

Décision n° 2026-007

LE PRESIDENT DE LA COMUE DE TOULOUSE

Vu le code de l'éducation et notamment ses articles L712-1, L712-2, L712-3 et R719-68, R719-69 et R719-74,

Vu le décret 94-39 du 14 janvier 1994 modifié relatif au budget et au régime financier des établissements publics à caractère scientifique, culturel et professionnel,

Vu le décret 2015-663 du 10 juin 2015 portant approbation des statuts de la COMUE Université Fédérale Toulouse Midi-Pyrénées et son règlement intérieur modifié le 18 décembre 2015, et notamment l'article 32 9°,

Vu les articles 175, 176 et 177 du décret n°2012-1246 modifié du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique,

Vu l'arrêté du 07 aout 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes,

DECIDE

Article 1 :

Les modifications suivantes en AE et CP ont été proposées au Président :

- Diminution de -14 922 582€ des AE ouverts au budget initial
- Diminution de -24 417 102 € des CP ouverts au budget initial

Article 2 :

Le Président adopte le budget rectificatif 2025 n°1 et approuve les autorisations budgétaires suivantes pour le budget consolidé de la Comue de Toulouse :

- ❖ 391.5 ETPT
- ❖ 87 606 154 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 22 267 321 € en personnel
 - 61 016 975 € en fonctionnement et intervention
 - 4 321 858 € en investissement
- ❖ 82 634 359 € de crédits de paiement dont :
 - 22 267 321 € en personnel
 - 55 778 716 € en fonctionnement et intervention
 - 4 588 322 € en investissement
- ❖ 80 867 313 € de recettes encaissées
- ❖ - 1 767 045 € de solde budgétaire prévisionnel fin 2025

Comue de Toulouse

41, allées Jules Guesde – CS 61321 – 31013 Toulouse CEDEX 6
Tél. 05 61 14 80 10 - presidence@univ-toulouse.fr

www.univ-toulouse.fr

Article 3 :

Les prévisions budgétaires pour le budget consolidé de la Comue de Toulouse sont les suivantes :

- ❖ 1 373 800 € de résultat patrimonial
- ❖ - 1 646 788 € de capacité d'autofinancement
- ❖ 1 189 810€ de variation de trésorerie
- ❖ - 8 943 976€ de variation de fonds de roulement.

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier et de la situation patrimoniale et des opérations pluriannuelles sont annexés à la présente décision pour le budget consolidé, le budget agrégé et les budgets des Services Inter Etablissements (SIE) le composant.

Le Directeur général des services et l'agent comptable sont chargés de l'exécution de la présente décision.

Toulouse, le 13 mars 2026

Le Président de la Comue de Toulouse

Michael TOPLIS

RÉDACTEUR(s) : Sonia Carbonneau
VALIDATION : Christophe Giraud
DESTINATAIRES(s) : Conseil d'Administration
DATE : le 5 mars 2026

OBJET : Rapport de l'ordonnateur relatif au compte financier 2025 de la Comue

Le présent rapport de gestion a pour objectif de commenter l'exécution budgétaire de l'exercice écoulé en particulier au regard de la dernière prévision budgétaire. Il retrace les éléments marquants survenus courant 2025 et leur impact sur l'exécution budgétaire de la Communauté d'universités et établissements de Toulouse (COMUE). Il présente et commente les taux d'exécution en dépenses et en recettes des différents services et départements de l'établissement afin de mesurer la qualité des précédentes prévisions budgétaires.

Enfin, l'analyse de la soutenabilité budgétaire consistera à vérifier la capacité de l'établissement à présenter une programmation permettant d'honorer les engagements souscrits ou prévus et de maîtriser leurs conséquences budgétaires en cours d'année et pour les années ultérieures.

*_*_*_*_*_*

1- Contexte

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).

L'année 2025 a été rythmé, d'une part par une continuité de dynamique et d'activités, et d'autre part 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.

Pour rappel notre budget visé 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.

*_*_*_*_*_*

2- Exécution des autorisations d'emplois

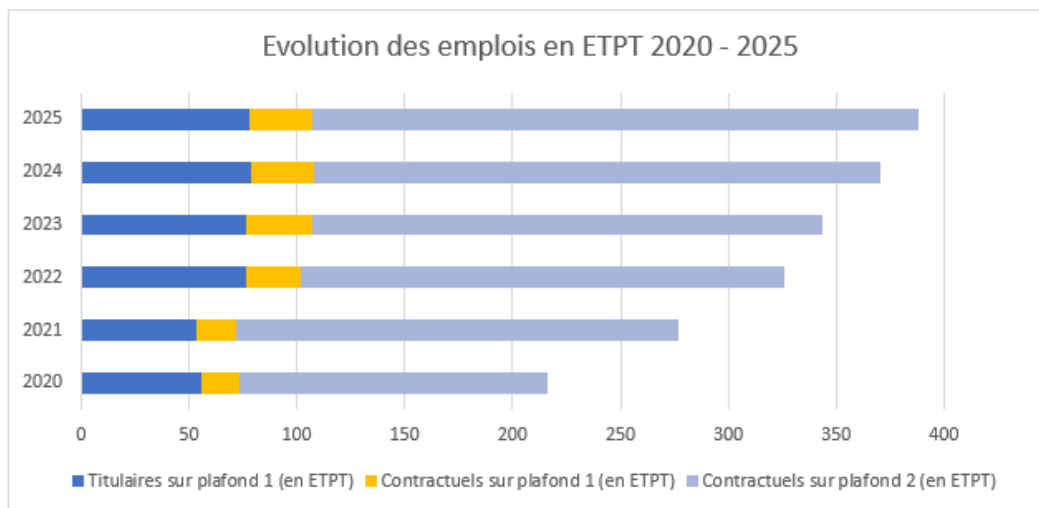
Le modèle économique de la Comue de Toulouse est basé sur la dynamique de développement des projets. Cette dynamique se traduit par une augmentation progressive des équivalents temps plein annuels travaillés (ETPT) qui se poursuit en 2025 (exécution 2024 : 262 ETPT/exécution 2025 : 281 ETPT).
Le taux d'exécution global s'élève à 85,3% (91,4% sur la masse Etat et 82,1% sur la masse ressources propres).

Analyse des dépenses de masse salariale sur la période 2020-2025

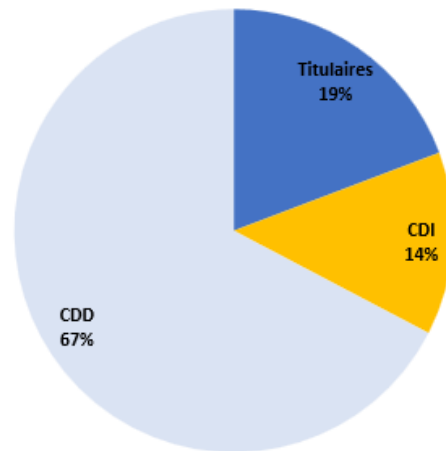
| | 2020 | | 2021 | | 2022 | | 2023 | | 2024 | | 2025 | |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | BI | Exécution | BI | Exécution | BI | Exécution | BI | Exécution | BI | Exécution | BI | Exécution |
| Masse salariale Etat (en €) (plafond 1) | 4 659 000 | 4 531 595 | 4 880 000 | 4 425 253 | 6 794 417 | 6 141 189 | 7 098 035 | 6 686 366 | 7 098 035 | 7 042 045 | 7 816 468 | 7 144 937 |
| Titulaires sur plafond 1 (en ETPT) | 64 | 56 | 61 | 53 | 86 | 77 | 86 | 77 | 84 | 78 | 84 | 78 |
| Contractuels sur plafond 1 (en ETPT) | 16 | 17 | 19 | 18 | 23 | 25 | 23 | 31 | 27 | 29 | 34 | 29 |
| Masse salariale ressources propres (plafond 2) | 8 876 567 | 6 330 196 | 9 506 506 | 8 850 445 | 12 325 206 | 10 089 204 | 13 381 858 | 11 912 971 | 15 741 585 | 12 510 270 | 17 506 482 | 14 372 283 |
| Contractuels sur plafond 2 (en ETPT) | 185 | 143 | 200 | 205 | 261 | 224 | 291 | 237 | 355 | 262 | 371 | 281 |
| Total Masse salariale (en €) | 13 535 567 | 10 861 791 | 14 386 506 | 13 275 698 | 19 119 623 | 16 230 393 | 20 479 893 | 18 599 337 | 22 839 620 | 19 552 314 | 25 322 950 | 21 610 754 |
| Total ETPT | 264 | 216 | 280 | 277 | 370 | 326 | 400 | 344 | 466 | 370 | 489 | 387 |

2-1 Evolution des ETPT

Les ETPT financés sur fonds propres ont augmenté de plus de 5% en 2025 par rapport à 2024. Sur la période 2020-2025 la progression est de plus de 80%. Les ETPT sur plafond Etat restent stables.

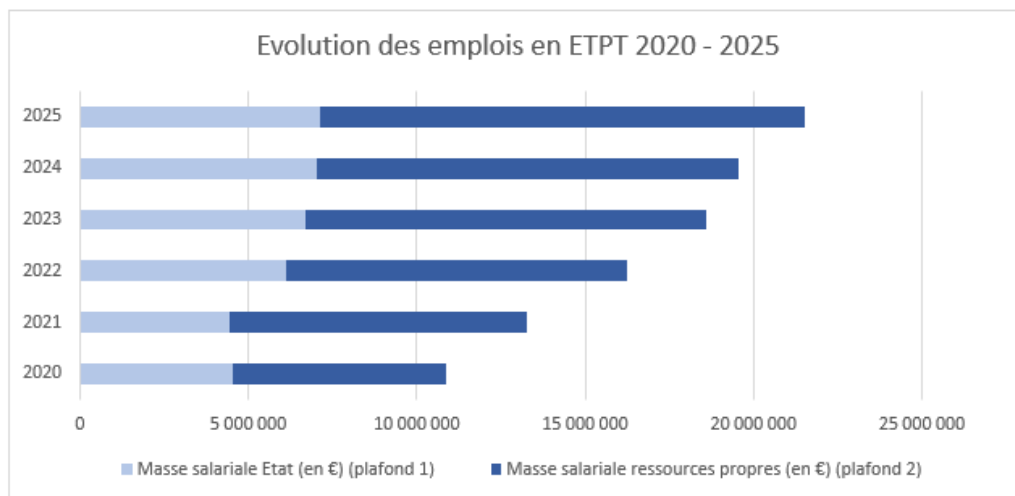


Répartition par typologie de population au 31 décembre 2025



2-2 Evolution de la masse salariale

L'évolution de la masse salariale est en relation avec la cartographie de nos emplois. La croissance de notre masse salariale (+5%) est majoritairement assise sur un « effet volume » lié aux recrutements sur nos ressources propres (plafond 2) et pour partie un « effet prix » lié d'une part aux mesures ministérielles.



3- Exécution des autorisations budgétaires

| Exécution budget en dépense 2025 | BUDGET AE | REALISE AE | % EXECUTION AE | BUDGET CP | REALISE CP | % EXECUTION CP |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|
| ETABLISSEMENT | 28 777 023 | 27 841 019 | 97% | 30 236 028 | 28 305 525 | 94% |
| ANITI | 3 601 010 | 2 973 688 | 83% | 3 601 010 | 3 539 901 | 98% |
| MUFRAMEX | 274 030 | 268 331 | 98% | 277 493 | 266 439 | 96% |
| PADOCC | 1 454 020 | 1 116 479 | 77% | 1 856 012 | 1 171 076 | 63% |
| PLAN CAMPUS | 35 462 139 | 35 723 430 | 101% | 27 343 251 | 32 047 069 | 117% |
| SGE | 12 688 568 | 12 047 461 | 95% | 13 972 201 | 11 947 206 | 86% |
| SICD | 1 425 024 | 1 388 909 | 97% | 1 425 024 | 1 406 224 | 99% |
| SIMPPS | 3 924 339 | 3 683 924 | 94% | 3 923 339 | 3 726 283 | 95% |
| Total général | 87 606 154 | 85 043 241 | 97% | 82 634 359 | 82 409 723 | 100% |

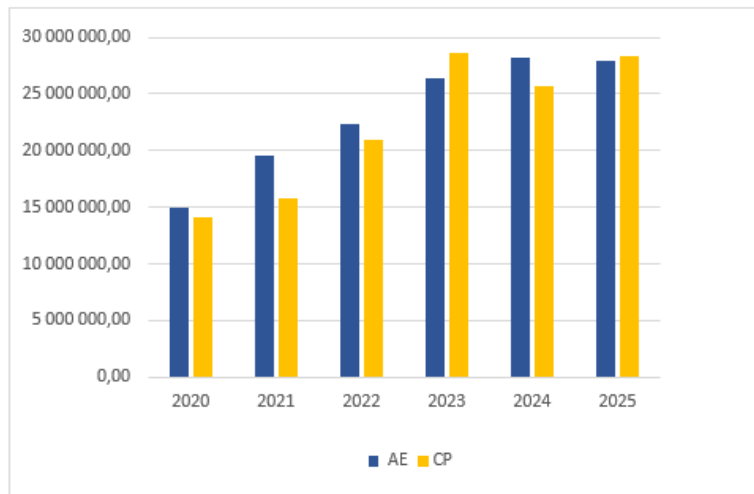
| Exécution budget en recettes 2025 | BUDGET | REALISE | % EXECUTION AE |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| ETABLISSEMENT | 29 631 755 | 30 747 712 | 104% |
| ANITI | 7 491 557 | 7 830 109 | 105% |
| MUFRAMEX | 272 689 | 255 332 | 94% |
| PADOC | 1 006 312 | 83 125 | 8% |
| PLAN CAMPUS | 25 130 765 | 25 685 541 | 102% |
| SGE | 12 570 628 | 12 919 278 | 103% |
| SICD | 1 504 799 | 1 491 211 | 99% |
| SIMPPS | 3 258 807 | 2 615 715 | 80% |
| Total général | 80 867 313 | 81 628 022 | 101% |

3-1 L'établissement principal

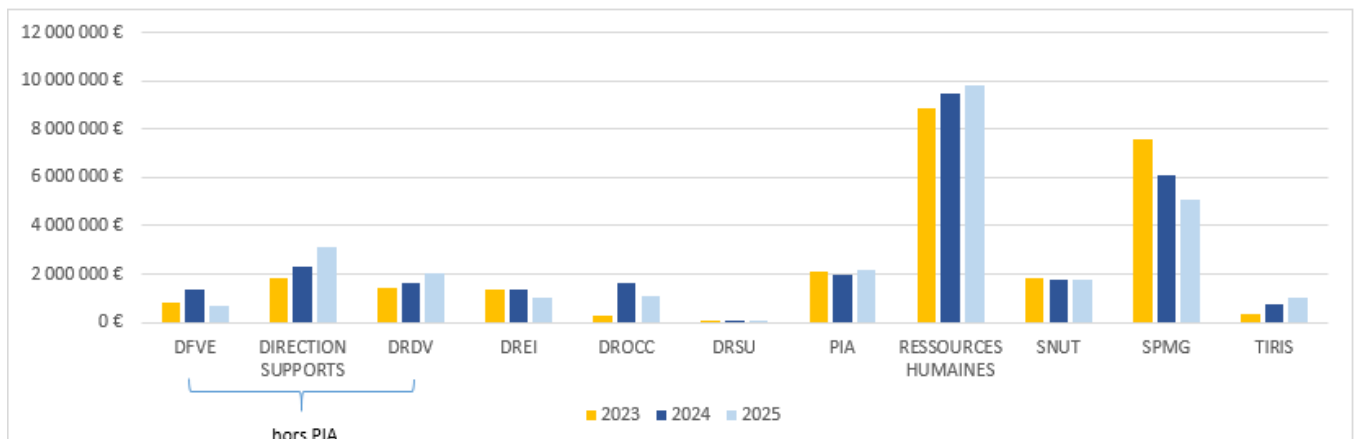
Dépenses

Le budget exécuté 2025 (27,8M€) de l'établissement principal est en légère diminution (-1,4%) par rapport à celui de 2024 (28,2M€).

Evolution des dépenses de l'établissement principal en AE et en CP



Evolution des engagements par services



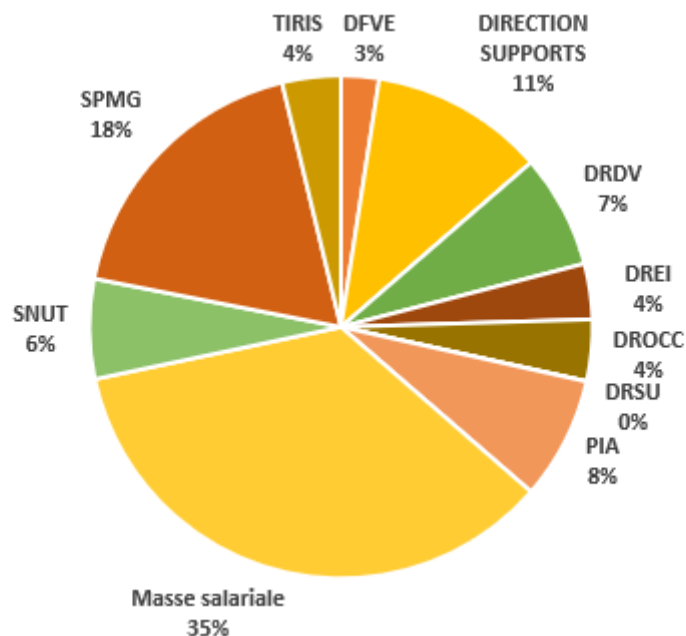
Les variations d'un exercice à l'autre par services suivent globalement toutes la même courbe de croissance, à deux exceptions que sont le SPMG et le DROCC.

