue de Toulouse réajuste à la baisse ses prévisions de dépenses au vu des taux d'exécution des 9 premiers mois de l'exercice et de l'évolution des différents programmes immobiliers du Plan Campus et du SGE.

Concernant les services communs, portés par l'établissement principal, le budget initial 2026 a été construit sur la base de ces dépenses rationalisées à la baisse à l'issue du BR1. Le budget 2026 de l'établissement principal se veut prudent et réfléchi, plus encore en cette année de transition et de transformation, afin de pouvoir répondre par sa trésorerie et son fonds de roulement aux déficits temporaires de ses projets tout en assurant aux services communs et aux départements la soutenabilité financière nécessaire à leur continuité.

Les indicateurs donnés par les comptabilités générales et budgétaires confirment la soutenabilité du budget de la Comue de Toulouse mais, concernant l'analyse de ces indicateurs, il est important de rappeler que son solde budgétaire et ses indicateurs comptables doivent être interprétés à la lumière de ceux du Plan Campus.

Le budget consolidé permet à la Comue de Toulouse d'afficher un solde de fonds de roulement équivalent à 456 jours de fonctionnement décaissable et une trésorerie équivalente à 381 jours. Pour ce qui est des charges de personnel elles représentent 31 % des produits encaissables.

Ce budget initial illustre enfin, encore une fois, la nécessité pour la Comue de Toulouse de continuer son acculturation à la gestion budgétaire au quotidien et de maîtriser sa programmation pluriannuelle pour garantir la soutenabilité d'une grande diversité de projets et prévenir des risques inhérents à une grande variété de recettes (DROCC, FEDER, BPI, ANR, CDC, Région, plan campus, Emprunt, Avances remboursables...) et à la gestion d'opérations complexes en compte de tiers (Maitrise d'ouvrage déléguée, TIRIS...).

*_*_*_*_*

Sigles et abréviations

AE – Autorisation d'Engagement
ANITI - Artificial and Natural Intelligence Toulouse Institute
BI – Budget Initial
BR – Budget Rectificatif
CONACYT - Conseil national des sciences et des technologies
CP – Crédit de Paiement
CPER - Contrats de plan État-Région
DDRS – Développement Durable et Responsabilité Sociétale
DFVE - Direction de la formation et de la vie étudiante
DRAC - Direction régionale des affaires culturelles
DREI - Département Relations Européennes et Internationales
DRDV – Département Recherche, Doctorat et Valorisation
DROCC – Datacenter Région Occitanie
DRSU - Département Réseau des Sites Universitaires
DSG – Dialogue Stratégique et de Gestion
ECA – Espace Clément Ader
EPSCP – Etablissement Public à Caractère Scientifique, Culturel et Professionnel
ETI- Entreprise de Taille Intermédiaire
IOIP - Information orientation et insertion professionnelle
IRT - Institut de recherche technologique
Pad'Occ – Plateforme d'accélération vers l'industrie du futur d'Occitanie
PIA - Programme d'investissements d'avenir
PME – Petite et Moyenne Entreprises
PPI – Programme Pluriannuel d'Investissement
SACD – Service A Comptabilité Distincte
SGE – Service de Gestion et d'Exploitation
SICD - Service Inter-établissements de coopération documentaire
SIMPPS - Service Interuniversitaire de Médecine Préventive et de Promotion de la Santé
SIUP – Service interUniversitaire de Pédagogie
SNUT - Service Numérique de la Comue de Toulouse
SPMG - Service du Patrimoine et des Moyens généraux
UFTMiP – Université Fédérale de Toulouse Midi-Pyrénées
URFIST - Unité Régionale de Formation à l'Information Scientifique et Technique

*_*_*_*_*_*_*_*_*_*

**Tableau 1 - Tableau des emplois
COMUE CONSOLIDE - BI 2026**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		(A)	(B)	(C) = (A) + (B)	
		Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global	
Catégories d'emplois	Nature des emplois	En ETPT	En ETPT		
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires		-	
		CDI		-	
	Non permanents	CDD		20,0	20,0
		S/total EC	-	20,0	20,0
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)				-	
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires		80,0	
		CDI		17,0	
	Non permanents	CDD		265,2	288,2
		S/total Biatss	120,0	313,7	433,7
Totaux	120,0 ⁽¹⁾	333,7	453,7 ⁽²⁾		
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		120,0 ⁽³⁾		Plafond global des emplois voté par le CA ** ⁽²⁾	

**Tableau 2 - Autorisations budgétaires
COMUE CONSOLIDE - BI 2026**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses				
	Exécution N-1		Budget initial (a)	
	AE	CP	AE	CP
Personnel	22 267 321	22 267 321	24 025 155	24 025 155
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>				
Fonctionnement et intervention	61 016 975	55 778 716	48 602 481	55 595 065
Investissement	4 321 858	4 588 322	19 835 726	8 612 731
TOTAL DES DÉPENSES	87 606 154	82 634 359	92 463 363	88 232 952
Solde budgétaire (excédent)		-		-

Recettes		
Exécution N-1	Budget initial (d)	
Montants	Montants	
36 286 423	40 382 903	Recettes globalisées
11 296 855	11 896 855	Subvention pour charges de service public
	19 000	Autres financements de l'Etat
	-	Fiscalité affectée
5 504 138	8 514 547	Autres financements publics
19 485 430	19 952 501	Recettes propres
44 580 891	36 246 154	Recettes fléchées **
7 177 777	17 500	Financements de l'Etat fléchés
42 124 556	33 068 947	Autres financements publics fléchés
1 738 557	3 159 708	Recettes propres fléchées
80 867 313	76 629 058	TOTAL DES RECETTES
1 767 045	11 603 895	Solde budgétaire (déficit)

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.

** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

**Tableau 2 - Autorisations budgétaires
ETABLISSEMENT PRINCIPAL - BI 2026**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses					Recettes		
	Exécution N-1		Budget initial (a)		Exécution N-1	Budget initial (d)	
	AE	CP	AE	CP			
					Montants	Montants	
Personnel	15 866 049	15 866 049	17 564 130	17 564 130	18 921 365	21 236 913	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>					9 232 746	9 631 523	Subvention pour charges de service public
						19 000	Autres financements de l'Etat
							Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	11 283 811	12 850 486	12 124 883	13 293 555	3 803 964	6 739 870	Autres financements publics
					5 884 655	4 846 520	Recettes propres
					10 710 391	12 132 210	Recettes fléchées **
					20 000	17 500	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	1 627 164	1 519 493	11 883 571	4 034 863	10 595 964	11 916 065	Autres financements publics fléchés
					94 426	198 646	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	28 777 023	30 236 028	41 572 584	34 892 548	29 631 755	33 369 123	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)		-		-	604 273	1 523 425	Solde budgétaire (déficit)

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.

** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

**Tableau 2 - Autorisations budgétaires
CAMPUS - BI 2026**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses					Recettes		
	Exécution N-1		Budget initial (a)		Exécution N-1 Montants	Budget initial (d) Montants	
	AE	CP	AE	CP			
Personnel	600 000	600 000	640 000	640 000	-	-	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>							Subvention pour charges de service public
							Autres financements de l'Etat
							Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	34 226 958	25 829 535	21 107 904	25 094 904			Autres financements publics
							Recettes propres
					25 130 765	14 164 949	Recettes fléchées **
					697 777		Financements de l'Etat fléchés
Investissement	635 181	913 717	322 287	317 730	24 387 415	14 123 049	Autres financements publics fléchés
					45 573	41 900	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	35 462 139	27 343 251	22 070 191	26 052 634	25 130 765	14 164 949	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)		-		-	2 212 486	11 887 685	Solde budgétaire (déficit)

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.

** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

**Tableau 2 - Autorisations budgétaires
SICD - BI 2026**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses					Recettes		
	Exécution N-1		Budget initial (a)		Exécution N-1	Budget initial (d)	
	AE	CP	AE	CP			
					Montants	Montants	
Personnel	202 514	202 514	198 432	198 432	1 504 799	1 315 437	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>					220 617	223 843	Subvention pour charges de service public
							Autres financements de l'Etat
							Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	1 222 510	1 222 510	1 227 437	1 227 437	48 300	30 000	Autres financements publics
					1 235 882	1 061 594	Recettes propres
Investissement	-	-	2 000	2 000	-	-	Recettes fléchées **
							Financements de l'Etat fléchés
							Autres financements publics fléchés
							Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	1 425 024	1 425 024	1 427 869	1 427 869	1 504 799	1 315 437	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)		79 775		-	-	112 432	Solde budgétaire (déficit)

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.

** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

**Tableau 2 - Autorisations budgétaires
ANITI - BI 2026**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses					Recettes		
	Exécution N-1		Budget initial (a)		Exécution N-1 Montants	Budget initial (d) Montants	
	AE	CP	AE	CP			
Personnel	1 967 885	1 967 885	2 103 860	2 103 860	-	-	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>							Subvention pour charges de service public
							Autres financements de l'Etat
							Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	1 482 116	1 482 116	1 533 204	1 533 204			Autres financements publics
							Recettes propres
					7 491 557	7 485 816	Recettes fléchées **
Investissement	151 009	151 009	44 000	44 000	6 004 414	4 876 654	Financements de l'Etat fléchés
					1 487 144	2 609 162	Autres financements publics fléchés
							Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	3 601 010	3 601 010	3 681 063	3 681 063	7 491 557	7 485 816	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)		3 890 547		3 804 753	-	-	Solde budgétaire (déficit)

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.

** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

**Tableau 2 - Autorisations budgétaires
MUFRADEX - BI 2026**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses					Recettes		
	Exécution N-1		Budget initial (a)		Exécution N-1	Budget initial (d)	
	AE	CP	AE	CP			
					Montants	Montants	
Personnel	212 300	212 300	151 000	151 000	272 689	213 500	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>					72 003	70 000	Subvention pour charges de service public
							Autres financements de l'Etat
							Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	61 730	65 193	51 500	56 807	167 986	132 500	Autres financements publics
					32 700	11 000	Recettes propres
					-	-	Recettes fléchées **
							Financements de l'Etat fléchés
Investissement	-	-	17 500	17 500			Autres financements publics fléchés
							Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	274 030	277 493	220 000	225 307	272 689	213 500	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)		-		-	4 804	11 807	Solde budgétaire (déficit)

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.

** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

**Tableau 2 - Autorisations budgétaires
SSE - BI 2026**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses					Recettes		
	Exécution N-1		Budget initial (a)		Exécution N-1	Budget initial (d)	
	AE	CP	AE	CP			
					Montants	Montants	
Personnel	2 381 745	2 381 745	2 361 734	2 361 734	3 144 982	3 506 717	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>					1 771 489	1 971 489	Subvention pour charges de service public
							Autres financements de l'Etat
							Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	1 510 382	1 510 382	1 702 254	1 707 458	99 500	227 068	Autres financements publics
					1 273 993	1 308 160	Recettes propres
					113 825	128 179	Recettes fléchées **
Investissement	32 212	31 212	125 000	125 000	113 825	128 179	Financements de l'Etat fléchés
							Autres financements publics fléchés
							Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	3 924 339	3 923 339	4 188 988	4 194 192	3 258 807	3 634 896	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)		-		-	664 532	559 296	Solde budgétaire (déficit)

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.

** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

**Tableau 2 - Autorisations budgétaires
SGE - BI 2026**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses					Recettes		
	Exécution N-1		Budget initial (a)		Exécution N-1	Budget initial (d)	
	AE	CP	AE	CP			
					Montants	Montants	
Personnel	400 828	400 828	416 000	416 000	12 442 588	14 110 336	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>							Subvention pour charges de service public
							Autres financements de l'Etat
							Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	10 981 449	12 384 151	10 595 300	12 421 700	1 384 388	1 385 109	Autres financements publics
					11 058 200	12 725 227	Recettes propres
					128 040	1 500 000	Recettes fléchées **
Investissement	1 306 292	1 187 221	7 091 368	3 721 638	128 040	1 500 000	Financements de l'Etat fléchés
							Autres financements publics fléchés
							Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	12 688 568	13 972 201	18 102 668	16 559 338	12 570 628	15 610 336	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)		-		-	1 401 573	949 002	Solde budgétaire (déficit)

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.

** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

**Tableau 2 - Autorisations budgétaires
PAD'OCC - BI 2026**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses					Recettes		
	Exécution N-1		Budget initial (a)		Exécution N-1 Montants	Budget initial (d) Montants	
	AE	CP	AE	CP			
Personnel	636 000	636 000	590 000	590 000	-	-	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>							Subvention pour charges de service public
							Autres financements de l'Etat
							Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	248 020	434 342	260 000	260 000			Autres financements publics
							Recettes propres
					1 006 312	835 000	Recettes fléchées **
Investissement	570 000	785 670	350 000	350 000	894 898	525 000	Financements de l'Etat fléchés
					111 414	310 000	Autres financements publics fléchés
							Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	1 454 020	1 856 012	1 200 000	1 200 000	1 006 312	835 000	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)		-		-	849 700	365 000	Solde budgétaire (déficit)

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.

** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

Tableau 3 - Dépenses par destination et recettes par origine
COMUE CONSOLIDE - BI 2026

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue (d) = (a) + (b) + (c)	60 000	60 000	83 600	83 600	-	-	143 600	143 600
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence (a)								
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master (b)								
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat (c)	60 000	60 000	83 600	83 600				
D105 - Bibliothèques et documentation	198 432	198 432	1 227 437	1 227 437	2 000	2 000		
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé								
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies								
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur								
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies								
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement								
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société								
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale								
D113 - Diffusion des savoirs et musées								
D114 - Immobilier	640 000	640 000	36 249 476	42 077 409	17 316 198	6 041 286		
D115 - Pilotage et support	19 290 831	19 290 831	8 869 675	10 029 122	2 392 528	2 444 445		
Étudiants (h) = (e) + (f) + (g)	3 835 892	3 835 892	2 172 293	2 177 497	125 000	125 000	6 133 185	6 138 389
D201 - Aides directes aux étudiants (e)								
D202 - Aides indirectes (f)	320 880	320 880	470 039	470 039				
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives (g)	3 515 012	3 515 012	1 702 254	1 707 458	125 000	125 000		
Total	24 025 155	24 025 155	48 602 481	55 595 065	19 835 726	8 612 731	92 463 363	88 232 952

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) -

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Budget	Recettes de l'organisme								Total
	Recettes globalisées				Recettes fléchées				
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
FD010 - Subvention pour charges de service public	11 896 855								11 896 855
FD020 - Droits d'inscription									-
FD030 - Formation continue, diplômes propres et VAE									-
FD040 - Taxe d'apprentissage									-
FD050 - Contrats et prestations de recherche hors ANR									-
FD060 - Valorisation									-
FD070 - ANR investissements d'avenir							22 976 036		22 976 036
FD080 - ANR hors investissements d'avenir							1 851 731		1 851 731
FD090 - Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				455 000			1 492 002		1 947 002
FD100 - Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne							250 000		250 000
FD110 - Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		19 000		2 972 860	189 061	17 500	5 223 077		8 421 498
FD120 - Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs									-
FD130 - Autres recettes				5 086 687	19 763 440		1 276 100	3 159 708	29 285 935
Total	11 896 855	19 000	-	8 514 547	19 952 501	17 500	33 068 947	3 159 708	76 629 058

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

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) 11 603 895

**Tableau 4 - Équilibre financier
COMUE CONSOLIDE - BI 2026**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)		
	Exécution N-1	BI
Solde budgétaire (déficit) * (D2)	4 975 515	11 603 895
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	4 608 866	4 779 889
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice) (c1)	27 404 660	33 350 530
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e1)		
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1= D2+b1+c1+e1)	36 989 041	49 734 313
Variation de trésorerie (I)	-	-
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a1)</i>	165 460	-
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d1)</i>		
TOTAL DES BESOINS (1 + I)	36 989 041	49 734 313

Financements (couverture des besoins)		
Exécution N-1	BI	
-	-	Solde budgétaire (excédent) * (D1)
		Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
36 010 382	26 133 725	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice) (c2)
		Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e2)
36 010 382	26 133 725	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2=D1+b2+c2+e2)
978 659	23 600 588	Variation de trésorerie (II)
	6 247 895	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée *** (a2)</i>
1 144 119	17 352 693	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d2)</i>
36 989 041	49 734 313	TOTAL DES FINANCEMENTS (2 + II)

**Tableau 5 - Opérations pour le compte de tiers
COMUE CONSOLIDE - BI 2026**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
OPCT ANITI	4735 / 4731	1 700 000,00	1 100 000,00
OPCT ETAB	4735 / 4731	24 325 829,91	19 897 725,11
TVA ANITI		509 700,00	400 000,00
TVA ETAB		3 625 000,00	2 606 000,00
TVA PADOCC		30 000,00	10 000,00
TVA SGE		3 060 000,00	2 060 000,00
TVA SICD		100 000,00	60 000,00
TOTAL		33 350 530	26 133 725
		<i>(c1)</i>	<i>(c2)</i>

**Tableau 6 - Situation patrimoniale
COMUE CONSOLIDE - BI 2026**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Exécution N-1	Budget initial (a)	PRODUITS	Exécution N-1	Budget initial (d)
Personnel	22 267 321	24 025 155	Subventions de l'Etat	11 494 632	11 433 355
			Fiscalité affectée	-	-
			Autres subventions	46 228 694	40 266 751
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	69 126 983	59 941 396	Autres produits	35 044 777	23 112 209
TOTAL DES CHARGES (1)	91 394 304	83 966 552	TOTAL DES PRODUITS (2)	92 768 104	74 812 315
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	1 373 800	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	9 154 237
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	92 768 104	83 966 552	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	92 768 104	83 966 552

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Exécution N-1	Budget initial (g)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	1 373 800	- 9 154 237
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	10 698 640	10 627 640
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	8 785 971	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	4 933 257	4 960 257
= CAF ou IAF*	- 1 646 787	- 3 486 854

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Exécution N-1	Budget initial (j)	RESSOURCES	Exécution N-1	Budget initial (m)
Insuffisance d'autofinancement*	1 646 787	3 486 854	Capacité d'autofinancement*	-	-
Investissements	4 688 323	8 612 731	Financement de l'actif par l'Etat	500 000	500 000
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	1 400 000	2 000 000
			Autres ressources	100 000	-
Remboursement des dettes financières	4 608 866	4 779 889	Augmentation des dettes financières	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	10 943 976	16 879 474	TOTAL DES RESSOURCES (6)	2 000 000	2 500 000
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	8 943 976	14 379 474

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Exécution N-1 (p)	Budget initial (q)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 8 943 976	- 14 379 474
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	- 10 133 787	9 221 114
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	1 189 810	- 23 600 588
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	115 324 482	100 945 008
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	7 555 159	16 776 273
Niveau de la TRESORERIE	107 769 324	84 168 735