La variation des dépenses du SPMG est directement imputable à la variation des coûts de l'énergie et à des actions mises en place notamment dans le cadre du plan de sobriété.

Les taux d'exécution budgétaire de l'ensemble des services tendent à rester stables d'un exercice à l'autre :

| Exécution budget en dépense 2025 | BUDGET AE | REALISE AE | % EXECUTION AE | BUDGET CP | REALISE CP | % EXECUTION CP |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|----------------|
| DFVE | 764 180 | 680 167 | 89% | 835 503 | 735 793 | 88% |
| DIRECTION | 2 934 510 | 3 118 713 | 106% | 3 241 519 | 3 039 755 | 94% |
| DRDV | 2 103 220 | 2 038 670 | 97% | 2 325 517 | 1 881 572 | 81% |
| DREI | 1 046 705 | 1 001 422 | 96% | 1 085 127 | 1 030 220 | 95% |
| DROCC | 1 214 507 | 1 098 731 | 90% | 1 735 860 | 1 540 105 | 89% |
| DRSU | 6 420 | 5 971 | 93% | 6 420 | 15 510 | 242% |
| Masse Salariale | 9 977 536 | 9 828 317 | 99% | 9 977 536 | 9 828 317 | 99% |
| PIA | 2 212 927 | 2 199 556 | 99% | 2 251 186 | 2 083 362 | 93% |
| SNUT | 1 901 513 | 1 785 544 | 94% | 2 032 669 | 1 954 778 | 96% |
| SPMG | 5 462 905 | 5 052 272 | 92% | 5 592 091 | 5 165 424 | 92% |
| TIRIS | 1 152 600 | 1 049 024 | 91% | 1 152 600 | 1 030 689 | 89% |
| Total général | 28 777 023 | 27 858 387 | 97% | 30 236 028 | 28 305 525 | 94% |

Répartition des dépenses 2025 par services



*Le budget du DRSU ne ressort pas sur ce graphique car son budget propre est moins important que les autres. Elle mène pourtant plusieurs actions transverses dont elle ne porte pas nécessairement le budget

Recettes

Répartition des recettes 2025 par services

| Exécution budget en recettes 2025 | RECETTES FLECHÉES | | | RECETTES GLOBALISÉES | | |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|------------------------|------------------------|-------------|
| | BUDGET | REALISÉ | % EXECUTION | BUDGET | REALISÉ | % EXECUTION |
| DFVE | 231 761,23 € | 298 873,18 € | 129% | 596 614,86 € | 634 769,38 € | 106% |
| DIRECTION SUPPORTS | 951 329,02 € | 1 090 946,25 € | 115% | 10 273 537,00 € | 11 423 511,90 € | 111% |
| DRDV | 246 011,34 € | 139 266,40 € | 57% | 313 584,35 € | 443 318,79 € | 141% |
| DREI | 636 114,00 € | 266 228,83 € | 42% | 318 400,00 € | 678 462,67 € | 213% |
| DROCC | | | | 2 287 691,00 € | 1 955 717,63 € | 85% |
| PIA | 2 298 520,00 € | 232 887,41 € | 10% | - € | 64 518,21 € | |
| SNUT | 2 702 274,93 € | 2 702 274,93 € | 100% | 1 644 555,00 € | 2 242 647,24 € | 136% |
| SPMG | - € | | | 4 419 949,77 € | 5 316 273,19 € | 120% |
| TIRIS | 2 903 580,00 € | 2 990 865,55 € | 103% | - € | 267 150,00 € | |
| Total général | 9 969 590,52 € | 7 721 342,55 € | 77% | 19 854 331,98 € | 23 026 369,01 € | 116% |

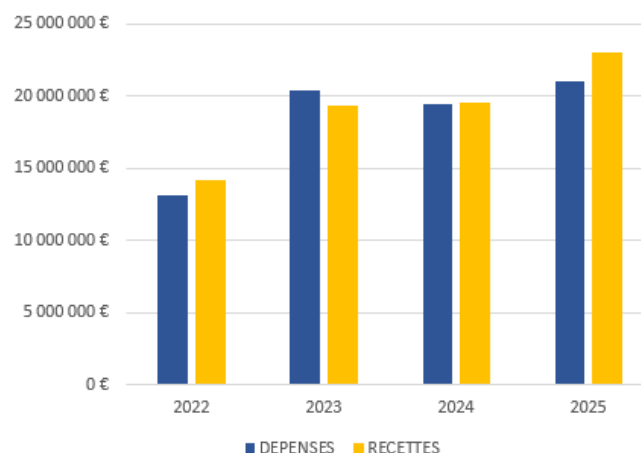
Les taux d'exécution en recettes sont à analyser en distinguant les recettes sur projets fléchés (77% d'exécution) des ressources globalisées (116% d'exécution).

Les prévisions d'encaissement sur projets fléchés se sont améliorées (32% en 2023, 42% en 2024) grâce aux travaux lancés en 2022 par les services financiers pour un suivi des conventions plus efficient.

| ETABLISSEMENT | |
|-----------------------------|---------------------|
| DEPENSES | 28 305 525 € |
| <i>Dont FLECHE</i> | <i>7 274 050 €</i> |
| RECETTES | 30 747 712 € |
| <i>Dont FLECHE</i> | <i>7 721 343 €</i> |
| SOLDE BUDGETAIRE | 2 442 187 € |
| <i>Dont SOLDE FLECHE</i> | <i>447 293 €</i> |
| <i>Dont SOLDE GLOBALISE</i> | <i>1 994 894 €</i> |

L'établissement principal présente un solde budgétaire positif en fin d'exercice de 2 442 187 € qui se décompose en un solde sur les opérations fléchées de 447 293 € et un solde du budget globalisé de 1 994 894 €.

Comparatif des budgets globalisés 2022 à 2025



Les recettes globalisées augmentent dû au changement de fléchage l'opération UNR en 2024 et à un retard de facturation.

3-2 Les Services A Comptabilité Distincte (SACD) et les Services Inter-établissements (SIE)

Dépenses

Une analyse par SACD détaillée sera faite en suivant. De façon générale, l'on peut dire ici que les SACD et les Services Inter-Etablissements affichent des taux d'exécution satisfaisants. Pour ce qui concerne PAD'OCC, la variation correspond essentiellement à une notification tardive d'un marché qui a basculé sur 2026.

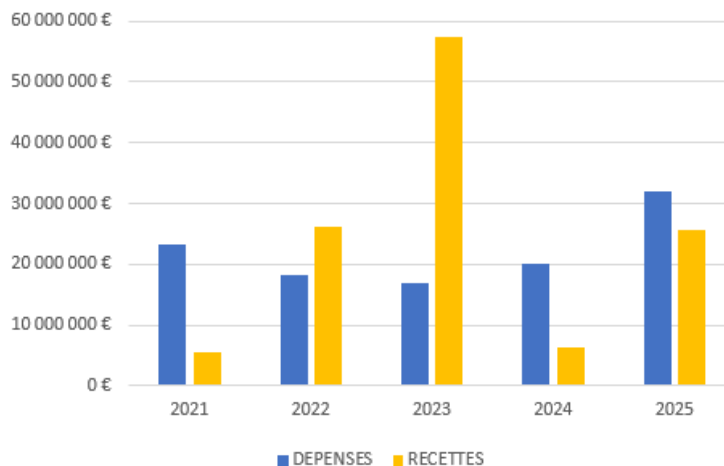
| Exécution budget en dépense 2025 | BUDGET AE | REALISE AE | % EXECUTION AE | BUDGET CP | REALISE CP | % EXECUTION CP |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------|---------------------|---------------------|----------------|
| ANITI | 3 601 010 € | 2 973 688 € | 83% | 3 601 010 € | 3 539 901 € | 98% |
| MUFRAMEX | 274 030 € | 268 331 € | 98% | 277 493 € | 266 439 € | 96% |
| PADOCC | 1 454 020 € | 1 116 479 € | 77% | 1 856 012 € | 1 171 076 € | 63% |
| PLAN CAMPUS | 35 462 139 € | 35 723 430 € | 101% | 27 343 251 € | 32 047 069 € | 117% |
| SGE | 12 688 568 € | 12 047 461 € | 95% | 13 972 201 € | 11 947 206 € | 86% |
| SICD | 1 425 024 € | 1 388 909 € | 97% | 1 425 024 € | 1 406 224 € | 99% |
| SIMPPS/SSE | 3 924 339 € | 3 683 924 € | 94% | 3 923 339 € | 3 726 283 € | 95% |
| Total général | 58 829 130 € | 57 202 222 € | 97% | 52 398 330 € | 54 104 198 € | 103% |

Recettes

| Exécution budget en recettes 2025 | BUDGET | REALISE | % EXECUTION |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------|
| ANITI | 7 491 557 € | 7 830 109 € | 105% |
| MUFRAMEX | 272 689 € | 255 332 € | 94% |
| PADOCC | 1 006 312 € | 83 125 € | 8% |
| PLAN CAMPUS | 25 130 765 € | 25 685 541 € | 102% |
| SGE | 12 570 628 € | 12 919 278 € | 103% |
| SICD | 1 312 632 € | 1 491 211 € | 114% |
| SIMPPS | 3 258 807 € | 2 615 715 € | 80% |
| Total général | 51 043 391 € | 50 880 311 € | 100% |

3-2-1 Le Plan Campus

Evolution budgétaire du Plan Campus de 2021 à 2024



L'équilibre du Plan Campus doit être analysé à la lumière des indicateurs de la comptabilité générale et essentiellement du suivi de sa trésorerie (40 821 460 € au 31/12/2025) :

| CAMPUS | | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| EXERCICE | COFI 2020 | COFI 2021 | COFI 2022 | COFI 2023 | COFI 2024 | COFI 2025 |
| RESULTAT | - 453 757 € | - 4 388 079 € | - 10 735 957 € | - 3 122 440 € | - 2 581 863 € | - 2 090 462 € |
| Variation théorique du FONDS DE ROULEMENT | 4 424 939 € | - 12 573 886 € | 32 132 675 € | - 5 502 117 € | 14 266 148 € | - 5 495 898 € |
| Variation théorique de la Trésorerie | 11 668 874 € | - 151 016 € | 22 829 963 € | - 6 233 124 € | 7 402 160 € | - 22 323 167 € |
| Niveau théorique du FONDS DE ROULEMENT | 14 582 078 € | 5 149 858 € | 37 282 533 € | 95 232 137 € | 109 498 285 € | 104 002 387 € |
| Besoin en FONDS DE ROULEMENT théorique | - 24 714 566 € | - 33 995 771 € | - 24 693 059 € | 39 489 670 € | 46 353 658 € | 63 180 927 € |
| Niveau théorique de la TRESORERIE | 39 296 644 € | 39 145 628 € | 61 975 591 € | 55 742 467 € | 63 144 627 € | 40 821 460 € |

Le changement de la méthodologie de comptabilisation des revenus de la dotation non consommable (en 2023) permet à présent un rapprochement partiel entre la comptabilité générale et la comptabilité budgétaire du SACD.

Cependant ces corrections ne permettent toujours pas une interprétation lisible du fonds de roulement du SACD. Le bureau des opérateurs du Ministère des Finances n'ayant pas autorisé la constatation d'une créance à long terme sur les revenus de la dotation non consommable, constatation qui aurait permis de neutraliser les effets du nouveau schéma d'écriture sur le fonds de roulement, le niveau de fonds de roulement du SACD (et plus largement de l'établissement) a vocation à demeurer non représentatif de ses capacités d'investissement réelles.

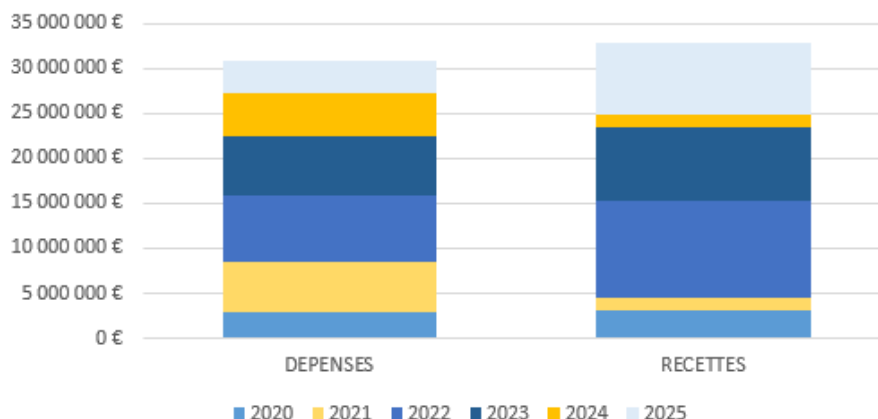
Les principales actions portées par le plan Campus sont :

- L'opération 1TP1, dernière opération Toulouse Campus, a démarré en programmation en septembre 2025, pour une mise en service prévisionnelle en 2027-2028
- Les opérations de démolition des préfabriqués des salles S ont été réalisées sur l'été 2025
- L'opération GEOTECH se termine (La réception devrait être effective tout début 2026 pour une mise en service au printemps 2026.)
- Le chantier CMP se poursuit. (L'opération phasée doit être totalement terminée dans le courant de l'année 2027.)
- Le bâtiment "Rempart" (UTC) a été mis en service en février 2025

3-2-2 ANITI

Le solde du projet ANR 3IA initialement prévu en 2024 a été repoussé à la suite d'une prolongation de la durée du programme et le nouvel programme IA Cluster coexiste en 2025

Synthèse budgétaire du SACD ANITI de 2020 à 2025

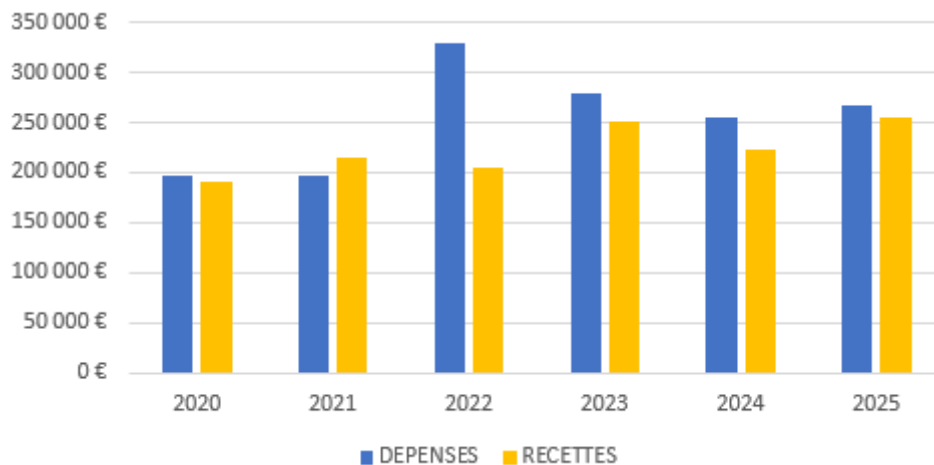


| ANITI | | | | |
|---|-------------|---------------|---------------|---------------|
| EXERCICE | COFI 2022 | COFI 2023 | COFI 2024 | COFI 2025 |
| RESULTAT | 1 523 264 € | - 3 693 402 € | - 602 975 € | - 2 408 288 € |
| Variation théorique du FONDS DE ROULEMENT | 1 566 369 € | - 3 596 521 € | 24 924 € | - 2 448 802 € |
| Variation théorique de la Trésorerie | 4 492 465 € | 2 256 203 € | - 4 420 166 € | 4 858 875 € |
| Niveau théorique du FONDS DE ROULEMENT | 1 373 264 € | - 1 479 193 € | - 1 454 270 € | - 3 903 072 € |
| Besoin en FONDS DE ROULEMENT théorique | 1 212 519 € | - 3 896 141 € | 548 948 € | - 6 758 729 € |
| Niveau théorique de la TRESORERIE | 160 745 € | 2 416 948 € | - 2 003 218 € | 2 855 657 € |

3-2-2 MUFRAMEX

La MUFRAMEX continue de porter des actions afin de développer des réseaux thématiques entre Universités françaises et mexicaines via un prélèvement sur fonds de roulement.

Evolution budgétaire de la MUFRAMEX de 2020 à 2025



| MUFRAMEX | | | | |
|---|-------------|------------|------------|------------|
| EXERCICE | COFI 2022 | COFI 2023 | COFI 2024 | COFI 2025 |
| RESULTAT | - 110 893 € | - 32 151 € | - 21 311 € | - 22 687 € |
| Variation théorique du FONDS DE ROULEMENT | - 110 682 € | - 30 739 € | - 20 602 € | - 21 978 € |
| Variation théorique de la Trésorerie | - 114 958 € | - 29 514 € | - 32 518 € | - 20 988 € |
| Niveau théorique du FONDS DE ROULEMENT | 294 437 € | 263 698 € | 243 096 € | 221 119 € |
| Besoin en FONDS DE ROULEMENT théorique | - 18 823 € | - 20 049 € | - 8 133 € | - 9 122 € |
| Niveau théorique de la TRESORERIE | 313 260 € | 283 747 € | 251 229 € | 230 240 € |

3-2-3 PAD'OCC

Pad'Occ a inauguré son usine-école le 23 juin 2025 en présence de la DREETS, de la Région Occitanie, de l'UT et de 140 personnes impliquées dans le projet.

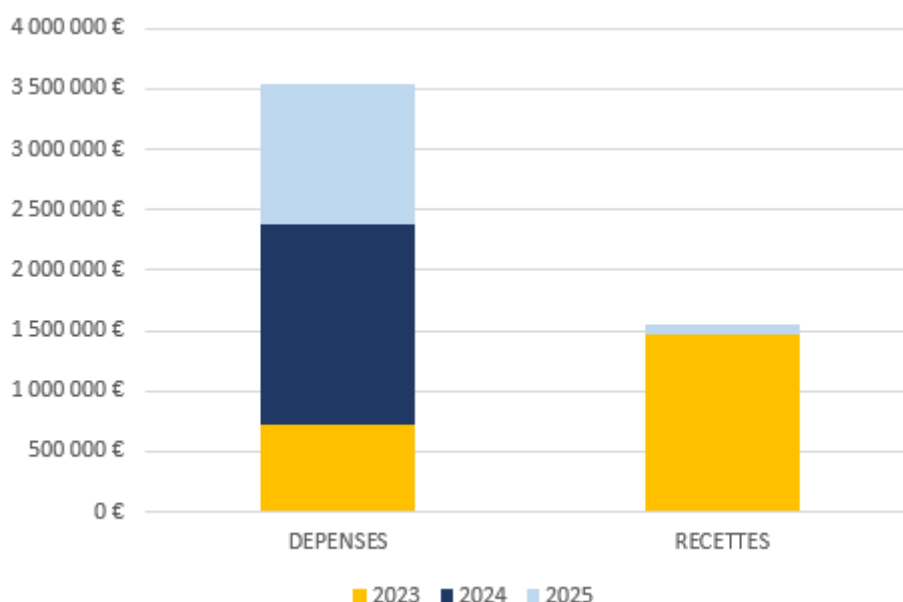
Dans un contexte tendu de disponibilité des ressources humaines (métiers en tension) et d'approvisionnement des équipements, la mise en place de Pad'Occ a connu un retard. L'année 2025 marque un premier tournant dans la mise en place de la plateforme. Pad'Occ est désormais en ordre de marche.

Pour rappel, les premières avances de la BPI et de la Région sont constituées d'une part remboursables traitées comptablement comme de l'emprunt. Ces avances remboursables sont, rappelons-le, sans impact budgétaire.

La trésorerie du SACD est à – 1 538 721€ (variation de – 1 110 160 €) en fin d'exercice avec un solde budgétaire de seulement – 915 822 €.

Ce résultat s'explique par un niveau de recette faible dû à un démarrage tardif et des prestations redimensionnées. A noter que les financements de l'Etat et de la Région initialement prévus en 2024 ont été reprogrammés en 2025 et en 2026 en phase avec les discussions avec les financeurs pour tenir compte du retard pris dans la mise en place de Pad'Occ.

Exécution budgétaire de la plateforme PAD'OCC de 2022 à 2025

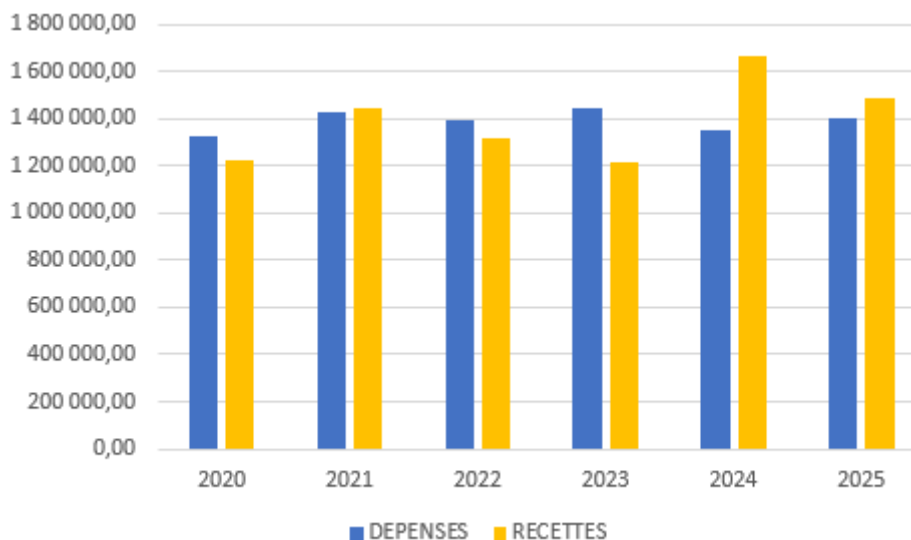


| PADOCC | | | | | |
|---|------------|---------------|---------------|---------------|--|
| EXERCICE | COFI 2022 | COFI 2023 | COFI 2024 | COFI 2025 | |
| RESULTAT | - 50 682 € | 217 204 € | - 855 609 € | - 915 822 € | |
| Variation théorique du FONDS DE ROULEMENT | - 50 682 € | 136 456 € | - 1 416 266 € | - 1 053 472 € | |
| Variation théorique de la Trésorerie | - 36 914 € | 1 236 960 € | - 1 628 606 € | - 1 110 160 € | |
| Niveau théorique du FONDS DE ROULEMENT | - 50 682 € | 85 774 € | - 1 330 492 € | - 2 383 964 € | |
| Besoin en FONDS DE ROULEMENT théorique | - 13 767 € | - 1 114 272 € | - 901 931 € | - 845 244 € | |
| Niveau théorique de la TRESORERIE | - 36 914 € | 1 200 045 € | - 428 561 € | - 1 538 721 € | |

3-2-4 Le Service Inter-établissements de Coopération Documentaire (SICD)

En 2025, le SICD a rassemblé 200 professionnels de la documentation du site, fin juin, pour une journée d'étude autour de l'animation culturelle dans les bibliothèques, ainsi que des visites et ateliers collaboratifs professionnels, 2025 a aussi été l'occasion de célébrer les 30 ans du réseau documentaire.

Evolution budgétaire de la SICD de 2020 à 2025



SICD

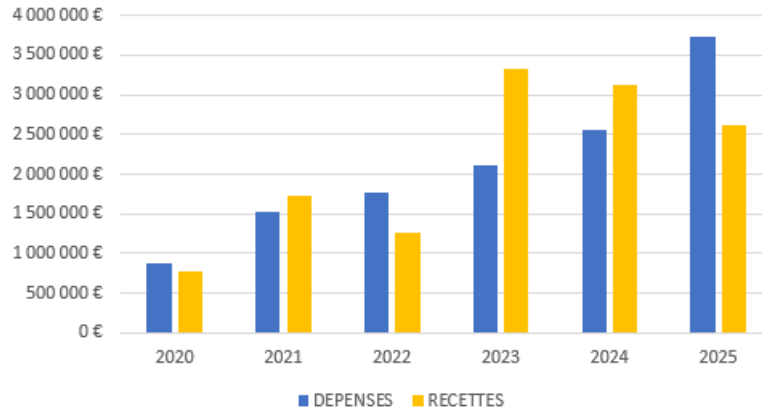
| EXERCICE | COFI 2020 | COFI 2021 | COFI 2022 | COFI 2023 | COFI 2024 | COFI 2025 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| RESULTAT | - 5 741 € | 21 073 € | 9 628 € | - 13 565 € | 64 867 € | - 125 469 € |
| Variation théorique du FONDS DE ROULEMENT | 21 293 € | - 24 660 € | 34 695 € | 4 333 € | 67 101 € | - 115 070 € |
| Variation théorique de la Trésorerie | - 109 119 € | 18 279 € | - 55 662 € | - 230 074 € | 256 705 € | 114 132 € |
| Niveau théorique du FONDS DE ROULEMENT | 677 505 € | 651 117 € | 685 811 € | 690 145 € | 757 246 € | 642 176 € |
| Besoin en FONDS DE ROULEMENT théorique | 122 178 € | 77 511 € | 167 868 € | 402 275 € | 212 672 € | - 16 530 € |
| Niveau théorique de la TRESORERIE | 555 327 € | 573 606 € | 517 944 € | 287 869 € | 544 574 € | 658 706 € |

3-2-5 Le Service Interuniversitaire de Médecine Préventive et de Promotion de la Santé/ service de santé étudiante (SIMPPS/SSE)

Le SIMPPS/SSE a connu une montée en charge opérationnelle en 2025 liée à une très forte croissance des dépenses liées au dispositif « santé psy étudiant », (+ 687k€). Depuis l'augmentation des consultations, décidée en 2024 au niveau national (de 8 à 12 consultations gratuites pour les étudiants), la hausse du remboursement de ces consultations (passée de 30 à 50 euros), et la suppression de l'ordonnance préalable par un médecin, de plus en plus d'étudiants utilisent ce dispositif. L'augmentation des dépenses s'explique également par une augmentation de la masse salariale (+ 276k€), un besoin accru en formations, la poursuite de projets structurants (déménagement centre de santé UTC + travaux MRV)

Pour ce qui est des recettes, elles diminuent par rapport à 2023 et 2024 car il y avait eu des retards de facturation ainsi que plusieurs recettes rapprochées datant de 2020 ou avant. En 2025, nous n'avons pas pu encaisser la totalité des cotisations de la part des établissements partenaires.

Evolution budgétaire du SIMPPS/SSE de 2020 à 2025

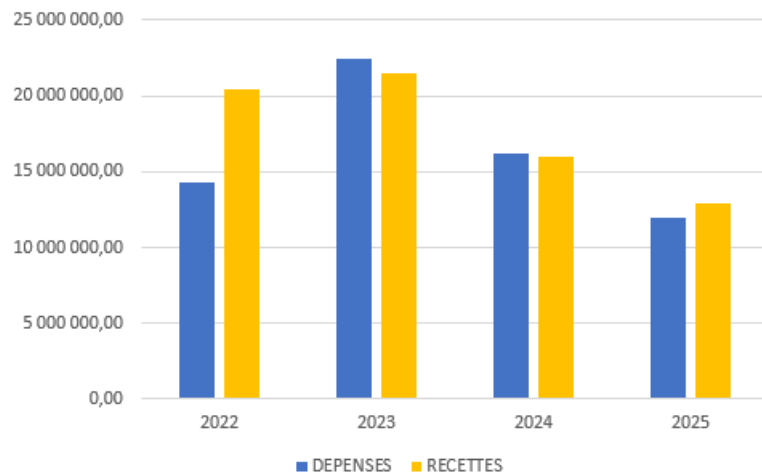


SIMPPS/SSE

| EXERCICE | COFI 2021 | COFI 2022 | COFI 2023 | COFI 2024 | COFI 2025 |
|---------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| RESULTAT | - 213 561 € | 471 075 € | 546 350 € | 308 143 € | - 405 461 € |
| Variation du FONDS DE ROULEMENT | - 214 445 € | 470 177 € | 492 729 € | 287 652 € | - 422 181 € |
| Variation de la Trésorerie | 222 050 € | - 509 039 € | 1 207 819 € | 564 409 € | - 927 635 € |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT | 364 357 € | 834 534 € | 1 327 263 € | 1 614 915 € | 1 192 733 € |
| BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | - 132 853 € | 846 363 € | 131 273 € | - 145 484 € | 359 969 € |
| Niveau de la TRESORERIE | 497 210 € | - 11 829 € | 1 195 990 € | 1 760 399 € | 832 764 € |

3-2-6 Le Service Gestion et Exploitation (SGE)

Evolution budgétaire du SGE de 2022 à 2025



| SGE | | | | | |
|---------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--|
| EXERCICE | COFI 2022 | COFI 2023 | COFI 2024 | COFI 2025 | |
| RESULTAT | 736 716 € | - 152 836 € | 122 315 € | - 326 057 € | |
| Variation du FONDS DE ROULEMENT | 3 712 429 € | - 829 249 € | 361 367 € | 287 980 € | |
| Variation de la Trésorerie | 7 124 110 € | - 1 180 984 € | - 798 569 € | 1 437 032 € | |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT | 15 084 679 € | 14 255 430 € | 14 616 797 € | 14 904 777 € | |
| BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | - 1 369 848 € | - 1 018 113 € | 141 823 € | - 1 007 228 € | |
| Niveau de la TRESORERIE | 16 454 527 € | 15 273 543 € | 14 474 973 € | 15 912 006 € | |

L'année 2025 du SIE a été marquée par une diminution des tarifs de l'électricité et du gaz ce qui a eu un impact en dépenses mais également en recette.

Les principales actions portées par le SGE sont :

- Le projet de remplacement de l'éclairage public (passage en LED de plus de 550 mâts) a été réalisé
- Le projet de rénovation de la branche AERO du réseau de chaleur est rentré dans une phase opérationnelle, avec la désignation du maître d'œuvre de l'opération
- L'étude de faisabilité réalisée en fin 2024 sur la mise en œuvre d'ombrières photovoltaïques sur les parkings du campus universitaire de Rangueil a permis de lancer 2 opérations de rénovation de parkings comprenant la mise en œuvre d'ombrières
- Un diagnostic faune-flore 4 saisons a été lancé sur les campus de Rangueil et de l'Arsenal
- Une étude de mobilités et stationnements a été lancée

*_*_*_*_*_*

Analyse de la soutenabilité

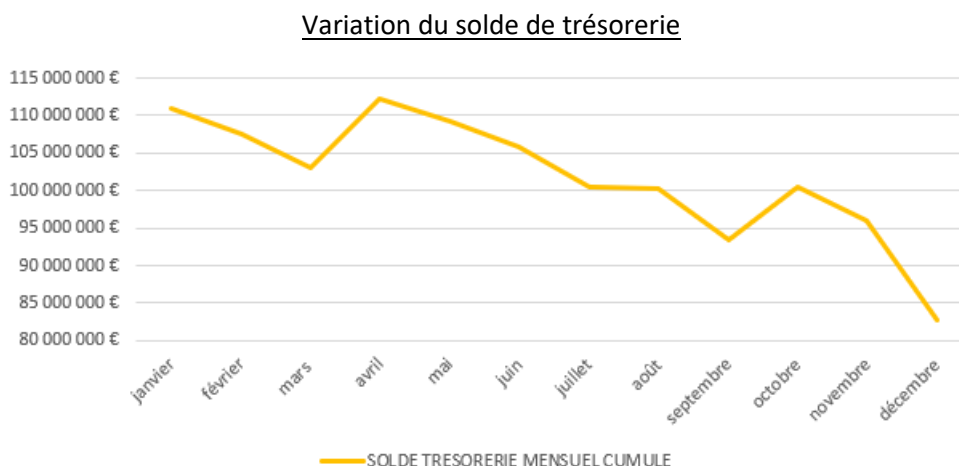
La soutenabilité budgétaire doit être appréciée à partir de données issues à la fois de la comptabilité générale et de la comptabilité budgétaire :

- Le solde budgétaire et la variation de la trésorerie
- La situation patrimoniale en droits constatés

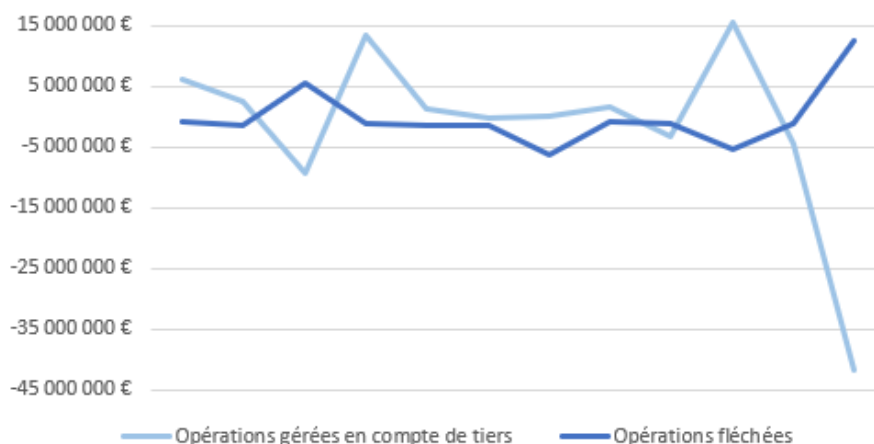
➤ Le solde budgétaire et la variation de la trésorerie

L'analyse des soldes budgétaires précédemment menée par nature de recettes (fléchées ou globalisées) démontre que la COMUE de Toulouse est vigilante dans l'utilisation de ses ressources globalisées et qu'elle veille à l'équilibre et à la soutenabilité de son budget financé sur ressources globalisées.

Le graphique suivant nous permet d'étudier la trésorerie globale de l'établissement durant l'exercice 2025 en jaune sur le graphique et de la comparer à la variation de trésorerie liée aux dispositifs en comptes de tiers (opérations ANR, Europe ou Région pour lesquelles la Comue est cheffe de file) en bleu foncé sur le schéma :



Variation des soldes des dispositifs en compte de tiers et de la trésorerie fléchée infra-annuelle



Conclusion

L'amélioration des taux d'exécution des services, le travail à poursuivre dans le suivi des conventions et la nécessité de renforcer les procédures nous confortent dans la démarche entamée visant à renforcer et outiller les services supports et notamment les services financiers de l'établissement. Un réseau de responsables administratifs et financiers de proximité a vu le jour en 2025 pour permettre d'accompagner cette démarche. Le déploiement du contrôle interne et la mise en qualité des procédures financières permettront de sécuriser les recettes de l'établissement et d'améliorer la qualité de nos prévisions budgétaires.

Les indicateurs donnés par les comptabilités générales et budgétaires confirment la soutenabilité du budget de la COMUE de Toulouse.