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

**Tableau 6 - Situation patrimoniale
ETABLISSEMENT PRINCIPAL - BI 2026**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Exécution N-1	Budget initial (a)	PRODUITS	Exécution N-1	Budget initial (d)
Personnel	15 866 049	17 564 130	Subventions de l'Etat	8 732 746	9 168 023
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	2 000 000	2 008 000	Fiscalité affectée		
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	14 703 704	13 580 452	Autres subventions	12 999 929	16 955 570
			Autres produits	6 585 037	5 045 166
TOTAL DES CHARGES (1)	30 569 753	31 144 582	TOTAL DES PRODUITS (2)	28 317 711	31 168 758
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	24 176	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	2 252 042	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	30 569 753	31 168 758	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	30 569 753	31 168 758

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Exécution N-1	Budget initial (g)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 2 252 042	24 176
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 746 897	1 675 897
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	106 321	
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	499 635	499 635
= CAF ou IAF*	- 1 111 101	1 200 438

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Exécution N-1	Budget initial (j)	RESSOURCES	Exécution N-1	Budget initial (m)
Insuffisance d'autofinancement*	1 111 101	-	Capacité d'autofinancement*	-	1 200 438
Investissements	1 519 493	4 034 863	Financement de l'actif par l'État	500 000	500 000
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	1 400 000	2 000 000
			Autres ressources	-	-
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières	-	-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	2 630 594	4 034 863	TOTAL DES RESSOURCES (6)	1 900 000	3 700 438
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	730 594	334 425

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Exécution N-1 (p)	Budget initial (q)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 730 594	- 334 425
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	- 8 190 046	6 636 105
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	7 459 452	- 6 970 530
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	- 641 037	- 975 462
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 36 702 655	- 30 066 550
Niveau de la TRESORERIE	36 061 618	29 091 088

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

**Tableau 6 - Situation patrimoniale
CAMPUS - BI 2026**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Exécution N-1	Budget initial (a)	PRODUITS	Exécution N-1	Budget initial (d)
Personnel	600 000	640 000	Subventions de l'Etat	697 777	-
<i>dont charges de pensions civiles*</i>			Fiscalité affectée	-	
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	31 067 417	29 155 786	Autres subventions	24 387 415	14 147 837
			Autres produits	7 159 982	41 900
TOTAL DES CHARGES (1)	31 667 417	29 795 786	TOTAL DES PRODUITS (2)	32 245 174	14 189 737
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	577 758	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	15 606 049
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	32 245 174	29 795 786	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	32 245 174	29 795 786

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Exécution N-1	Budget initial (g)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	577 758	- 15 606 049
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	5 237 882	5 237 882
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	5 939 621	
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	1 174 788	1 201 788
= CAF ou IAF*	- 1 298 769	- 11 569 955

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Exécution N-1	Budget initial (j)	RESSOURCES	Exécution N-1	Budget initial (m)
Insuffisance d'autofinancement*	1 298 069	11 569 955	Capacité d'autofinancement*	-	-
Investissements	913 717	317 730	Financement de l'actif par l'État		
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat		
Remboursement des dettes financières	4 608 866	4 779 889	Autres ressources		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	6 820 652	16 667 574	TOTAL DES RESSOURCES (6)	-	-
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	6 820 652	16 667 574

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Exécution N-1 (p)	Budget initial (q)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 6 821 352	- 16 667 574
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-	-
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	- 6 821 352	- 16 667 574
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	102 676 933	86 009 359
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	46 353 658	46 353 658
Niveau de la TRESORERIE	56 323 275	39 655 701

**Tableau 6 - Situation patrimoniale
SICD - BI 2026**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Exécution N-1	Budget initial (a)	PRODUITS	Exécution N-1	Budget initial (d)
Personnel	202 514	198 432	Subventions de l'Etat	220 617	223 843
<i>dont charges de pensions civiles*</i>			Fiscalité affectée	-	
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	1 231 918	1 227 645	Autres subventions	48 300	30 000
TOTAL DES CHARGES (1)	1 434 432	1 426 077	Autres produits	1 235 882	1 061 594
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>	<i>70 367</i>	<i>-</i>	TOTAL DES PRODUITS (2)	1 504 799	1 315 437
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	1 504 799	1 426 077	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	<i>-</i>	110 640
			TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	1 504 799	1 426 077

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Exécution N-1	Budget initial (g)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	70 367	- 110 640
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	9 408	9 408
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		
- produits de cession d'éléments d'actifs		
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		
= CAF ou IAF*	79 775	- 101 232

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Exécution N-1	Budget initial (j)	RESSOURCES	Exécution N-1	Budget initial (m)
Insuffisance d'autofinancement*	-	101 232	Capacité d'autofinancement*	79 775	-
Investissements		2 000	Financement de l'actif par l'État		
Remboursement des dettes financières			Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	-	103 232	Autres ressources		
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	79 775	-	Augmentation des dettes financières		
			TOTAL DES RESSOURCES (6)	79 775	-
			PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	-	103 232

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Exécution N-1 (p)	Budget initial (q)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	79 775	- 103 232
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	40 000	49 200
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	39 775	- 152 432
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	837 021	733 789
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	252 672	301 872
Niveau de la TRESORERIE	584 349	431 918

**Tableau 6 - Situation patrimoniale
ANITI - BI 2026**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Exécution N-1	Budget initial (a)	PRODUITS	Exécution N-1	Budget initial (d)
Personnel	1 967 885	2 103 860	Subventions de l'Etat	-	
<i>dont charges de pensions civiles*</i>			Fiscalité affectée	-	
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	1 607 455	1 557 543	Autres subventions	6 004 414	4 876 654
			Autres produits	1 487 144	2 609 162
TOTAL DES CHARGES (1)	3 575 340	3 661 402	TOTAL DES PRODUITS (2)	7 491 557	7 485 816
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	3 916 217	3 824 414	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	7 491 557	7 485 816	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	7 491 557	7 485 816

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Exécution N-1	Budget initial (g)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	3 916 217	3 824 414
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	125 339	125 339
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		
- produits de cession d'éléments d'actifs		
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		
= CAF ou IAF*	4 041 556	3 949 753

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Exécution N-1	Budget initial (j)	RESSOURCES	Exécution N-1	Budget initial (m)
Insuffisance d'autofinancement*	-	-	Capacité d'autofinancement*	4 041 556	3 949 753
Investissements	151 009	44 000	Financement de l'actif par l'État		
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	-	
			Autres ressources	-	
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières	-	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	151 009	44 000	TOTAL DES RESSOURCES (6)	4 041 556	3 949 753
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	3 890 547	3 905 753	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	-	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Exécution N-1 (p)	Budget initial (q)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	3 890 547	3 905 753
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	- 581 997	810 700
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	4 472 544	3 095 053
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	2 436 277	6 342 030
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 33 048	777 652
Niveau de la TRESORERIE	2 469 326	5 564 378