L'exécution de l'exercice 2025, ses indicateurs financiers comme la structure de ses emplois, illustre encore le poids des projets sur l'établissement. La très forte diversité des projets exige une expertise croissante des services et des suivis fins de manière à accompagner les équipes avec le juste dimensionnement des supports et à maîtriser les risques inhérents à une telle diversité de recettes (DROCC, FEDER, BPI, PIA, plan campus...) 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
CP – Crédit de Paiement
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
Pad'Occ – Plateforme d'accélération vers l'industrie du future d'Occitanie
PIA - Programme d'investissements d'avenir
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 l'Université Fédérale de Toulouse
SPMG - Service du Patrimoine et des Moyens généraux
URFIST - Unité Régionale de Formation à l'Information Scientifique et Technique

**Tableau 1 - Tableau des emplois
COMUE CONSOLIDE - COFI 2025**

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 | 23,0 | 23,0 |
| S/total EC | | - | 23,0 | 23,0 |
| Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS) | | | | - |
| BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service) | Permanents | Titulaires | | 74,5 |
| | | CDI | 13,0 | 38,5 |
| | Non permanents | CDD | 16,1 | 220,5 |
| S/total Biatss | | 103,6 | 259,0 | 362,6 |
| Totaux | | 103,6 ⁽¹⁾ | 282,0 | 385,6 |
| | | | | Plafond global des emplois voté par le CA ⁽²⁾ ** |

**Tableau 2 - Autorisations budgétaires
COMUE CONSOLIDE - COFI 2025**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | Dépenses | | | | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Exécution N-1 | | Budget initial (a) | | BR1 | | TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b) | | COFI 2025 | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP |
| Personnel | 19 553 304 | 19 552 314 | 25 322 950 | 25 322 950 | - 3 055 629 | - 3 055 629 | 22 267 321 | 22 267 321 | 21 610 754 | 21 610 754 |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | | | | | | | | | | |
| Fonctionnement et intervention | 47 097 680 | 49 472 712 | 66 734 836 | 71 993 990 | - 5 717 861 | - 16 215 275 | 61 016 975 | 55 778 716 | 60 376 118 | 57 343 261 |
| Investissement | 3 422 545 | 3 741 592 | 10 470 950 | 9 734 521 | - 6 149 092 | - 5 146 199 | 4 321 858 | 4 588 322 | 3 056 369 | 3 455 708 |
| TOTAL DES DÉPENSES | 70 073 529 | 72 766 618 | 102 528 736 | 107 051 461 | - 14 922 582 | - 24 417 102 | 87 606 154 | 82 634 359 | 85 043 241 | 82 409 723 |
| Solde budgétaire (excédent) | | - | | - | | 39 169 965 | | - | | - |

| | Recettes | | | | | |
|---|-------------------|--------------------|-------------------|--|-------------------|--|
| | Exécution N-1 | Budget initial (d) | BR1 | TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e) | COFI 2025 | |
| | Montants | Montants | Montants | Montants | Montants | |
| Recettes globalisées | 40 376 683 | 39 584 082 | - 3 297 659 | 36 286 423 | 40 229 705 | |
| Subvention pour charges de service public | 11 530 690 | 10 664 577 | 632 278 | 11 296 855 | 11 742 590 | |
| Autres financements de l'Etat | 667 739 | 774 000 | - 774 000 | - | 13 157 | |
| Fiscalité affectée | - | - | - | - | - | |
| Autres financements publics | 4 522 242 | 7 146 795 | - 1 642 657 | 5 504 138 | 3 929 242 | |
| Recettes propres | 23 656 013 | 20 998 710 | - 1 513 280 | 19 485 430 | 24 544 716 | |
| Recettes fléchées ** | 14 252 031 | 26 530 369 | 18 050 622 | 44 580 891 | 41 398 317 | |
| Financements de l'Etat fléchés | 762 686 | 8 414 404 | - 7 696 627 | 717 777 | 502 003 | |
| Autres financements publics fléchés | 10 412 976 | 15 297 018 | 26 827 538 | 42 124 556 | 17 635 700 | |
| Recettes propres fléchées | 3 076 369 | 2 818 947 | - 1 080 390 | 1 738 557 | 23 260 614 | |
| TOTAL DES RECETTES | 54 626 715 | 66 114 451 | 14 752 863 | 80 867 313 | 81 628 022 | |
| Solde budgétaire (déficit) | 18 137 904 | 40 937 010 | - | 1 767 045 | 781 701 | |

* 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 - COFI 2025**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| Dépenses | | | | | | | | | | |
|--|---------------|------------|--------------------|------------|-------------|-------------|--|------------|------------|------------|
| | Exécution N-1 | | Budget initial (a) | | BR1 | | TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b) | | COFI 2025 | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP |
| Personnel | 14 208 078 | 14 207 588 | 17 621 667 | 17 621 667 | - 1 755 618 | - 1 755 618 | 15 866 049 | 15 866 049 | 15 635 748 | 15 635 748 |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | | | | | | | | | | |
| Fonctionnement et intervention | 12 314 455 | 10 104 928 | 13 780 159 | 14 082 753 | - 2 496 348 | - 1 232 267 | 11 283 811 | 12 850 486 | 11 053 246 | 11 275 877 |
| Investissement | 1 704 322 | 1 318 717 | 2 694 594 | 3 214 031 | - 1 067 430 | - 1 694 538 | 1 627 164 | 1 519 493 | 1 152 025 | 1 393 900 |
| TOTAL DES DÉPENSES | 28 226 856 | 25 631 233 | 34 096 420 | 34 918 451 | - 5 319 396 | - 4 682 422 | 28 777 023 | 30 236 028 | 27 841 019 | 28 305 625 |
| Solde budgétaire (excédent) | | 198 756 | | - | | 5 642 537 | | - | | 2 442 187 |

| Recettes | | | | | |
|---------------|--------------------|-------------|--|------------|---|
| Exécution N-1 | Budget initial (d) | BR1 | TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e) | COFI 2025 | |
| | | | | | |
| 19 573 792 | 20 840 774 | - 1 919 409 | 18 921 365 | 23 026 369 | Recettes globalisées |
| 10 047 259 | 9 282 419 | - 49 673 | 9 232 746 | 9 830 357 | Subvention pour charges de service public |
| 303 747 | 74 000 | - 74 000 | - | 133 157 | Autres financements de l'Etat |
| | | | | | Fiscalité affectée |
| 2 178 926 | 6 009 027 | - 2 205 063 | 3 803 964 | 2 034 345 | Autres financements publics |
| 7 043 860 | 5 475 328 | 409 327 | 5 884 655 | 11 028 511 | Recettes propres |
| 6 256 197 | 7 830 867 | 2 879 523 | 10 710 391 | 7 721 343 | Recettes fléchées ** |
| | | 20 000 | 20 000 | 15 000 | Financements de l'Etat fléchés |
| 5 379 778 | 7 692 748 | 2 903 216 | 10 595 964 | 7 534 881 | Autres financements publics fléchés |
| 876 419 | 138 119 | - 43 693 | 94 426 | 171 461 | Recettes propres fléchées |
| 25 829 989 | 28 671 641 | 960 114 | 29 631 755 | 30 747 712 | TOTAL DES RECETTES |
| - | 6 246 809 | - | 604 273 | - | 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 - COFI 2025**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| Dépenses | | | | | | | | | | |
|--|---------------|------------|--------------------|------------|-------------|--------------|--|------------|------------|------------|
| | Exécution N-1 | | Budget initial (a) | | BR1 | | TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b) | | COFI 2025 | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP |
| Personnel | 754 708 | 754 708 | 600 000 | 600 000 | - | - | 600 000 | 600 000 | 590 024 | 590 024 |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | | | | | | | - | - | | |
| | | | | | | | - | - | | |
| | | | | | | | - | - | | |
| Fonctionnement et intervention | 18 211 312 | 18 861 827 | 38 117 218 | 41 361 695 | - 3 890 260 | - 15 532 160 | 34 226 958 | 25 829 535 | 34 612 296 | 30 610 393 |
| | | | | | | | - | - | | |
| | | | | | | | - | - | | |
| | | | | | | | - | - | | |
| | | | | | | | - | - | | |
| Investissement | 1 017 832 | 702 622 | 1 386 104 | 1 569 167 | - 750 923 | - 645 450 | 635 181 | 913 717 | 521 110 | 846 653 |
| | | | | | | | - | - | | |
| TOTAL DES DÉPENSES | 19 983 853 | 20 119 157 | 40 103 322 | 43 520 862 | - 4 641 183 | - 16 177 611 | 35 462 139 | 27 343 251 | 35 723 430 | 32 047 069 |
| Solde budgétaire (excédent) | | - | | - | | 29 352 747 | | - | | - |

| Recettes | | | | | |
|---------------|--------------------|-------------|--|------------|---|
| Exécution N-1 | Budget initial (d) | BR1 | TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e) | COFI 2025 | |
| | | | | | |
| - | - | - | - | - | Recettes globalisées |
| - | - | - | - | - | Subvention pour charges de service public |
| - | - | - | - | - | Autres financements de l'Etat |
| - | - | - | - | - | Fiscalité affectée |
| - | - | - | - | - | Autres financements publics |
| - | - | - | - | - | Recettes propres |
| 6 430 551 | 11 955 629 | 13 175 136 | 25 130 765 | 25 685 541 | Recettes fléchées ** |
| 762 686 | 7 187 001 | - 6 489 224 | 697 777 | 487 003 | Financements de l'Etat fléchés |
| 4 795 751 | 2 087 800 | 22 299 615 | 24 387 415 | 2 679 176 | Autres financements publics fléchés |
| 872 114 | 2 680 828 | - 2 635 255 | 45 573 | 22 519 362 | Recettes propres fléchées |
| 6 430 551 | 11 955 629 | 13 175 136 | 25 130 765 | 25 685 541 | TOTAL DES RECETTES |
| 13 688 606 | 31 565 233 | - | 2 212 486 | 6 361 529 | 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 - COFI 2025**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | Dépenses | | | | | | | | | |
|--|---------------|-----------|--------------------|-----------|-----------|-----------|--|-----------|-----------|-----------|
| | Exécution N-1 | | Budget initial (a) | | BR1 | | TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b) | | COFI 2025 | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP |
| Personnel | 186 515 | 186 515 | 242 814 | 242 814 | - 40 300 | - 40 300 | 202 514 | 202 514 | 189 601 | 189 601 |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | | | | | | | | | | |
| Fonctionnement et intervention | 1 168 000 | 1 158 999 | 1 472 194 | 1 472 194 | - 249 684 | - 249 684 | 1 222 510 | 1 222 510 | 1 199 337 | 1 216 623 |
| Investissement | 6 959 | 6 959 | 4 000 | 4 000 | - 4 000 | - 4 000 | - | - | - 29 | |
| TOTAL DES DÉPENSES | 1 361 474 | 1 352 473 | 1 719 008 | 1 719 008 | - 293 984 | - 293 984 | 1 425 024 | 1 425 024 | 1 388 909 | 1 406 224 |
| Solde budgétaire (excédent) | | 316 599 | | - | | 223 538 | | 79 775 | | 84 987 |

| | Recettes | | | | |
|---|---------------|--------------------|----------|--|-----------|
| | Exécution N-1 | Budget initial (d) | BR1 | TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e) | COFI 2025 |
| | Montants | Montants | Montants | Montants | Montants |
| Recettes globalisées | 1 669 072 | 1 575 245 | - 70 446 | 1 504 799 | 1 491 211 |
| Subvention pour charges de service public | 223 400 | 220 617 | - | 220 617 | 220 617 |
| Autres financements de l'Etat | 50 000 | | | | 30 000 |
| Fiscalité affectée | | | | | |
| Autres financements publics | 58 407 | 48 300 | - | 58 083 | 58 083 |
| Recettes propres | 1 337 266 | 1 306 328 | - 70 446 | 1 182 511 | 1 182 511 |
| Recettes fléchées ** | - | - | - | - | - |
| Financements de l'Etat fléchés | | | | | |
| Autres financements publics fléchés | | | | | |
| Recettes propres fléchées | | | | | |
| TOTAL DES RECETTES | 1 669 072 | 1 575 245 | - 70 446 | 1 504 799 | 1 491 211 |
| Solde budgétaire (déficit) | - | 143 763 | - | - | - |

* 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 - COFI 2025**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| Dépenses | | | | | | | | | | | Recettes | | | | | |
|--|---------------|-----------|--------------------|-----------|-------------|-------------|--|-----------|-----------|-----------|---------------|--------------------|-----------|--|-----------|---|
| | Exécution N-1 | | Budget initial (a) | | BR1 | | TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b) | | COFI 2025 | | Exécution N-1 | Budget initial (d) | BR1 | TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e) | COFI 2025 | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP | | | | | | |
| Personnel | 1 603 095 | 1 602 595 | 3 039 806 | 3 039 806 | - 1 071 921 | - 1 071 921 | 1 967 885 | 1 967 885 | 1 789 116 | 1 789 116 | - | - | - | - | - | Recettes globalisées |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | | | | | | | | | | | | | | | | - Subvention pour charges de service public |
| | | | | | | | | | | | | | | | | - Autres financements de l'Etat |
| | | | | | | | | | | | | | | | | - Fiscaillé affectée |
| | | | | | | | | | | | | | | | | - Autres financements publics |
| | | | | | | | | | | | | | | | | - Recettes propres |
| Fonctionnement et intervention | 1 073 352 | 3 333 453 | 1 362 348 | 1 391 304 | 119 769 | 90 813 | 1 482 116 | 1 482 116 | 1 042 195 | 1 617 480 | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Investissement | 6 510 | 17 957 | 214 500 | 222 381 | - 63 491 | - 71 372 | 151 009 | 151 009 | 142 378 | 133 306 | 1 403 905 | 3 983 720 | 3 507 838 | 7 491 557 | 7 830 109 | Recettes fléchées ** |
| | | | | | | | | | | | | | | | | Financements de l'Etat fléchés |
| | | | | | | | | | | | 76 069 | 3 983 720 | 2 020 694 | 6 004 414 | 7 343 018 | Autres financements publics fléchés |
| | | | | | | | | | | | 1 327 836 | | 1 487 144 | 1 487 144 | 487 091 | Recettes propres fléchées |
| TOTAL DES DÉPENSES | 2 682 957 | 4 954 005 | 4 616 654 | 4 663 490 | - 1 015 643 | - 1 052 480 | 3 601 010 | 3 601 010 | 2 973 688 | 3 539 901 | 1 403 905 | 3 983 720 | 3 507 838 | 7 491 557 | 7 830 109 | TOTAL DES RECETTES |
| Solde budgétaire (excédent) | | | | | | 4 560 318 | | 3 890 547 | | 4 290 208 | 3 550 100 | 669 771 | - | - | - | 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
MUFAMEX - COFI 2025**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| Dépenses | | | | | | | | | | |
|--|---------------|---------|--------------------|---------|----------|----------|--|---------|-----------|---------|
| | Exécution N-1 | | Budget initial (a) | | BR1 | | TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b) | | COFI 2025 | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP |
| Personnel | 201 464 | 201 464 | 227 000 | 227 000 | - 14 700 | - 14 700 | 212 300 | 212 300 | 208 084 | 208 084 |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | | | | | | | | | | |
| Fonctionnement et intervention | 50 216 | 54 100 | 40 000 | 40 000 | 21 730 | 25 193 | 61 730 | 65 193 | 60 248 | 58 355 |
| Investissement | | | 5 000 | 5 000 | - 5 000 | - 5 000 | - | - | | |
| TOTAL DES DÉPENSES | 251 680 | 255 564 | 272 000 | 272 000 | 2 030 | 5 493 | 274 030 | 277 493 | 268 331 | 266 439 |
| Solde budgétaire (excédent) | | - | | - | | 79 116 | | - | | - |

| Recettes | | | | | |
|---------------|--------------------|--------|--|-----------|---|
| Exécution N-1 | Budget initial (d) | BR1 | TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e) | COFI 2025 | |
| | | | | | |
| 222 446 | 188 080 | 84 609 | 272 689 | 255 332 | Recettes globalisées |
| 70 000 | 40 000 | 32 003 | 72 003 | 70 000 | Subvention pour charges de service public |
| | | | - | | Autres financements de l'Etat |
| | | | - | | Fiscalité affectée |
| 143 480 | 145 080 | 22 906 | 167 986 | 171 972 | Autres financements publics |
| 8 966 | 3 000 | 29 700 | 32 700 | 13 360 | Recettes propres |
| | | | | | |
| - | | | - | | Recettes fléchées ** |
| | | | - | | Financements de l'Etat fléchés |
| | | | - | | Autres financements publics fléchés |
| | | | - | | Recettes propres fléchées |
| 222 446 | 188 080 | 84 609 | 272 689 | 255 332 | TOTAL DES RECETTES |
| 33 118 | 83 920 | - | 4 804 | 11 107 | 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
SIMPPS/SSE - COFI 2025**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| Dépenses | | | | | | | | | | |
|--|---------------|-----------|--------------------|-----------|-----------|-----------|--|-----------|-----------|-----------|
| | Exécution N-1 | | Budget initial (a) | | BR1 | | TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b) | | COFI 2025 | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP |
| Personnel | 1 898 950 | 1 898 950 | 2 354 263 | 2 354 263 | 27 482 | 27 482 | 2 381 745 | 2 381 745 | 2 175 593 | 2 175 593 |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | | | | | | | | | | |
| Fonctionnement et intervention | 716 183 | 629 605 | 727 399 | 730 007 | 782 983 | 780 375 | 1 510 382 | 1 510 382 | 1 476 119 | 1 519 601 |
| Investissement | 35 709 | 28 769 | 160 734 | 160 734 | - 128 522 | - 129 522 | 32 212 | 31 212 | 32 212 | 31 089 |
| TOTAL DES DÉPENSES | 2 650 842 | 2 557 324 | 3 242 396 | 3 245 004 | 681 943 | 678 335 | 3 924 339 | 3 923 339 | 3 683 924 | 3 726 283 |
| Solde budgétaire (excédent) | | 574 161 | | - | | - | | - | | - |

| Recettes | | | | | |
|------------------|--------------------|----------------|--|------------------|---|
| Exécution N-1 | Budget initial (d) | BR1 | TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e) | COFI 2025 | |
| | | | | | |
| 2 974 235 | 2 777 211 | 367 771 | 3 144 982 | 2 537 090 | Recettes globalisées |
| 1 190 031 | 1 121 541 | 649 948 | 1 771 489 | 1 621 616 | Subvention pour charges de service public |
| | | | - | - 150 000 | Autres financements de l'Etat |
| | | | - | | Fiscalité affectée |
| 146 559 | 260 000 | - 160 500 | 99 500 | 154 263 | Autres financements publics |
| 1 637 646 | 1 395 670 | - 121 677 | 1 273 993 | 911 211 | Recettes propres |
| 157 250 | - | 113 825 | 113 825 | 78 625 | Recettes fléchées ** |
| - | | | - | | Financements de l'Etat fléchés |
| 157 250 | | 113 825 | 113 825 | 78 625 | Autres financements publics fléchés |
| - | | | - | | Recettes propres fléchées |
| 3 131 485 | 2 777 211 | 481 596 | 3 258 807 | 2 615 715 | TOTAL DES RECETTES |
| - | 467 793 | 196 739 | 664 532 | 1 110 568 | 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 - COFI 2025**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | Dépenses | | | | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Exécution N-1 | | Budget initial (a) | | BR1 | | TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b) | | COFI 2025 | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP |
| Personnel | 245 305 | 245 305 | 400 000 | 400 000 | 828 | 828 | 400 828 | 400 828 | 393 361 | 393 361 |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | | | | | | | | | | |
| Fonctionnement et intervention | 13 040 165 | 15 047 909 | 10 645 519 | 12 326 038 | 335 930 | 58 113 | 10 981 449 | 12 384 151 | 10 706 452 | 10 739 873 |
| Investissement | 527 610 | 947 729 | 4 806 017 | 3 369 208 | - 3 499 726 | - 2 181 986 | 1 306 292 | 1 187 221 | 947 648 | 813 972 |
| TOTAL DES DÉPENSES | 13 813 080 | 16 240 943 | 15 851 536 | 16 095 246 | - 3 162 968 | - 2 123 045 | 12 688 568 | 13 972 201 | 12 047 461 | 11 947 206 |
| Solde budgétaire (excédent) | | - | | - | | - | | - | | 972 072 |

| Exécution N-1 | Recettes | | | | |
|-------------------|--------------------|--------------------|--|-------------------|---|
| | Budget initial (d) | BR1 | TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e) | COFI 2025 | |
| | Montants | Montants | Montants | Montants | Montants |
| 15 937 138 | 14 202 772 | - 1 760 184 | 12 442 588 | 12 919 278 | Recettes globalisées |
| | | | | | Subvention pour charges de service public |
| 313 991 | 700 000 | - 700 000 | - | - | Autres financements de l'Etat |
| 1 994 871 | 684 388 | 700 000 | 1 384 388 | 1 510 580 | Fiscaillé affectée |
| 13 628 275 | 12 818 384 | - 1 760 184 | 11 058 200 | 11 408 698 | Autres financements publics |
| | | | | | Recettes propres |
| | 1 000 000 | - 871 960 | 128 040 | - | Recettes fléchées ** |
| | | | | | Financements de l'Etat fléchés |
| | 1 000 000 | - 871 960 | 128 040 | - | Autres financements publics fléchés |
| | | | | | Recettes propres fléchées |
| 15 937 138 | 15 202 772 | - 2 632 144 | 12 570 628 | 12 919 278 | TOTAL DES RECETTES |
| 303 805 | 892 474 | 509 099 | 1 401 573 | - | 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
PADOCC - COFI 2025**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| Dépenses | | | | | | | | | | |
|--|------------------|------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------------|--|------------------|------------------|------------------|
| | Exécution N-1 | | Budget initial (a) | | BR1 | | TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b) | | COFI 2025 | |
| | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP | AE | CP |
| Personnel | 455 188 | 455 188 | 837 400 | 837 400 | - 201 400 | - 201 400 | 636 000 | 636 000 | 629 228 | 629 228 |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | | | | | | | | | | |
| Fonctionnement et intervention | 523 997 | 481 892 | 590 000 | 590 000 | - 341 980 | - 155 658 | 248 020 | 434 342 | 226 226 | 305 060 |
| Investissement | 123 604 | 718 839 | 1 200 000 | 1 200 000 | - 630 000 | - 414 330 | 570 000 | 785 670 | 261 025 | 236 788 |
| TOTAL DES DÉPENSES | 1 102 789 | 1 655 919 | 2 627 400 | 2 627 400 | - 1 173 380 | - 771 388 | 1 454 020 | 1 856 012 | 1 116 479 | 1 171 076 |
| Solde budgétaire (excédent) | | - | | - | | 17 547 | | - | | - |

| Recettes | | | | | |
|------------------|--------------------|------------------|--|------------------|---|
| Exécution N-1 | Budget initial (d) | BR1 | TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e) | COFI 2025 | |
| Montants | Montants | Montants | Montants | Montants | |
| | | | | 426 | Recettes globalisées |
| | | | | | Subvention pour charges de service public |
| | | | | | Autres financements de l'Etat |
| | | | | | Fiscalité affectée |
| | | | | 426 | Autres financements publics |
| | | | | | Recettes propres |
| 4 128 | 1 760 153 | - 753 841 | 1 006 312 | 82 700 | Recettes fléchées ** |
| | 1 227 403 | - 1 227 403 | - | | Financements de l'Etat fléchés |
| 4 128 | 532 750 | 362 148 | 894 898 | | Autres financements publics fléchés |
| | | 111 414 | 111 414 | 82 700 | Recettes propres fléchées |
| 4 128 | 1 760 153 | - 753 841 | 1 006 312 | 83 125 | TOTAL DES RECETTES |
| 1 651 791 | 867 247 | - | 849 700 | 1 087 950 | 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 - COFI 2025

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) | 125 322 | 125 322 | 167 669 | 138 931 | - | - | 292 991 | 264 253 |
| D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence (a) | 80 638 | 80 638 | | | | | 80 638 | 80 638 |
| D102 - Formation initiale et continue de niveau Master (b) | | | | | | | - | - |
| D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat (c) | 44 684 | 44 684 | 167 669 | 138 931 | | | 212 353 | 183 615 |
| D105 - Bibliothèques et documentation | 137 481 | 137 481 | 1 193 967 | 1 217 618 | - 29 | | 1 331 420 | 1 355 099 |
| 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 | 1 436 | 1 436 | | | | | 1 436 | 1 436 |
| D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale | - | - | 454 967 | 257 185 | 180 295 | 183 310 | 635 262 | 440 495 |
| D113 - Diffusion des savoirs et musées | - | - | 103 949 | 78 135 | - | - | 103 949 | 78 135 |
| D114 - Immobilier | 108 917 | 108 917 | 46 647 726 | 41 924 906 | 2 024 008 | 1 879 195 | 48 780 651 | 43 913 019 |
| D115 - Pilotage et support | 17 838 149 | 17 838 149 | 9 900 836 | 11 789 801 | 819 883 | 1 362 113 | 28 558 867 | 30 990 063 |
| Étudiants (h) = (e) + (f) + (g) | 3 399 449 | 3 399 449 | 1 907 004 | 1 936 685 | 32 212 | 31 089 | 5 338 665 | 5 367 223 |
| D201 - Aides directes aux étudiants (e) | | | | | | | - | - |
| D202 - Aides indirectes (f) | 177 780 | 177 780 | 178 173 | 169 384 | - | - | 355 954 | 347 164 |
| D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives (g) | 3 221 669 | 3 221 669 | 1 728 831 | 1 767 301 | 32 212 | 31 089 | 4 982 711 | 5 020 059 |
| Total | 21 610 754 | 21 610 754 | 60 376 118 | 57 343 261 | 3 056 369 | 3 455 708 | 85 043 241 | 82 409 723 |
| SOLDE BUDGETAIRE (excédent) | | | | | | | | - |

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

| Budget | Recettes de l'organisme | | | | | | | | Total |
|---|---|-------------------------------|----------------------|-----------------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------------|
| | Subvention pour charges de service public | Autres financements de l'Etat | Recettes globalisées | | Recettes propres | Recettes fléchées | | Recettes propres fléchées | |
| | | | Fiscalité affectée | Autres financements publics | | Financements de l'Etat fléchés | Autres financements publics fléchés | | |
| FD010 - Subvention pour charges de service public | 11 742 590 | | | | | | | | 11 742 590 |
| FD020 - Droits d'inscription | | | | | 294 662 | | | | 301 912 |
| FD030 - Formation continue, diplômes propres et VAE | | | | | | | | | - |
| FD040 - Taxe d'apprentissage | | | | | | | | | - |
| FD050 - Contrats et prestations de recherche hors ANR | | | | | | | | | - |
| FD060 - Valorisation | | | | | 630 998 | | | | 630 998 |
| FD070 - ANR investissements d'avenir | | | | | | | 12 136 294 | - 9 248 | 12 127 046 |
| FD080 - ANR hors investissements d'avenir | | | | | | | 1 112 476 | | 1 112 476 |
| FD090 - Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région | | | | 275 750 | | | 647 034 | | 922 784 |
| FD100 - Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne | | | | 172 972 | | | 2 788 907 | | 2 961 879 |
| FD110 - Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres | | 13 157 | | 2 656 965 | - 126 840 | 502 003 | 897 350 | 632 201 | 4 574 834 |
| FD120 - Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs | | | | | 899 680 | | | | 899 680 |
| FD130 - Autres recettes | | | | 823 555 | 22 846 216 | | 53 640 | 22 630 412 | 46 353 823 |
| Total | 11 742 590 | 13 157 | - | 3 929 242 | 24 544 716 | 502 003 | 17 635 700 | 23 260 614 | 81 628 022 |
| SOLDE BUDGETAIRE (déficit) | | | | | | | | 781 701 | |

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

**Tableau 4 - Équilibre financier
COMUE CONSOLIDÉ - COFI 2025**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| Besoins (utilisation des financements) | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---|
| | Exécution N-1 | COFI | Exécution N-1 | COFI | |
| Solde budgétaire (déficit) * (D2) | 18 137 904 | 781 701 | - | - | Solde budgétaire (excédent) * (D1) |
| <i>dont solde budgétaire budget principal</i> | | | | | <i>dont solde budgétaire budget principal</i> |
| <i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i> | | | | | <i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i> |
| <i>dont solde budgétaire FU</i> | | | | | <i>dont solde budgétaire FU</i> |
| <i>dont solde budgétaire BAI</i> | | | | | <i>dont solde budgétaire BAI</i> |
| <i>dont solde budgétaire SIE</i> | | | | | <i>dont solde budgétaire SIE</i> |
| Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1) | 4 043 226 | 4 693 866 | 15 000 000 | - | Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2) |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice) (c1) | 34 269 146 | 27 969 982 | 21 801 451 | 35 495 446 | Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice) (c2) |
| Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e1) | 44 718 | - 23 244 | 25 714 033 | - 25 825 139 | Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) (e2) |
| Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1= D2+b1+c1+e1) | 56 494 993 | 33 422 304 | 62 515 484 | 9 670 308 | Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2=D1+b2+c2+e2) |
| Variation de trésorerie (I) | 6 020 491 | - | - | 23 751 996 | Variation de trésorerie (II) |
| <i>dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a1)</i> | | | <i>18 734 801</i> | <i>2 740 674</i> | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée *** (a2)</i> |
| <i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d1)</i> | <i>24 755 291</i> | | | <i>21 011 322</i> | <i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d2)</i> |
| TOTAL DES BESOINS (1 + I) | 62 515 484 | 33 422 304 | 62 515 484 | 33 422 304 | TOTAL DES FINANCEMENTS (2 + II) |

* solde budgétaire à détailler pour chaque composante du budget de l'établissement

Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires" (tableau 2)

** Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers" (tableau 5)

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

**Tableau 6 - Situation patrimoniale
COMUE CONSOLIDE - COFI 2025**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b) | | | TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e) | | |
|---|--|-------------------|-------------------|--|-------------------|-------------------|
| | Exécution N-1 | COFI | | Exécution N-1 | COFI | |
| Personnel | 19 176 532 | 21 139 446 | 22 267 321 | 20 912 604 | 14 513 347 | 11 494 632 |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i> | | - | | - | - | |
| Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention | 56 491 628 | 69 577 807 | 69 126 983 | 3 129 593 | 59 485 296 | 46 228 694 |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 75 668 160 | 90 717 253 | 91 394 304 | 72 200 185 | 76 408 917 | 92 768 104 |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | - | - | 1 373 800 | 3 467 975 | 14 308 336 | - |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 75 668 160 | 90 717 253 | 92 768 104 | 75 668 160 | 90 717 253 | 92 768 104 |

* 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 | TOTAL : dernier budget modifié (i) = (g) + (h) | COFI |
|---|--------------------|--|---------------------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | - 3 467 975 | 1 373 800 | - 14 308 336 |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 8 899 623 | 10 698 640 | 8 100 616 |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | 1 959 232 | 8 785 971 | 543 130 |
| + 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 | 4 933 287 | 4 933 257 | 4 789 469 |
| = CAF ou IAF* | - 1 460 870 | - 1 646 788 | - 11 540 320 |

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

| EMPLOIS | TOTAL : dernier budget modifié (l) = (j) + (k) | | | RESSOURCES | TOTAL : dernier budget modifié (o) = (m) + (n) | | |
|---|--|-------------------|-------------------|---|--|------------------|-------------------|
| | Exécution N-1 | COFI | | | Exécution N-1 | COFI | |
| Insuffisance d'autofinancement* | 1 460 870 | 11 540 320 | 1 646 788 | Capacité d'autofinancement* | - | - | - |
| Investissements | 5 829 810 | 3 205 024 | 4 688 322 | Financement de l'actif par l'État | 4 593 977 | 1 200 000 | 1 350 276 |
| | | | | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat | 686 579 | 2 993 630 | 1 742 651 |
| | | | | Autres ressources | 940 | 100 000 | 29 |
| Remboursement des dettes financières | 4 043 226 | 4 693 866 | 4 608 866 | Augmentation des dettes financières | 483 163 | - | - |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 11 333 906 | 19 439 209 | 10 943 976 | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 5 764 659 | 4 293 630 | 3 092 956 |
| APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5) | - | - | - | PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6) | 5 569 247 | 6 650 346 | 16 346 253 |

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | Exécution N-1 (p) | TOTAL : dernier budget modifié Variation (s) = (q) + (r) Niveau = (p) + (s) | COFI |
|---|-------------------|---|--------------|
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) | - 5 569 247 | - 6 650 346 | - 16 346 253 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT | - 11 589 828 | - 7 840 157 | 7 406 800 |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (i) ou PRELEVEMENT (ii) * | 6 020 581 | 1 189 810 | - 23 753 053 |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT | 124 268 459 | 117 618 112 | 107 922 206 |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | 17 688 945 | 9 848 789 | 25 095 745 |
| Niveau de la TRESORERIE | 106 579 513 | 107 769 324 | 82 826 460 |

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

**Tableau 6 - Situation patrimoniale
ETABLISSEMENT PRINCIPAL - COFI 2025**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Exécution N-1 | Budget initial (a) | TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b) | COFI | PRODUITS | | | | |
|---|-------------------|--------------------|--|-------------------|---|--------------------|--|-------------------|-------------------|
| | | | | | Exécution N-1 | Budget initial (d) | TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e) | COFI | |
| Personnel | 13 966 593 | 17 621 667 | 15 866 049 | 15 334 391 | Subventions de l'Etat | 14 253 113 | 8 856 419 | 8 732 746 | 10 286 938 |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i> | | 2 000 000 | 2 000 000 | | Fiscalité affectée | - | | | - |
| Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention | 12 457 719 | 15 542 753 | 14 703 704 | 12 817 141 | Autres subventions | 1 897 719 | 11 701 775 | 12 999 929 | 1 743 906 |
| | | | | | Autres produits | 10 371 937 | 5 813 447 | 6 585 037 | 8 106 597 |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 26 424 312 | 33 164 420 | 30 569 753 | 28 151 532 | TOTAL DES PRODUITS (2) | 26 522 768 | 26 371 641 | 28 317 711 | 20 137 441 |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | 98 457 | - | - | - | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2) | - | 6 792 778 | 2 252 042 | 8 014 090 |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 26 522 768 | 33 164 420 | 30 569 753 | 28 151 532 | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 26 522 768 | 33 164 420 | 30 569 753 | 28 151 532 |

* 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) | TOTAL : dernier budget modifié (i) = (g) + (h) | COFI |
|---|------------------|--------------------|--|--------------------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | 98 457 | - 6 792 778 | - 2 252 042 | - 8 014 090 |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 1 608 096 | 1 460 000 | 1 746 897 | 1 535 585 |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | 2 466 | | 106 321 | 4 739 |
| + 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 | 200 000 | 499 635 | 363 268 |
| = CAF ou IAF* | 1 204 452 | - 5 532 778 | - 1 111 101 | - 6 846 512 |