**Tableau 6 - Situation patrimoniale
MUFAMEX - BI 2026**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Exécution N-1	Budget initial (a)	PRODUITS	Exécution N-1	Budget initial (d)
Personnel	212 300	151 000	Subventions de l'Etat	72 003	70 000
<i>dont charges de pensions civiles*</i>			Fiscalité affectée	-	
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	65 902	56 807	Autres subventions	167 986	132 500
			Autres produits	32 700	11 000
TOTAL DES CHARGES (1)	278 202	207 807	TOTAL DES PRODUITS (2)	272 689	213 500
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	5 693	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	5 513	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	278 202	213 500	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	278 202	213 500

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Exécution N-1	Budget initial (g)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 5 513	5 693
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	709	709
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-	
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	-	
= CAF ou IAF*	- 4 804	6 402

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Exécution N-1	Budget initial (j)	RESSOURCES	Exécution N-1	Budget initial (m)
Insuffisance d'autofinancement*	4 804	-	Capacité d'autofinancement*	-	6 402
Investissements		17 500	Financement de l'actif par l'Etat		
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat		
			Autres ressources		
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	4 804	17 500	TOTAL DES RESSOURCES (6)	-	6 402
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	4 804	11 098

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Exécution N-1 (p)	Budget initial (q)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 4 804	- 11 098
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-	709
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	- 4 804	- 11 807
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	238 292	227 194
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 8 132	- 7 423
Niveau de la TRESORERIE	246 424	234 617

**Tableau 6 - Situation patrimoniale
SSE - BI 2026**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Exécution N-1	Budget initial (a)	PRODUITS	Exécution N-1	Budget initial (d)
Personnel	2 381 745	2 361 734	Subventions de l'Etat	1 771 489	1 971 489
			Fiscalité affectée	-	
			Autres subventions	213 325	355 247
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	1 516 138	1 661 014	Autres produits	1 273 993	1 308 160
				3 258 807	3 634 896
TOTAL DES CHARGES (1)	3 897 883	4 022 748	TOTAL DES PRODUITS (2)	639 076	387 852
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	639 076	387 852
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	3 897 883	4 022 748	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	3 897 883	4 022 748

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Exécution N-1	Budget initial (g)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 639 076	- 387 852
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	5 756	5 756
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		
- produits de cession d'éléments d'actifs		
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		
= CAF ou IAF*	- 633 320	- 382 096

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Exécution N-1	Budget initial (j)	RESSOURCES	Exécution N-1	Budget initial (m)
Insuffisance d'autofinancement*	633 320	382 096	Capacité d'autofinancement*	-	-
Investissements	31 212	125 000	Financement de l'actif par l'État		
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat		
			Autres ressources		
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	664 532	507 096	TOTAL DES RESSOURCES (6)	-	-
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(-5)	-	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	664 532	507 096

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Exécution N-1 (p)	Budget initial (q)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 664 532	- 507 096
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-	52 200
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	- 664 532	- 559 296
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	950 383	443 287
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 145 484	- 93 284
Niveau de la TRESORERIE	1 095 867	536 571

**Tableau 6 - Situation patrimoniale
SGE - BI 2026**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Exécution N-1	Budget initial (a)	PRODUITS	Exécution N-1	Budget initial (d)
Personnel	400 828	416 000	Subventions de l'Etat	-	
			<i>dont charges de pensions civiles*</i>	-	
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	18 332 519	12 426 762	Fiscalité affectée	1 512 428	3 243 943
			Autres subventions	17 057 063	12 725 227
			Autres produits	18 569 491	15 969 170
TOTAL DES CHARGES (1)	18 733 347	12 842 762	TOTAL DES PRODUITS (2)	18 569 491	15 969 170
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	3 126 408	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	163 856	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	18 733 347	15 969 170	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	18 733 347	15 969 170

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Exécution N-1	Budget initial (g)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 163 856	3 126 408
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 505 062	3 505 062
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	2 740 029	
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	3 258 834	3 258 834
= CAF ou IAF*	- 2 657 657	3 372 636

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Exécution N-1	Budget initial (j)	RESSOURCES	Exécution N-1 (p)	Budget initial (m)
Insuffisance d'autofinancement*	2 657 657	-	Capacité d'autofinancement*	-	3 372 636
Investissements	1 187 221	3 721 638	Financement de l'actif par l'État		
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat		
			Autres ressources		
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	3 844 879	3 721 638	TOTAL DES RESSOURCES (6)	-	3 372 636
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	3 844 879	349 002

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Exécution N-1 (p)	Budget initial (q)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 3 844 879	- 349 002
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	- 1 443 306	1 600 000
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	- 2 401 573	- 1 949 002
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	10 771 918	10 422 916
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 1 301 483	298 517
Niveau de la TRESORERIE	12 073 401	10 124 398

**Tableau 6 - Situation patrimoniale
PAD OCC - BI 2026**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Exécution N-1	Budget initial (a)	PRODUITS	Exécution N-1	Budget initial (d)
Personnel	636 000	590 000	Subventions de l'Etat		
<i>dont charges de pensions civiles*</i>			Fiscalité affectée		
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	601 929	275 387	Autres subventions	894 898	525 000
			Autres produits	212 976	310 000
TOTAL DES CHARGES (1)	1 237 929	865 387	TOTAL DES PRODUITS (2)	1 107 874	835 000
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	130 054	30 387
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	1 237 929	865 387	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	1 237 929	865 387

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Exécution N-1	Budget initial (g)
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 130 054	- 30 387
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	67 587	67 587
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		
- produits de cession d'éléments d'actifs		
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		
= CAF ou IAF*	- 62 467	37 200

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Exécution N-1	Budget initial (j)	RESSOURCES	Exécution N-1	Budget initial (m)
Insuffisance d'autofinancement*	62 467	-	Capacité d'autofinancement*	-	37 200
Investissements	885 670	350 000	Financement de l'actif par l'État		
			Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat		
			Autres ressources	100 000	
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	948 137	350 000	TOTAL DES RESSOURCES (6)	100 000	37 200
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	-	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	848 137	312 800

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Exécution N-1 (p)	Budget initial (q)
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 848 137	- 312 800
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	41 562	72 200
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) *	- 889 700	- 385 000
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	- 2 178 630	- 2 491 430
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 860 369	- 788 169
Niveau de la TRESORERIE	- 1 318 261	- 1 703 261