* 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) | TOTAL : dernier budget modifié (l) = (j) + (k) | COFI | RESSOURCES | | | | |
|---|------------------|--------------------|--|------------------|---|--------------------|--|------------------|------------------|
| | | | | | Exécution N-1 | Budget initial (m) | TOTAL : dernier budget modifié (o) = (m) + (n) | COFI | |
| Insuffisance d'autofinancement* | | 5 532 778 | 1 111 101 | 6 846 512 | Capacité d'autofinancement* | 1 204 452 | | - | - |
| Investissements | 3 334 682 | 3 214 031 | 1 519 493 | 1 323 815 | Financement de l'actif par l'État | 273 868 | 500 000 | 500 000 | 163 273 |
| | | | | | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat | 2 006 006 | 2 000 000 | 1 400 000 | 930 222 |
| | | | | | Autres ressources | | | - | |
| Remboursement des dettes financières | | | - | - | Augmentation des dettes financières | | | - | |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 3 334 682 | 8 746 809 | 2 630 594 | 8 170 327 | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 3 484 325 | 2 500 000 | 1 900 000 | 1 093 495 |
| APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5) | 149 643 | - | - | - | PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6) | - | 6 246 809 | 730 594 | 7 076 832 |

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | Exécution N-1 (p) | Budget initial (q) | TOTAL : dernier budget modifié Variation (s) = (q) + (r) Niveau = (p) + (s) | COFI |
|---|-------------------|--------------------|---|--------------|
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPOINT (7) ou PRELEVEMENT (8) | 149 643 | - 6 246 809 | - 730 594 | - 7 076 832 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT | - 4 527 523 | 8 799 048 | - 8 190 046 | - 1 295 689 |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) * | 4 677 167 | - 15 045 857 | 7 459 452 | - 5 781 143 |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT | 89 557 | 2 976 020 | - 641 037 | - 6 987 275 |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | - 28 512 699 | - 7 302 131 | - 36 702 655 | - 29 808 298 |
| Niveau de la TRESORERIE | 28 602 166 | 10 278 151 | 36 061 618 | 22 821 023 |

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

**Tableau 6 - Situation patrimoniale
CAMPUS - COFI 2025**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Exécution N-1 | Budget initial (a) | TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b) | COFI | PRODUITS | Exécution N-1 | Budget initial (d) | TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e) | COFI |
|---|-------------------|--------------------|--|-------------------|---|-------------------|--------------------|--|-------------------|
| Personnel | 740 549 | 600 000 | 600 000 | 574 434 | Subventions de l'Etat | 1 991 487 | 7 187 001 | 697 777 | 2 284 176 |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i> | | | - | | Fiscalité affectée | - | | - | - |
| Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention | 22 303 509 | 42 538 695 | 31 067 417 | 36 819 483 | Autres subventions | 266 440 | 2 087 800 | 24 387 415 | 1 400 |
| | | | | | Autres produits | 18 204 268 | 3 830 828 | 7 159 982 | 33 017 880 |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 23 044 058 | 43 138 695 | 31 667 417 | 37 393 918 | TOTAL DES PRODUITS (2) | 20 462 195 | 13 105 629 | 32 245 174 | 35 303 456 |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | - | - | 577 758 | - | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2) | 2 581 863 | 30 033 066 | - | 2 090 462 |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 23 044 058 | 43 138 695 | 32 245 174 | 37 393 918 | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 23 044 058 | 43 138 695 | 32 245 174 | 37 393 918 |

* 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) | TOTAL : dernier budget modifié (i) = (g) + (h) | COFI |
|---|--------------------|---------------------|--|--------------------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | - 2 581 863 | - 30 033 066 | 577 758 | - 2 090 462 |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 3 621 364 | 1 177 000 | 5 237 882 | 2 880 640 |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | 899 582 | | 5 939 621 | 240 415 |
| + 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 | 1 150 000 | 1 174 788 | 1 174 788 |
| = CAF ou IAF* | - 1 034 868 | - 30 006 066 | - 1 298 769 | - 625 024 |

* 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) | TOTAL : dernier budget modifié (l) = (j) + (k) | COFI | RESSOURCES | Exécution N-1 | Budget initial (m) | TOTAL : dernier budget modifié (o) = (m) + (n) | COFI |
|---|-------------------|--------------------|--|------------------|---|-------------------|--------------------|--|------------------|
| Insuffisance d'autofinancement* | 1 034 868 | 30 006 066 | 1 298 769 | 625 024 | Capacité d'autofinancement* | - | - | - | - |
| Investissements | 899 271 | 1 559 167 | 913 717 | 664 011 | Financement de l'actif par l'État | 547 190 | | - | 487 003 |
| | | | | | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat | 2 506 323 | | - | - |
| Remboursement des dettes financières | 4 043 226 | 3 974 560 | 4 608 866 | 4 693 866 | Autres ressources | 2 190 000 | | - | - |
| | | | | | Augmentation des dettes financières | 15 000 000 | | - | - |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 5 977 365 | 35 539 793 | 6 821 352 | 5 982 901 | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 20 243 513 | - | - | 487 003 |
| APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5) | 14 266 148 | - | - | - | PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6) | - | 35 539 793 | 6 821 352 | 5 495 898 |

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | Exécution N-1 (p) | Budget initial (q) | TOTAL : dernier budget modifié Variation (s) = (q) + (r) Niveau = (p) + (s) | TOTAL : dernier budget modifié Variation (s) = (q) + (r) Niveau = (p) + (s) |
|---|-------------------|--------------------|---|---|
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) | 14 266 148 | - 35 539 793 | - 6 821 352 | - 5 495 898 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT | 6 863 988 | - | - | 16 827 269 |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (l) ou PRELEVEMENT (ll) * | 7 402 160 | - 35 539 793 | - 6 821 352 | - 22 323 167 |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT | 109 498 285 | 62 234 626 | 102 676 933 | 104 002 387 |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | 46 353 658 | 39 482 670 | 46 353 658 | 63 180 927 |
| Niveau de la TRESORERIE | 63 144 627 | 22 751 957 | 56 323 275 | 40 821 460 |

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

**Tableau 6 - Situation patrimoniale
SICD - COFI 2025**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Exécution N-1 | Budget initial (a) | TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b) | COFI | PRODUITS | Exécution N-1 | Budget initial (d) | TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e) | COFI |
|---|------------------|--------------------|--|------------------|---|------------------|--------------------|--|------------------|
| Personnel | 180 913 | 242 814 | 202 514 | 186 561 | Subventions de l'Etat | 253 400 | 220 617 | 220 617 | 250 617 |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i> | | | - | | Fiscalité affectée | - | | - | - |
| Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention | 1 174 860 | 1 481 394 | 1 231 918 | 1 218 737 | Autres subventions | 58 407 | 48 300 | 48 300 | 58 762 |
| | | | | | Autres produits | 1 108 833 | 1 306 328 | 1 235 882 | 970 451 |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 1 355 773 | 1 724 208 | 1 434 432 | 1 405 299 | TOTAL DES PRODUITS (2) | 1 420 640 | 1 575 245 | 1 504 799 | 1 279 830 |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | 64 867 | - | 70 367 | - | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2) | - | 148 963 | - | 125 469 |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 1 420 640 | 1 724 208 | 1 504 799 | 1 405 299 | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 1 420 640 | 1 724 208 | 1 504 799 | 1 405 299 |

* 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) | TOTAL : dernier budget modifié (i) = (g) + (h) | COFI |
|---|---------------|--------------------|--|------------------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | 64 867 | - 148 963 | 70 367 | - 125 469 |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 9 194 | 9 200 | 9 408 | 10 370 |
| - 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* | 74 060 | - 139 763 | 79 775 | - 115 099 |

* 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) | TOTAL : dernier budget modifié (l) = (j) + (k) | COFI | RESSOURCES | Exécution N-1 | Budget initial (m) | TOTAL : dernier budget modifié (o) = (m) + (n) | COFI |
|--|---------------|--------------------|--|----------------|--|---------------|--------------------|--|----------------|
| Insuffisance d'autofinancement* | - | 139 763 | - | 115 099 | Capacité d'autofinancement* | 74 060 | - | 79 775 | - |
| Investissements | 6 959 | 4 000 | - | | Financement de l'actif par l'État | | | - | |
| | | | | | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat | | | - | |
| | | | | | Autres ressources | | | - | 29 |
| Remboursement des dettes financières | | | - | | Augmentation des dettes financières | | | - | |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 6 959 | 143 763 | - | 115 099 | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 74 060 | - | 79 775 | 29 |
| APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(-5) | 67 101 | - | 79 775 | - | PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(-6) | - | 143 763 | - | 115 070 |

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | Exécution N-1 (p) | Budget initial (q) | TOTAL : dernier budget modifié Variation (s) = (q) + (r) Niveau = (p) + (s) | COFI |
|---|-------------------|--------------------|---|-----------|
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) | 67 101 | - 143 763 | 79 775 | - 115 070 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT | - 189 604 | 40 000 | 40 000 | - 229 202 |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) * | 256 705 | - 183 763 | 39 775 | 114 132 |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT | 757 246 | 415 562 | 837 021 | 642 176 |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | 212 672 | 538 247 | 252 672 | - 16 530 |
| Niveau de la TRESORERIE | 544 574 | - 122 685 | 584 349 | 658 706 |

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

**Tableau 6 - Situation patrimoniale
ANITI - COFI 2025**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Exécution N-1 | Budget initial (a) | TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b) | COFI | PRODUITS | Exécution N-1 | Budget initial (d) | TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e) | COFI |
|---|------------------|--------------------|--|------------------|---|------------------|--------------------|--|------------------|
| Personnel | 1 568 657 | 3 039 806 | 1 967 885 | 1 783 728 | Subventions de l'Etat | 3 134 645 | | - | - |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i> | | | - | | Fiscalité affectée | - | | - | - |
| Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention | 3 075 373 | 1 492 304 | 1 607 455 | 1 105 917 | Autres subventions | 212 027 | 3 983 720 | 6 004 414 | 170 675 |
| | | | | | Autres produits | 694 383 | - | 1 487 144 | 310 682 |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 4 644 030 | 4 532 110 | 3 575 340 | 2 889 645 | TOTAL DES PRODUITS (2) | 4 041 055 | 3 983 720 | 7 491 557 | 481 357 |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | - | - | 3 916 217 | - | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2) | 602 975 | 548 390 | - | 2 408 288 |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 4 644 030 | 4 532 110 | 7 491 557 | 2 889 645 | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 4 644 030 | 4 532 110 | 7 491 557 | 2 889 645 |

* 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) | TOTAL : dernier budget modifié (i) = (g) + (h) | COFI |
|---|------------------|--------------------|--|--------------------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | - 602 975 | - 548 390 | 3 916 217 | - 2 408 288 |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 101 357 | 101 000 | 125 339 | 92 791 |
| - 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* | - 501 617 | - 447 390 | 4 041 556 | - 2 315 497 |

* 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) | TOTAL : dernier budget modifié (l) = (j) + (k) | COFI | RESSOURCES | Exécution N-1 | Budget initial (m) | TOTAL : dernier budget modifié (o) = (m) + (n) | COFI |
|---|----------------|--------------------|--|------------------|---|----------------|--------------------|--|------------------|
| Insuffisance d'autofinancement* | 501 617 | 447 390 | - | 2 315 497 | Capacité d'autofinancement* | - | - | 4 041 556 | - |
| Investissements | 10 076 | 222 381 | 151 009 | 133 306 | Financement de l'actif par l'État | 536 617 | | - | - |
| | | | | | 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) | 511 693 | 669 771 | 151 009 | 2 448 802 | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 536 617 | - | 4 041 556 | - |
| APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5) | 24 924 | - | 3 890 547 | - | PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6) | - | 669 771 | - | 2 448 802 |

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | Exécution N-1 (p) | Budget initial (q) | TOTAL : dernier budget modifié Variation (s) = (q) + (r) Niveau = (p) + (s) | COFI |
|---|-------------------|--------------------|---|-------------|
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) | 24 924 | - 669 771 | 3 890 547 | - 2 448 802 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT | 4 445 090 | - 200 000 | - 581 997 | - 7 307 677 |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (l) ou PRELEVEMENT (ll) * | - 4 420 166 | - 469 771 | 4 472 544 | 4 858 875 |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT | - 1 454 270 | - 369 859 | 2 436 277 | - 3 903 072 |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | 548 949 | - 3 053 470 | - 33 048 | - 6 758 729 |
| Niveau de la TRESORERIE | - 2 003 218 | 2 683 611 | 2 469 326 | 2 855 657 |

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

**Tableau 6 - Situation patrimoniale
MUFRADEX - COFI 2025**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Exécution N-1 | Budget initial (a) | TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b) | COFI | PRODUITS | Exécution N-1 | Budget initial (d) | TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e) | COFI |
|---|----------------|--------------------|--|----------------|---|----------------|--------------------|--|----------------|
| Personnel | 195 148 | 227 000 | 212 300 | 195 164 | Subventions de l'Etat | 70 000 | 40 000 | 72 003 | 70 000 |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i> | | | - | - | Fiscalité affectée | | | - | |
| Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention | 52 358 | 40 709 | 65 902 | 76 314 | Autres subventions | 140 080 | 145 080 | 167 986 | 172 972 |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 247 506 | 267 709 | 278 202 | 271 478 | Autres produits | 16 115 | 3 000 | 32 700 | 5 819 |
| <i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i> | - | - | - | - | TOTAL DES PRODUITS (2) | 226 195 | 188 080 | 272 689 | 248 791 |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 247 506 | 267 709 | 278 202 | 271 478 | <i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i> | <i>21 311</i> | <i>79 629</i> | <i>5 513</i> | <i>22 687</i> |
| | | | | | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 247 506 | 267 709 | 278 202 | 271 478 |

* 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) | TOTAL : dernier budget modifié (i) = (g) + (h) | COFI |
|---|-----------------|--------------------|--|-----------------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | - 21 311 | - 79 629 | - 5 513 | - 22 687 |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 709 | 709 | 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* | - 20 602 | - 78 920 | - 4 804 | - 21 978 |

* 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) | TOTAL : dernier budget modifié (l) = (j) + (k) | COFI | RESSOURCES | Exécution N-1 | Budget initial (m) | TOTAL : dernier budget modifié (o) = (m) + (n) | COFI |
|---|---------------|--------------------|--|---------------|---|---------------|--------------------|--|---------------|
| Insuffisance d'autofinancement* | 20 602 | 78 920 | 4 804 | 21 978 | Capacité d'autofinancement* | - | - | - | - |
| Investissements | | 5 000 | - | | 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) | 20 602 | 83 920 | 4 804 | 21 978 | Autres ressources | | | - | |
| APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5) | - | - | - | - | Augmentation des dettes financières | | | - | |
| | | | | | TOTAL DES RESSOURCES (6) | - | - | - | - |
| | | | | | PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6) | 20 602 | 83 920 | 4 804 | 21 978 |

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | Exécution N-1 (p) | Budget initial (q) | TOTAL : dernier budget modifié Variation (s) = (q) + (r) Niveau = (p) + (s) | COFI |
|---|-------------------|--------------------|---|----------|
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) | - 20 602 | - 83 920 | - 4 804 | - 21 978 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT | 11 917 | - | - | - 990 |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) * | - 32 518 | - 83 920 | - 4 804 | - 20 988 |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT | 243 096 | 138 920 | 238 292 | 221 119 |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | - 8 132 | 2 385 | - 8 132 | - 9 122 |
| Niveau de la TRESORERIE | 251 229 | 136 535 | 246 424 | 230 240 |

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

**Tableau 6 - Situation patrimoniale
SIMPPS/SSE - COFI 2025**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Exécution N-1 | Budget initial (a) | TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b) | COFI | PRODUITS | Exécution N-1 | Budget initial (d) | TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e) | COFI |
|---|------------------|-----------------------|--|------------------|---|------------------|-----------------------|--|------------------|
| | | | | | | | | | |
| Personnel | 1 839 551 | 2 354 263 | 2 381 745 | 2 083 594 | Subventions de l'Etat | 1 190 031 | 1 121 541 | 1 771 489 | 1 621 616 |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i> | | | - | | Fiscalité affectée | | | - | |
| Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention | 822 937 | 782 207 | 1 516 138 | 1 457 532 | Autres subventions | 528 919 | 260 000 | 213 325 | 262 558 |
| | | | | | Autres produits | 1 251 682 | 1 395 670 | 1 273 993 | 1 251 491 |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 2 662 488 | 3 136 470 | 3 897 883 | 3 541 126 | TOTAL DES PRODUITS (2) | 2 970 632 | 2 777 211 | 3 258 807 | 3 135 665 |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | 308 143 | - | - | - | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2) | - | 359 259 | 639 076 | 405 461 |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 2 970 632 | 3 136 470 | 3 897 883 | 3 541 126 | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 2 970 632 | 3 136 470 | 3 897 883 | 3 541 126 |

* 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) | TOTAL : dernier budget modifié (i) = (g) + (h) | COFI |
|---|----------------|-----------------------|--|------------------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | 308 143 | - 359 259 | - 639 076 | - 405 461 |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 5 426 | 52 200 | 5 756 | 10 465 |
| - 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* | 313 569 | - 307 059 | - 633 320 | - 394 996 |

* 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) | TOTAL : dernier budget modifié (l) = (j) + (k) | COFI | RESSOURCES | Exécution N-1 | Budget initial (m) | TOTAL : dernier budget modifié (o) = (m) + (n) | COFI |
|---|----------------|-----------------------|--|----------------|---|----------------|-----------------------|--|----------------|
| | | | | | | | | | |
| Insuffisance d'autofinancement* | - | 307 059 | 633 320 | 394 996 | Capacité d'autofinancement* | 313 569 | - | - | - |
| Investissements | 25 917 | 160 734 | 31 212 | 27 185,72 | 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) | 25 917 | 467 793 | 664 532 | 422 181 | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 313 569 | - | - | - |
| APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5) | 287 652 | - | - | - | PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6) | - | 467 793 | 664 532 | 422 181 |