**Tableau 7 - Plan de trésorerie
COMUE CONSOLIDE - BI 2026**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

(K€)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle	
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	107 769 324	105 206 486	102 643 648	99 093 523	96 530 685	92 980 560	90 417 722	86 867 597	84 304 760	80 773 635	78 228 297	75 665 459	- 23 600 588	
ENCAISSEMENTS														
Recettes budgétaires globalisées	2 372 254	2 372 254	2 372 254	2 372 254	2 372 254	2 372 254	2 372 254	2 372 254	2 391 254	2 372 254	2 372 254	2 372 254	14 269 109	40 382 903
Subvention pour charges de service public													11 896 855	11 896 855
Autres financements de l'Etat									19 000					19 000
Fiscalité affectée														-
Autres financements publics	709 546	709 546	709 546	709 546	709 546	709 546	709 546	709 546	709 546	709 546	709 546	709 546	709 546	8 514 547
Recettes propres	1 662 708	1 662 708	1 662 708	1 662 708	1 662 708	1 662 708	1 662 708	1 662 708	1 662 708	1 662 708	1 662 708	1 662 708	1 662 708	19 952 501
Recettes budgétaires fléchées	3 019 055	3 019 055	3 019 055	3 019 055	3 019 055	3 019 055	3 019 055	3 019 055	3 019 055	3 036 555	3 019 055	3 019 055	3 019 055	36 246 154
Financements de l'Etat fléchés										17 500				17 500
Autres financements publics fléchés	2 755 746	2 755 746	2 755 746	2 755 746	2 755 746	2 755 746	2 755 746	2 755 746	2 755 746	2 755 746	2 755 746	2 755 746	2 755 746	33 068 947
Recettes propres fléchées	263 309	263 309	263 309	263 309	263 309	263 309	263 309	263 309	263 309	263 309	263 309	263 309	263 309	3 159 708
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emprunts : encaissements en capital														-
Prêts : encaissements en capital														-
Dépôts et cautionnements														-
Opérations gérées en comptes de tiers :	2 177 810	2 177 810	2 177 810	2 177 810	2 177 810	2 177 810	2 177 810	2 177 810	2 177 810	2 177 810	2 177 810	2 177 810	2 177 810	26 133 725
TVA encaissée	428 000	428 000	428 000	428 000	428 000	428 000	428 000	428 000	428 000	428 000	428 000	428 000	428 000	5 136 000
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements														-
Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	1 749 810	1 749 810	1 749 810	1 749 810	1 749 810	1 749 810	1 749 810	1 749 810	1 749 810	1 749 810	1 749 810	1 749 810	1 749 810	20 997 725
A. TOTAL	7 569 119	7 569 119	7 569 119	7 569 119	7 569 119	7 569 119	7 569 119	7 569 119	7 588 119	7 586 619	7 569 119	7 569 119	19 465 974	102 762 783
DECAISSEMENTS														
Dépenses liées à des recettes globalisées	3 811 575	3 811 575	3 811 575	3 811 575	3 811 575	3 811 575	3 811 575	3 811 575	3 811 575	3 811 575	3 811 575	3 811 575	3 811 575	45 738 904
Personnel	1 166 551	1 166 551	1 166 551	1 166 551	1 166 551	1 166 551	1 166 551	1 166 551	1 166 551	1 166 551	1 166 551	1 166 551	1 166 551	13 998 615
Fonctionnement	2 161 976	2 161 976	2 161 976	2 161 976	2 161 976	2 161 976	2 161 976	2 161 976	2 161 976	2 161 976	2 161 976	2 161 976	2 161 976	25 943 713
Investissement	483 048	483 048	483 048	483 048	483 048	483 048	483 048	483 048	483 048	483 048	483 048	483 048	483 048	5 796 577
Dépenses liées à des recettes fléchées	3 541 171	3 541 171	3 541 171	3 541 171	3 541 171	3 541 171	3 541 171	3 541 171	3 541 171	3 541 171	3 541 171	3 541 171	3 541 171	42 494 048
Personnel	835 545	835 545	835 545	835 545	835 545	835 545	835 545	835 545	835 545	835 545	835 545	835 545	835 545	10 026 541
Fonctionnement	2 470 946	2 470 946	2 470 946	2 470 946	2 470 946	2 470 946	2 470 946	2 470 946	2 470 946	2 470 946	2 470 946	2 470 946	2 470 946	29 651 353
Investissement	234 680	234 680	234 680	234 680	234 680	234 680	234 680	234 680	234 680	234 680	234 680	234 680	234 680	2 816 154
Opérations non budgétaires	-	-	987 287	-	987 287	-	987 287	-	987 287	-	987 287	-	830 740	4 779 889
Emprunts : remboursements en capital			987 287		987 287		987 287		987 287		987 287		830 740	4 779 889
Prêts : décaissements en capital			-		-		-		-		-		-	-
Dépôts et cautionnements			-		-		-		-		-		-	-
Opérations gérées en compte de tiers :	2 779 211	2 779 211	2 779 211	2 779 211	2 779 211	2 779 211	2 779 211	2 779 211	2 779 211	2 779 211	2 779 211	2 779 211	2 779 211	33 350 530
TVA décaissée	610 392	610 392	610 392	610 392	610 392	610 392	610 392	610 392	610 392	610 392	610 392	610 392	610 392	7 324 700
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements														-
Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	2 168 819	2 168 819	2 168 819	2 168 819	2 168 819	2 168 819	2 168 819	2 168 819	2 168 819	2 168 819	2 168 819	2 168 819	2 168 819	26 025 830
B. TOTAL	10 131 957	10 131 957	11 119 244	10 131 957	11 119 244	10 131 957	11 119 244	10 131 957	11 119 244	10 131 957	10 131 957	10 962 697	126 363 371	
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	- 2 562 838	- 2 562 838	- 3 550 125	- 2 562 838	- 3 550 125	- 2 562 838	- 3 550 125	- 2 562 838	- 3 531 125	- 2 545 338	- 2 562 838	8 503 277	- 23 600 588	
SOLDE CUMULE (1) + (2)	105 206 486	102 643 648	99 093 523	96 530 685	92 980 560	90 417 722	86 867 597	84 304 760	80 773 635	78 228 297	75 665 459	84 168 735		