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | Exécution N-1 (p) | Budget initial (q) | TOTAL : dernier budget modifié Variation (s) = (q) + (r) Niveau = (p) + (s) | COFI |
|---|----------------------|-----------------------|---|-----------|
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) | 287 652 | - 467 793 | - 664 532 | - 422 181 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT | - 276 757 | - | - | 505 453 |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (l) ou PRELEVEMENT (ll) * | 564 409 | - 467 793 | - 664 532 | - 927 635 |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT | 1 614 915 | 828 257 | 950 383 | 1 192 733 |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | - 145 484 | 64 587 | - 145 484 | 359 969 |
| Niveau de la TRESORERIE | 1 760 399 | 763 670 | 1 095 867 | 832 764 |

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

**Tableau 6 - Situation patrimoniale
SGE - COFI 2025**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Exécution N-1 | Budget initial (a) | TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b) | COFI | PRODUITS | Exécution N-1 | Budget initial (d) | TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e) | COFI |
|---|-------------------|--------------------|--|-------------------|---|-------------------|--------------------|--|-------------------|
| Personnel | 240 515 | 400 000 | 400 828 | 370 624 | Subventions de l'Etat | 19 928 | - | - | - |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i> | | | - | | Fiscalité affectée | - | | - | - |
| Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention | 15 977 017 | 15 826 038 | 18 332 519 | 15 606 579 | Autres subventions | 1 001 | 1 684 388 | 1 512 428 | - |
| | | | | | Autres produits | 16 318 918 | 15 718 384 | 17 057 063 | 15 651 146 |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 16 217 532 | 16 226 038 | 18 733 347 | 15 977 203 | TOTAL DES PRODUITS (2) | 16 339 847 | 17 402 772 | 18 569 491 | 15 651 146 |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | 122 315 | 1 176 734 | - | - | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2) | - | - | 163 856 | 326 057 |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 16 339 847 | 17 402 772 | 18 733 347 | 15 977 203 | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 16 339 847 | 17 402 772 | 18 733 347 | 15 977 203 |

* 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) | TOTAL : dernier budget modifié (i) = (g) + (h) | COFI |
|---|------------------|--------------------|--|------------------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | 122 315 | 1 176 734 | - 163 856 | - 326 057 |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 3 501 323 | 3 500 000 | 3 505 062 | 3 494 130 |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions | 1 057 185 | | 2 740 029 | 297 977 |
| + 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 | 3 258 864 | 2 900 000 | 3 258 834 | 3 251 414 |
| = CAF ou IAF* | - 692 410 | 1 776 734 | - 2 657 657 | - 381 317 |

* 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) | TOTAL : dernier budget modifié (l) = (j) + (k) | COFI | RESSOURCES | Exécution N-1 (p) | Budget initial (m) | TOTAL : dernier budget modifié (o) = (m) + (n) | COFI |
|---|------------------|--------------------|--|------------------|---|-------------------|--------------------|--|------------------|
| Insuffisance d'autofinancement* | 692 410 | - | 2 657 657 | 381 317 | Capacité d'autofinancement* | - | 1 776 734 | - | - |
| Investissements | 940 093 | 3 369 208 | 1 187 221 | 843 131 | Financement de l'actif par l'État | 900 000 | 700 000 | 700 000 | 700 000 |
| | | | | | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat | 686 579 | 1 593 630 | 1 593 630 | 812 429 |
| | | | | | Autres ressources | 940 | | - | - |
| Remboursement des dettes financières | | | - | | Augmentation des dettes financières | | | - | - |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 1 632 503 | 3 369 208 | 3 844 879 | 1 224 448 | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 1 587 519 | 4 070 364 | 2 293 630 | 1 512 429 |
| APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5) | - | 701 156 | - | 287 980 | PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6) | 44 984 | - | 1 551 249 | - |

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | Exécution N-1 (p) | Budget initial (q) | TOTAL : dernier budget modifié Variation (s) = (q) + (r) Niveau = (p) + (s) | COFI |
|---|-------------------|--------------------|---|-------------|
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) | 361 367 | 701 156 | - 1 551 249 | 287 980 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT | 1 159 936 | 2 593 630 | 341 225 | - 1 149 052 |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) * | - 798 569 | - 1 892 474 | - 1 892 474 | 1 437 032 |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT | 14 616 797 | 13 802 707 | 13 065 548 | 14 904 777 |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | 141 823 | 3 423 953 | 483 049 | - 1 007 228 |
| Niveau de la TRESORERIE | 14 474 973 | 10 378 754 | 12 582 500 | 15 912 006 |

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

**Tableau 6 - Situation patrimoniale
PADOCC - COFI 2025**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Exécution N-1 | Budget initial (a) | TOTAL : dernier budget modifié (c) = (a) + (b) | COFI | PRODUITS | Exécution N-1 | Budget initial (d) | TOTAL : dernier budget modifié (f) = (d) + (e) | COFI |
|---|------------------|--------------------|--|------------------|---|------------------|--------------------|--|------------------|
| Personnel | 444 606 | 837 400 | 636 000 | 610 948 | Subventions de l'Etat | | | - | |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i> | | | - | | Fiscalité affectée | | | - | |
| Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention | 627 855 | 742 200 | 601 929 | 476 105 | Autres subventions | 25 000 | 1 227 403 | 894 898 | |
| | | | | | Autres produits | 191 852 | 632 750 | 212 976 | 171 231 |
| TOTAL DES CHARGES (1) | 1 072 461 | 1 579 600 | 1 237 929 | 1 087 053 | TOTAL DES PRODUITS (2) | 216 852 | 1 860 153 | 1 107 874 | 171 231 |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1) | - | 280 553 | - | - | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2) | 855 609 | - | 130 054 | 915 822 |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 1 072 461 | 1 860 153 | 1 237 929 | 1 087 053 | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | 1 072 461 | 1 860 153 | 1 237 929 | 1 087 053 |

* 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) | TOTAL : dernier budget modifié (i) = (g) + (h) | COFI |
|---|------------------|--------------------|--|------------------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | - 855 609 | 280 553 | - 130 054 | - 915 822 |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | 52 154 | 52 200 | 67 587 | 75 925 |
| - 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* | - 803 455 | 332 753 | - 62 467 | - 839 897 |

* 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) | TOTAL : dernier budget modifié (l) = (j) + (k) | COFI | RESSOURCES | Exécution N-1 | Budget initial (m) | TOTAL : dernier budget modifié (o) = (m) + (n) | COFI |
|---|------------------|--------------------|--|------------------|---|------------------|--------------------|--|------------------|
| Insuffisance d'autofinancement* | 803 455 | - | 62 467 | 839 897 | Capacité d'autofinancement* | 228 300 | - | - | - |
| Investissements | 612 811 | 1 300 000 | 885 670 | 213 575 | Financement de l'actif par l'État | | | - | |
| | | | | | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat | | | - | |
| | | | | | Autres ressources | 100 000 | | 100 000 | |
| Remboursement des dettes financières | | | - | | Augmentation des dettes financières | | | - | |
| TOTAL DES EMPLOIS (5) | 1 416 266 | 1 300 000 | 948 137 | 1 053 472 | TOTAL DES RESSOURCES (6) | 228 300 | 100 000 | 100 000 | - |
| APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5) | - | - | - | - | PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6) | 1 187 966 | 1 200 000 | 848 137 | 1 053 472 |

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | Exécution N-1 (p) | Budget initial (q) | TOTAL : dernier budget modifié Variation (s) = (q) + (r) Niveau = (p) + (s) | COFI |
|---|-------------------|--------------------|---|-------------|
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) | - 1 416 266 | - 867 247 | - 848 137 | - 1 053 472 |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT | 212 340 | 40 000 | 41 562 | 56 687 |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) * | - 1 628 606 | - 907 247 | - 889 700 | - 1 110 160 |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT | - 1 330 492 | - 3 078 956 | - 2 178 630 | - 2 383 964 |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | - 901 931 | - 707 384 | - 860 369 | - 845 244 |
| Niveau de la TRESORERIE | - 428 561 | - 2 371 573 | - 1 318 261 | - 1 538 721 |

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

**Tableau 6 - Situation patrimoniale
LEGS TOIGNE - COFI 2025**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

| CHARGES | Exécution N-1 | COFI | PRODUITS | Exécution N-1 | COFI |
|---|---------------|------|---|---------------|------|
| Personnel | | | Subventions de l'Etat | | |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i> | | | Fiscalité affectée | | |
| Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention | | | Autres subventions | | |
| | | | Autres produits | | |
| TOTAL DES CHARGES (1) | - | - | TOTAL DES PRODUITS (2) | - | - |
| <i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i> | - | - | <i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i> | - | - |
| TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | - | - | TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4) | - | - |

* 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 | COFI |
|---|---------------|------|
| Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)) | - | - |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| - 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* | - | - |

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

| EMPLOIS | Exécution N-1 | COFI | RESSOURCES | Exécution N-1 | COFI |
|---|---------------|------|---|---------------|------|
| Insuffisance d'autofinancement* | - | - | Capacité d'autofinancement* | - | - |
| Investissements | | | 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) | - | - | TOTAL DES RESSOURCES (6) | - | - |
| APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5) | - | - | PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6) | - | - |

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | Exécution N-1 (p) | COFI |
|---|-------------------|---------|
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) | - | - |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT | - | - |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II) * | - | - |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT | 233 325 | 233 325 |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT | - | - |
| Niveau de la TRESORERIE | 233 325 | 233 325 |

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

Tableau 7 - Plan de trésorerie

COMUE CONSOLIDE - COFI 2025

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| (K€) | janvier | février | mars | avril | mai | juin | juillet | août | septembre | octobre | novembre | décembre | TOTAL Variation de la trésorerie annuelle | | |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---|---|-------------|
| SOLDE INITIAL (début de mois) | 106 579 513 | 110 883 420 | 107 443 770 | 103 122 724 | 112 227 261 | 109 328 789 | 105 796 773 | 100 447 890 | 100 196 463 | 93 321 658 | 100 534 972 | 95 962 951 | | | |
| <i>dont placements</i> | | | | | | | | | | | | | | | |
| ENCAISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | | | |
| Recettes budgétaires globalisées | 554 247 | 143 840 | 4 503 812 | 448 360 | 1 086 407 | 2 344 794 | 4 314 370 | 143 322 | 1 119 831 | 3 154 971 | 3 867 522 | 18 548 229 | 40 229 705 | | |
| Subvention pour charges de service public | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11 742 590 | 11 742 590 | | |
| Autres financements de l'Etat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 000 | 133 157 | 0 | -150 000 | 13 157 | | |
| Fiscalité affectée | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Autres financements publics | 10 975 | 2 315 | 335 611 | 333 055 | 13 370 | 142 000 | 138 006 | 5 670 | 304 600 | 398 191 | 710 833 | 1 534 616 | 3 929 242 | | |
| Recettes propres | 543 272 | 141 525 | 4 168 202 | 115 305 | 1 073 037 | 2 202 794 | 4 176 364 | 137 652 | 785 231 | 2 623 624 | 3 156 689 | 5 421 023 | 24 544 716 | | |
| Recettes budgétaires fléchées | 70 029 | 180 479 | 7 193 760 | 43 133 | 89 047 | 192 572 | 230 178 | 250 | 112 932 | 536 676 | 132 220 | 32 617 141 | 41 398 317 | | |
| Financements de l'Etat fléchés | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 605 276 | 620 276 | | |
| Autres financements publics fléchés | 30 890 | 70 000 | 7 055 712 | 28 300 | 5 522 | 186 000 | 215 000 | 0 | 98 375 | 303 724 | 48 750 | 9 475 154 | 17 517 427 | | |
| Recettes propres fléchées | 39 140 | 110 479 | 138 048 | 14 833 | 68 525 | 6 572 | 15 178 | 250 | 14 557 | 232 852 | 83 470 | 22 536 711 | 23 260 614 | | |
| Opérations non budgétaires | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Emprunts : encaissements en capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Prêts : encaissements en capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Dépôts et cautionnements | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Opérations gérées en compte de tiers | 10 584 600 | 2 388 515 | -6 570 728 | 15 296 339 | 984 135 | 772 071 | 8 463 075 | 1 521 451 | 361 663 | 14 963 605 | 2 722 408 | -41 816 826 | 9 670 308 | | |
| TVA encaissée | 148 888 | 37 057 | 605 012 | 311 365 | 41 282 | 198 936 | 547 555 | 554 980 | 6 733 | 351 835 | 506 743 | 753 137 | 4 063 524 | | |
| Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements | 2 668 045 | 1 365 217 | 994 285 | 8 000 000 | 1 116 600 | 200 655 | 596 792 | 0 | 6 055 193 | 1 246 367 | 5 651 959 | 3 536 810 | 31 431 922 | | |
| Autres encaissements d'opérations gérées en compte de tiers | 7 767 667 | 986 242 | -8 170 025 | 6 984 974 | -173 747 | 372 480 | 7 318 728 | 966 471 | -5 700 262 | 13 365 402 | -3 436 294 | -46 106 773 | -25 825 139 | | |
| TOTAL | 11 208 876 | 2 712 835 | 5 126 844 | 15 787 831 | 2 159 590 | 3 309 437 | 13 007 622 | 1 665 023 | 1 594 426 | 18 655 152 | 6 722 149 | 9 348 544 | 91 298 330 | | |
| DECAISSEMENTS | | | | | | | | | | | | | | | |
| Enveloppes hors recettes fléchées | 1 739 679 | 3 677 063 | 5 201 827 | 3 392 892 | 2 932 105 | 4 394 113 | 3 314 050 | 1 139 199 | 3 481 928 | 3 758 981 | 2 796 324 | 2 442 570 | 38 270 731 | | |
| Personnel | 1 076 020 | 1 066 446 | 1 079 000 | 1 087 713 | 1 036 155 | 1 081 849 | 1 148 763 | 1 086 291 | 1 056 257 | 1 075 020 | 1 072 999 | 1 051 404 | 12 917 917 | | |
| Fonctionnement | 658 864 | 2 588 938 | 3 989 712 | 2 217 246 | 1 870 283 | 3 230 289 | 1 782 085 | 52 908 | 2 338 115 | 2 094 339 | 1 671 567 | 888 488 | 23 382 834 | | |
| Investissement | 4 795 | 21 679 | 133 115 | 87 933 | 25 667 | 81 975 | 383 202 | 0 | 87 556 | 589 622 | 51 758 | 502 678 | 1 969 980 | | |
| Dépenses sur recettes fléchées | 811 106 | 1 765 291 | 1 572 990 | 1 092 063 | 1 531 249 | 1 497 879 | 6 663 739 | 775 882 | 1 273 564 | 6 011 646 | 1 173 289 | 19 970 293 | 44 138 992 | | |
| Personnel | 683 283 | 732 057 | 723 189 | 744 252 | 731 162 | 759 213 | 716 603 | 741 920 | 674 758 | 748 856 | 740 305 | 697 239 | 8 692 837 | | |
| Fonctionnement | 125 386 | 968 046 | 314 478 | 313 728 | 787 116 | 694 141 | 5 808 564 | 33 961 | 391 438 | 5 130 894 | 396 759 | 18 995 917 | 33 960 427 | | |
| Investissement | 2 438 | 65 188 | 535 324 | 34 082 | 12 972 | 44 525 | 138 572 | 0 | 207 369 | 131 896 | 36 225 | 277 137 | 1 485 728 | | |
| Opérations non budgétaires | 0 | 972 343 | 0 | 193 166 | 977 092 | 0 | 116 529 | 0 | 0 | 2 240 840 | 0 | 194 780 | 4 694 751 | | |
| Emprunts : remboursements en capital | 0 | 972 343 | 0 | 193 166 | 977 092 | 0 | 116 529 | 0 | 0 | 2 239 955 | 0 | 194 780 | 4 693 866 | | |
| Prêts : décaissements en capital | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| Dépôts et cautionnements | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 885 | 0 | 0 | 885 | | |
| Opérations gérées en compte de tiers | 4 354 184 | -262 213 | 2 673 072 | 2 005 175 | -382 385 | 949 461 | 8 262 187 | 1 370 | 3 713 739 | -569 628 | 7 324 557 | -122 781 | 27 946 738 | | |
| TVA décaissée | 107 732 | 408 954 | 938 863 | 299 687 | 159 950 | 339 899 | 293 449 | 261 528 | 384 627 | 416 090 | 226 702 | 214 249 | 4 051 729 | | |
| Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements | 2 734 719 | 833 081 | 1 461 469 | 437 930 | 979 598 | 300 | 6 529 359 | 0 | 3 046 582 | 845 276 | 7 169 134 | -119 195 | 23 918 252 | | |
| Autres décaissements d'opérations gérées en compte de tiers | 1 511 733 | -1 504 248 | 272 741 | 1 267 557 | -1 521 933 | 609 262 | 1 439 379 | -260 158 | 282 530 | -1 830 994 | -71 279 | -217 835 | -23 244 | | |
| TOTAL | 6 904 969 | 6 152 485 | 9 447 890 | 6 683 295 | 5 058 061 | 6 841 453 | 18 356 505 | 1 916 451 | 8 469 231 | 11 441 838 | 11 294 170 | 22 484 863 | 115 051 211 | | |
| SOLDE DU MOIS | 4 303 907 | -3 439 650 | -4 321 046 | 9 104 537 | -2 898 472 | -3 532 016 | -5 348 883 | -251 427 | -6 874 804 | 7 213 314 | -4 572 021 | -13 136 319 | -23 752 881 | | |
| SOLDE CUMULE | 110 883 420 | 107 443 770 | 103 122 724 | 112 227 261 | 109 328 789 | 105 796 773 | 100 447 890 | 100 196 463 | 93 321 658 | 100 534 972 | 95 962 951 | 82 826 632 | | | |
| | | | | | | | | | | | | | dont trésorerie fléchée | -2 740 674 | |
| | | | | | | | | | | | | | | dont trésorerie sur op. non budgétaires | -22 971 181 |