**Tableau 8 - Opérations liées aux recettes fléchées
COMUE CONSOLIDE - BI 2026**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		- 51 475 708	- 57 723 604	- 55 951 952	- 49 852 716
Recettes fléchées (b)	241 413 943	36 246 154	51 078 207	32 209 702	121 469 509
Financements de l'État fléchés	39 298 173	17 500	1 339 572	1 250 000	-
Autres financements publics fléchés	161 023 218	33 068 947	39 782 592	24 367 235	116 441 487
Recettes propres fléchées	41 092 552	3 159 708	9 956 043	6 592 467	5 028 022
Dépenses sur recettes fléchées (c)	292 889 651	42 494 050	49 306 555	26 110 466	70 809 495
Personnel	38 019 527	10 026 542	8 288 388	5 378 354	7 267 508
AE=CP	38 019 527	10 026 542	8 288 388	5 378 354	7 267 508
Fonctionnement et intervention	203 328 294	29 651 353	24 100 428	14 429 880	47 422 212
AE	216 359 342	25 246 932	19 686 900	10 284 110	47 354 884
CP	203 328 294	29 651 353	24 100 428	14 429 880	47 422 212
Investissement	51 541 830	2 816 155	16 917 739	6 302 233	16 119 775
AE	53 565 017	13 674 698	8 526 095	1 843 595	16 088 326
CP	51 541 830	2 816 155	16 917 739	6 302 233	16 119 775
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	- 51 475 708	- 6 247 895	1 771 652	6 099 236	50 660 014

**Tableau 9 - Tableau des opérations pluriannuelles
COMUE CONSOLIDE - BI 2026**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE nouvelles ouvertes en année n	Total des AE ouvertes pour l'année n	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en année n	Total des CP ouverts pour l'année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n (CP)
		(2)	(3)	(4)<=(2)-(3)	(5)	(6) = (4)+(5)	(7)	(8)	(9)<=(7-8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)	(13)=(3)+(6)-(8)-(11)
PATRIMOINE MOYENS GÉNÉRAUX (1001)	865 341	393 841	393 841	-	471 500	471 500	380 907	380 907	-	481 500	481 500	-	2 934
NUMÉRIQUE (1005 - 1012)	1 476 550	779 011	779 011	-	410 513	410 513	693 381	693 381	-	476 142	476 142	287 026	20 001
SSE (60)	682 765	392 035	392 035	-	240 730	240 730	392 035	392 035	-	240 730	240 730	50 000	-
SICD (30)	20 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 000	-
SGE(70)	25 318 353	17 948 180	17 948 180	-	3 996 368	3 996 368	12 532 276	12 532 276	-	5 394 000	5 394 000	3 373 805	4 018 271
TOTAL Programmes pluriannuels d'investissement	28 363 009	19 513 066	19 513 066	0	5 119 111	5 119 111	13 998 599	13 998 599	0	6 592 372	6 592 372	3 730 831	4 041 206
PATRIMOINE MOYENS GÉNÉRAUX (1001)	11 147 151	-	-	-	9 481 043	9 481 043	-	-	-	1 570 418	1 570 418	1 666 108	7 910 625
PLAN CAMPUS (20)	343 469 946	232 801 857	232 801 901	-	22 070 191	22 070 191	218 742 325	218 742 069	-	26 052 634	26 052 634	88 597 853	10 077 389
SGE(70)	9 426 572	4 174 137	4 174 137	-	3 250 000	3 250 000	3 735 593	3 735 593	-	306 639	306 639	2 002 435	3 381 905
TOTAL Opérations investissement sur recettes fléchées	364 043 668	236 975 994	236 976 038	0	34 801 234	34 801 234	222 477 918	222 477 662	0	27 929 691	27 929 691	92 266 396	21 369 919
PIA (1004)	16 371 050	10 154 249	10 154 249	-	2 217 185	2 217 185	9 990 298	9 990 298	-	2 360 874	2 360 874	3 999 617	20 262
DRDV (1008)	3 993 989	3 392 088	3 392 088	-	442 902	442 902	3 392 088	3 392 088	-	442 902	442 902	159 000	0
TIRIS (1013)	14 241 293	2 212 757	2 212 757	-	2 023 476	2 023 476	2 177 156	2 177 156	-	2 023 476	2 023 476	10 005 060	35 601
ANITI (40)	42 383 303	34 451 900	34 451 900	-	3 681 064	3 681 064	34 415 063	34 415 063	-	3 681 064	3 681 064	4 250 339	36 837
TOTAL Opérations recherche sur recettes fléchées	76 989 636	50 210 994	50 210 994	0	8 364 626	8 364 626	49 974 605	49 974 605	0	8 508 316	8 508 316	18 414 016	92 699
SUPPORTS - DIRECTION (1002 - 1003)	9 772 399	3 674 489	3 674 489	-	1 552 000	1 552 000	3 674 489	3 674 489	-	1 552 000	1 552 000	4 545 910	-
NUMÉRIQUE (1005 - 1012)	8 248 320	7 892 902	7 892 902	-	53 000	53 000	7 787 227	7 787 227	-	158 675	158 675	302 418	1
DREI (1006)	4 239 944	1 766 058	1 766 058	-	944 501	944 501	1 675 895	1 675 895	-	1 002 454	1 002 454	1 529 384	32 210
DFVE (1007)	1 391 066	950 260	950 260	-	139 085	139 085	937 156	937 156	-	152 189	152 189	301 721	0
DRDV (1008)	5 136 923	1 959 239	1 959 239	-	1 772 424	1 772 424	1 848 711	1 848 711	-	1 869 424	1 869 424	1 405 260	13 528
PADOC (90)	11 347 235	4 263 642	4 263 642	-	1 200 000	1 200 000	4 263 642	4 263 642	-	1 200 000	1 200 000	5 883 593	-
SSE (60)	441 026	250 263	250 263	-	121 301	121 301	250 263	250 263	0	121 301	121 301	69 462	0
TOTAL Opérations enseignement sur recettes fléchées	40 576 913	20 756 854	20 756 854	0	5 782 311	5 782 311	20 437 384	20 437 383	0	6 056 043	6 056 043	14 037 748	45 739
SUPPORTS - DIRECTION (1002 - 1003)	1 007 815	363 826	363 826	-	281 127	281 127	343 126	343 126	-	301 827	301 827	362 863	-
NUMÉRIQUE (1005 - 1012)	7 669 038	4 358 768	4 358 768	-	3 281 298	3 281 298	3 673 360	3 673 360	-	3 966 706	3 966 706	28 972	0
MUFRAMEX (50)	302 997	220 725	220 725	-	66 000	66 000	213 920	213 920	-	71 307	71 307	16 272	1 498
SSE (60)	394 000	361 844	354 277	-	32 156	32 156	302 415	349 072	-	37 360	37 360	7 567	0
SICD (30)	182 020	182 020	182 020	-	-	-	182 020	182 020	-	-	-	-	0
TOTAL Opérations enseignement sur recettes globalisées	9 555 870	5 487 182	5 479 615	0	3 660 581	3 660 581	4 714 840	4 761 498	0	4 377 200	4 377 200	415 674	1 498
Total	519 529 096	332 944 090	332 936 568	-	57 727 863	57 727 863	311 603 346	311 649 747	0	53 463 622	53 463 623	128 864 665	25 551 061
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
Ss total personnel	70 111 178	38 633 387	38 633 387	-	10 368 542	10 368 542	38 579 162	38 633 387	-	10 368 542	10 368 542	-	-
Ss total fonctionnement et intervention	344 484 774	238 541 073	238 541 073	-	27 740 596	27 740 596	219 543 398	219 543 097	0	34 699 349	34 699 349	-	-
Ss total investissement	104 933 144	55 769 629	55 762 107	-	19 618 726	19 618 726	53 480 786	53 473 263	-	8 395 732	8 395 732	-	-

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année n	Restes à encaisser
			(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)
PATRIMOINE MOYENS GÉNÉRAUX (1001)	865 341	-	865 341	790 242	75 099	-
NUMÉRIQUE (1005 - 1012)	1 476 550	1 476 550	-	-	-	-
SSE (60)	682 765	682 765	-	-	-	-
SICD (30)	20 000	20 000	-	-	-	-
SGE(70)	25 318 353	-	25 318 353	19 329 450	-	5 988 903
TOTAL Programmes pluriannuels d'investissement	28 363 009	2 179 315	26 183 694	20 119 692	75 099	5 988 903
PATRIMOINE MOYENS GÉNÉRAUX (1001)	11 147 151	-	11 147 151	766 300	1 281 100	9 099 751
PLAN CAMPUS (20)	343 469 946	0	343 469 946	177 570 657	14 164 949	151 734 340
SGE(70)	9 426 572	-	9 426 572	5 289 959	1 500 000	2 636 613
TOTAL Opérations investissement sur recettes fléchées	364 043 668	0	364 043 669	183 626 915	16 946 409	163 470 704
PIA (1004)	16 371 050	-	16 371 050	8 798 225	2 840 245	4 732 581
DRDV (1008)	3 993 989	6 000	3 999 989	529 140	2 031 546	1 439 303
TIRIS (1013)	14 241 293	-	14 241 293	2 905 138	1 372 139	9 964 016
TIRIS (1013)	42 383 303	0	42 383 304	28 006 875	7 485 816	6 890 613
TOTAL Opérations recherche sur recettes fléchées	76 989 636	-6 000	76 995 636	40 239 378	13 729 746	23 026 512
SUPPORTS - DIRECTION (1002 - 1003)	9 772 399	-	9 772 399	2 925 639	996 267	5 850 493
NUMÉRIQUE (1005 - 1012)	8 248 320	-	8 248 320	7 754 073	141 731	352 516
DREI (1006)	4 239 944	-	4 239 944	1 086 405	1 392 990	1 760 548
DFVE (1007)	1 391 066	-	1 391 066	973 143	375 283	42 640
DRDV (1008)	5 136 923	13 974	5 150 897	2 005 019	1 697 940	1 447 938
PADOC (90)	11 347 235	774 353	12 121 588	2 480 522	835 000	8 806 066
SSE (60)	441 026	-	441 026	322 847	118 179	0
TOTAL Opérations enseignement sur recettes fléchées	40 576 913	-788 327	41 365 240	17 547 649	5 557 389	18 260 201
SUPPORTS - DIRECTION (1002 - 1003)	1 007 815	-	1 007 815	997 500	-	10 315
NUMÉRIQUE (1005 - 1012)	7 669 038	785	7 669 823	2 960 598	3 603 187	1 106 038
MUFRAMEX (50)	302 997	185 466	117 531	111 531	6 000	-
SSE (60)	394 000	-	394 000	394 000	-	-
SICD (30)	182 020	93 520	88 500	88 500	-	-
TOTAL Opérations enseignement sur recettes globalisées	9 555 870	278 201	9 277 669	4 552 129	3 609 187	1 116 353
Total	519 529 096	1 663 189	517 865 908	266 085 764	39 917 470	211 862 674
Ss total financement de l'Etat			43 753 830	41 130 443	23 500	2 599 887

**ANNEXE 1 - SYNTHÈSE
COMUE CONSOLIDÉ - BI 2026**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Stocks initiaux	1	Niveau initial de restes à payer		34 000 636
	2	Niveau initial du fonds de roulement		115 324 482
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement		7 555 159
	4	Niveau initial de la trésorerie		107 769 324
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée		-51 475 708
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée		159 245 032	
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement		92 463 363
	6	Résultat patrimonial		-9 154 237
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)		-3 486 854
	8	Variation du fonds de roulement		-14 379 474
	9	Opérations bilanciellles non budgétaires	SENS	-4 779 889
		Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -	0
		Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+	-4 779 889
		Cautionnements et dépôts	-	
	10	Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS	0
		Variation des stocks	+ / -	
		Production immobilisée	+	
		Charges sur créances irrécouvrables	-	
		Produits divers de gestion courante	+	
	11	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS	2 024 907
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	1 607 479
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	417 428
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		-11 624 492
	12.a	Recettes budgétaires		76 629 058
12.b	Crédits de paiement ouverts		88 232 952	
13	Flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers		7 216 805	
14	Flux de trésorerie liés aux autres encaissements / décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)		4 779 889	
15	Variation de la trésorerie = 12 - 13 - 14		-23 621 186	
15.a	dont variation de la trésorerie fléchée		-6 247 895	
15.b	dont variation de la trésorerie non fléchée		-17 373 291	
16	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 + 14		9 241 712	
17	Restes à payer		4 230 411	
Stocks finaux	18	Niveau final de restes à payer		38 231 047
	19	Niveau final du fonds de roulement		100 945 008
	20	Niveau final du besoin en fonds de roulement		16 796 871
	21	Niveau final de la trésorerie		84 148 138
	21.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée		-57 723 604
21.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée		141 871 741	
		Comptabilité budgétaire		
		Comptabilité générale		