**Tableau 8 -Opérations liées aux recettes fléchées
COMUE CONSOLIDE - COFI 2025**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | Antérieures à N non dénouées | N | N>1 |
|---|---------------------------------|---------------------|---------------------|
| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a) | | - 86 886 241 | - 89 626 916 |
| Recettes fléchées (b) | 166 468 716 | 41 398 317 | 262 030 088 |
| Financements de l'État fléchés | 70 438 044 | 25 191 614 | 166 959 368 |
| Autres financements publics fléchés | 58 018 692 | 15 405 582 | 61 178 152 |
| Recettes propres fléchées | 38 011 981 | 801 121 | 33 892 568 |
| Dépenses sur recettes fléchées (c) | 253 354 958 | 44 138 992 | 173 635 421 |
| Personnel | 28 776 502 | 8 692 837 | 31 127 581 |
| <i>AE=CP</i> | 28 776 502 | 8 692 837 | 31 127 581 |
| Fonctionnement et intervention | 172 074 792 | 33 960 427 | 110 879 368 |
| <i>AE</i> | 179 318 245 | 37 705 962 | 99 890 380 |
| <i>CP</i> | 172 074 792 | 33 960 427 | 110 879 368 |
| Investissement | 52 503 664 | 1 485 728 | 31 628 472 |
| <i>AE</i> | 54 806 272 | 1 132 999 | 29 678 593 |
| <i>CP</i> | 52 503 664 | 1 485 728 | 31 628 472 |
| Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) | - 86 886 241 | - 2 740 674 | 88 394 667 |

(1) repris au tableau "Equilibre financier" en (a) (tableau 4)

| | | | |
|--|--|---------------------|---------------------|
| Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a) | | - 86 886 241 | - 89 626 916 |
|--|--|---------------------|---------------------|

**Tableau 9 - Exécution des opérations pluriannuelles
COMUE CONSOLIDE - COFI 2025**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

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

** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

*** Recettes propres et recettes propres fléchés

C - Exécution d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

| | | Prévision pluriannuelle | Exécution | | | | | | Restes à payer | Restes à réaliser | |
|--|--------------------------------|----------------------------------|---|-----------------------|-------------------------|---|----------------------|------------------------|--|--------------------|--------------------|
| Opération | Nature | Coût total de l'opération (1) | AE consommés les années antérieures à N | AE consommées en 2025 | TOTAL des AE consommées | CP consommés les années antérieures à N | CP consommés en 2025 | TOTAL des CP consommés | Sur les AE consommées (8) = (4) - (7) | Solde à engager | Solde à payer |
| | | | (2) | (3) | (4) = (2) + (3) | (5) | (6) | (7) = (5) + (6) | | (9) = (1) - (4) | (10) = (1) - (7) |
| 1001 - SPMG | Personnel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Fonctionnement et intervention | 110 958 | 53 148 | 869 | 54 017 | 47 279 | 2 216 | 49 494 | 4 522 | 56 941 | 61 464 |
| | Investissement | 1 310 757 | 224 281 | 698 926 | 923 207 | 186 972 | 373 194 | 560 166 | 363 041 | 387 550 | 750 592 |
| 1001 - SPMG | | 1 421 715 | 277 429 | 699 795 | 977 224 | 234 251 | 375 410 | 609 660 | 367 564 | 444 492 | 812 055 |
| 70 - SGE | Personnel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Fonctionnement et intervention | 18 133 971 | 17 864 765 | 269 205 | 18 133 971 | 11 785 879 | 1 551 651 | 13 337 530 | 4 796 440 | 0 | 4 796 441 |
| | Investissement | 7 049 992 | 2 349 179 | 851 947 | 3 201 126 | 2 053 248 | 713 882 | 2 767 130 | 433 995 | 3 848 866 | 4 282 861 |
| 70 - SGE | | 25 183 963 | 20 213 944 | 1 121 152 | 21 335 096 | 13 839 128 | 2 265 533 | 16 104 661 | 5 230 435 | 3 848 867 | 9 079 302 |
| 60 - SIMPPS | Personnel | 125 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 125 000 | 125 000 |
| | Fonctionnement et intervention | 320 380 | 110 120 | 103 035 | 213 155 | 64 900 | 131 649 | 196 549 | 16 606 | 107 225 | 123 831 |
| | Investissement | 137 000 | 14 296 | 32 212 | 46 508 | 0 | 31 089 | 31 089 | 15 418 | 90 492 | 105 911 |
| 60 - SIMPPS | | 582 380 | 124 416 | 135 247 | 259 662 | 64 900 | 162 739 | 227 638 | 32 024 | 322 718 | 354 742 |
| 30 - SICD | Personnel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Fonctionnement et intervention | 66 840 | 15 000 | 33 444 | 48 444 | 15 000 | 33 444 | 48 444 | 0 | 18 396 | 18 396 |
| | Investissement | 11 416 | 11 445 | -29 | 11 416 | 11 416 | 0 | 11 416 | 0 | 0 | 0 |
| 30 - SICD | | 78 256 | 26 445 | 33 415 | 59 860 | 26 416 | 33 444 | 59 860 | 0 | 18 396 | 18 396 |
| NUMERIQUE (1005 - 1012) | Personnel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Fonctionnement et intervention | 503 991 | 297 389 | 79 409 | 376 798 | 193 409 | 147 605 | 341 014 | 35 784 | 127 193 | 162 977 |
| | Investissement | 686 769 | 334 088 | 50 681 | 384 769 | 258 876 | 85 252 | 344 128 | 40 641 | 302 000 | 342 641 |
| NUMERIQUE (1005 - 1012) | | 1 190 760 | 631 477 | 130 090 | 761 567 | 452 285 | 232 858 | 685 142 | 76 425 | 429 193 | 505 618 |
| 1002 - 1003 DIRECTION | Personnel | 375 000 | 0 | 86 612 | 86 612 | 0 | 86 612 | 86 612 | 0 | 288 388 | 288 388 |
| | Fonctionnement et intervention | 462 500 | 0 | 130 424 | 130 424 | 0 | 73 644 | 73 644 | 56 780 | 332 076 | 388 856 |
| | Investissement | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1002 - 1003 DIRECTION | | 837 500 | 0 | 217 036 | 217 036 | 0 | 160 256 | 160 256 | 56 780 | 620 464 | 677 244 |
| TOTAL Programmes Pluriannuels d'Investissement globalisés | | 29 294 574 | 21 273 710 | 2 336 735 | 23 610 445 | 14 616 978 | 3 230 239 | 17 847 217 | 5 763 228 | 5 684 129 | 11 447 357 |
| Ss total personnel | | 500 000 | 0 | 86 612 | 86 612 | 0 | 86 612 | 86 612 | 0 | 413 388 | 413 388 |
| Ss total fonctionnement et intervention | | 19 598 640 | 18 340 422 | 616 386 | 18 956 808 | 12 106 466 | 1 940 210 | 14 046 676 | 4 910 132 | 641 832 | 5 551 965 |
| Ss total investissement | | 9 195 934 | 2 933 288 | 1 633 737 | 4 567 025 | 2 510 512 | 1 203 418 | 3 713 930 | 853 096 | 4 628 909 | 5 482 004 |
| 1001 - SPMG | Personnel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Fonctionnement et intervention | 70 600 | 68 402 | 0 | 68 402 | 66 204 | 2 198 | 68 402 | 0 | 2 198 | 2 198 |
| | Investissement | 2 619 027 | 2 612 209 | 0 | 2 612 209 | 2 598 165 | 6 000 | 2 604 165 | 8 044 | 6 818 | 14 862 |
| 1001 - SPMG | | 2 689 627 | 2 680 611 | 0 | 2 680 611 | 2 664 369 | 8 198 | 2 672 567 | 8 044 | 9 016 | 17 060 |
| 70 - SGE | Personnel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Fonctionnement et intervention | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Investissement | 9 019 315 | 3 877 137 | 90 | 3 877 227 | 3 726 377 | 14 880 | 3 741 257 | 135 970 | 5 142 088 | 5 278 058 |
| 70 - SGE | | 9 019 315 | 3 877 137 | 90 | 3 877 227 | 3 726 377 | 14 880 | 3 741 257 | 135 970 | 5 142 088 | 5 278 058 |
| 20 - CAMPUS | Personnel | 3 660 405 | 3 060 405 | 590 024 | 3 650 428 | 3 060 405 | 590 024 | 3 650 428 | 0 | 9 976 | 9 976 |
| | Fonctionnement et intervention | 274 411 086 | 155 960 315 | 34 612 296 | 190 572 612 | 151 957 137 | 30 610 393 | 182 567 530 | 8 005 082 | 83 838 474 | 91 843 555 |
| | Investissement | 63 463 349 | 42 430 321 | 521 110 | 42 951 431 | 40 594 974 | 846 653 | 41 441 626 | 1 509 805 | 20 511 918 | 22 021 723 |
| 20 - CAMPUS | | 341 534 839 | 201 451 041 | 35 723 430 | 237 174 471 | 195 612 515 | 32 047 069,44 | 227 659 585 | 9 514 887 | 104 360 368 | 113 875 255 |
| TOTAL Opérations investissement sur recettes fléchées | | 353 243 781 | 208 008 790 | 35 723 520 | 243 732 310 | 202 003 261 | 32 070 148 | 234 073 409 | 9 658 901 | 109 511 471 | 119 170 373 |
| Ss total personnel | | 3 660 405 | 3 060 405 | 590 024 | 3 650 428 | 3 060 405 | 590 024 | 3 650 428 | 0 | 9 976 | 9 976 |
| Ss total fonctionnement et intervention | | 274 481 686 | 156 028 717 | 34 612 296 | 190 641 014 | 152 023 341 | 30 612 592 | 182 635 932 | 8 005 082 | 83 840 672 | 91 845 753 |
| Ss total investissement | | 75 101 691 | 48 919 668 | 521 200 | 49 440 868 | 46 919 516 | 867 533 | 47 787 048 | 1 653 820 | 25 660 823 | 27 314 643 |
| 1004 - PIA | Personnel | 158 621 | 60 510 | 49 486 | 109 996 | 60 510 | 49 486 | 109 996 | 0 | 48 625 | 48 625 |
| | Fonctionnement et intervention | 4 954 | 0 | 4 954 | 4 954 | 0 | 4 954 | 4 954 | 0 | 0 | 0 |
| | Investissement | 1 151 966 | 880 306 | 118 273 | 998 579 | 880 306 | 118 273 | 998 579 | 0 | 153 387 | 153 387 |
| 1004 - PIA | | 1 315 541 | 940 816 | 172 713 | 1 113 529 | 940 816 | 172 713 | 1 113 529 | 0 | 202 012 | 202 012 |
| 1008 - DRDV | Personnel | 5 249 200 | 2 163 864 | 942 406 | 3 106 270 | 2 163 865 | 942 406 | 3 106 270 | -1 | 2 142 931 | 2 142 930 |
| | Fonctionnement et intervention | 2 537 720 | 970 281 | 662 541 | 1 632 823 | 741 453 | 490 709 | 1 232 162 | 400 660 | 904 898 | 1 305 558 |
| | Investissement | 116 233 | 23 733 | 17 500 | 41 233 | 3 733 | 25 250 | 28 983 | 12 250 | 75 000 | 87 250 |
| 1008 - DRDV | | 7 903 154 | 3 157 879 | 1 622 447 | 4 780 325 | 2 909 051 | 1 458 365 | 4 367 416 | 412 910 | 3 122 829 | 3 535 738 |
| 1013 - TIRIS | Personnel | 11 213 222 | 986 322 | 925 783 | 1 912 105 | 986 322 | 925 783 | 1 912 105 | 0 | 9 301 117 | 9 301 117 |
| | Fonctionnement et intervention | 2 574 459 | 73 835 | 109 070 | 182 904 | 38 234 | 92 614 | 130 848 | 52 057 | 2 391 554 | 2 443 611 |
| | Investissement | 453 612 | 0 | 13 636 | 13 636 | 0 | 12 292 | 12 292 | 1 345 | 439 976 | 441 320 |
| 1013 - TIRIS | | 14 241 293 | 1 060 157 | 1 048 489 | 2 108 646 | 1 024 556 | 1 030 689 | 2 055 245 | 53 401 | 12 132 647 | 12 186 048 |
| 40 - ANITI | Personnel | 21 350 836 | 13 673 714 | 1 789 116 | 15 462 830 | 13 673 714 | 1 789 116 | 15 462 830 | 0 | 5 888 006 | 5 888 006 |
| | Fonctionnement et intervention | 25 529 297 | 16 969 620 | 1 042 195 | 18 011 815 | 14 724 298 | 1 617 480 | 16 341 778 | 1 670 037 | 7 517 483 | 9 187 520 |
| | Investissement | 837 754 | 594 621 | 142 378 | 736 998 | 582 880 | 133 306 | 716 185 | 20 813 | 100 756 | 121 569 |
| 40 - ANITI | | 47 717 887 | 31 237 955 | 2 973 688 | 34 211 643 | 28 980 892 | 3 539 901 | 32 520 793 | 1 690 850 | 13 506 244 | 15 197 094 |
| TOTAL Opérations recherche sur recettes fléchées | | 71 177 875 | 36 396 807 | 5 817 337 | 42 214 143 | 33 855 315 | 6 201 667 | 40 056 982 | 2 157 161 | 28 963 732 | 31 120 893 |
| Ss total personnel | | 37 971 879 | 16 884 410 | 3 706 791 | 20 591 201 | 16 884 411 | 3 706 791 | 20 591 202 | -1 | 17 380 678 | 17 380 677 |
| Ss total fonctionnement et intervention | | 30 646 430 | 18 013 736 | 1 818 759 | 19 832 495 | 15 503 985 | 2 205 756 | 17 709 741 | 2 122 754 | 10 813 935 | 12 936 689 |
| Ss total investissement | | 2 559 566 | 1 498 660 | 291 787 | 1 790 447 | 1 466 919 | 289 121 | 1 756 040 | 34 408 | 769 118 | 803 526 |
| 1001 - SPMG | Personnel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Fonctionnement et intervention | 30 000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 000 | 30 000 |
| | Investissement | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1001 - SPMG | | 30 000 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30 000 | 30 000 |
| 1002 - 1003 DIRECTION | Personnel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Fonctionnement et intervention | 145 315 | 100 757 | 986 | 101 742 | 57 797 | 28 920 | 86 717 | 15 025 | 43 573 | 58 598 |
| | Investissement | 25 000 | 24 569 | 0 | 24 569 | 24 569 | 0 | 24 569 | 0 | 431 | 431 |
| 1002 - 1003 DIRECTION | | 170 315 | 125 326 | 986 | 126 311 | 82 367 | 28 920 | 111 286 | 15 025 | 44 004 | 59 029 |
| 30 - SICD | Personnel | 139 799 | 32 399 | 51 533 | 83 9 | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| NUMERIQUE (1005 - 1012) | Fonctionnement et intervention | 1 626 843 | 1 614 978 | -4 450 | 1 610 528 | 1 518 548 | 88 104 | 1 606 652 | 3 876 | 16 315 | 20 191 |
| | Investissement | 2 718 623 | 2 713 284 | 5 340 | 2 718 623 | 2 713 284 | 5 340 | 2 718 623 | 0 | 0 | 0 |
| NUMERIQUE (1005 - 1012) | | 4 745 703 | 4 487 519 | 60 467 | 4 547 986 | 4 391 089 | 153 021 | 4 544 110 | 3 876 | 197 716 | 201 592 |
| 1006 - DREI | Personnel | 3 241 202 | 679 214 | 579 989 | 1 259 203 | 679 214 | 579 989 | 1 259 203 | 0 | 1 981 999 | 1 981 999 |
| | Fonctionnement et intervention | 831 317 | 254 640 | 216 351 | 470 991 | 133 056 | 214 515 | 347 571 | 123 421 | 360 326 | 483 746 |
| | Investissement | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1006 - DREI | | 4 072 519 | 933 854 | 796 340 | 1 730 194 | 812 269 | 794 504 | 1 606 774 | 123 421 | 2 342 325 | 2 465 745 |
| 1007 - DFVE | Personnel | 648 495 | 456 256 | 89 125 | 545 381 | 456 256 | 89 125 | 545 381 | 0 | 103 114 | 103 114 |
| | Fonctionnement et intervention | 901 536 | 410 350 | 87 827 | 498 178 | 390 725 | 76 534 | 467 260 | 30 918 | 403 359 | 434 277 |
| | Investissement | 156 964 | 135 380 | 0 | 135 380 | 108 440 | 26 940 | 135 380 | 0 | 21 584 | 21 584 |
| 1007 - DFVE | | 1 706 995 | 1 001 986 | 176 952 | 1 178 938 | 955 421 | 192 599 | 1 148 021 | 30 918 | 528 056 | 558 974 |
| 1008 - DRDV | Personnel | 397 284 | 151 046 | 134 572 | 285 618 | 151 046 | 134 572 | 285 618 | 0 | 111 666 | 111 665 |
| | Fonctionnement et intervention | 152 188 | 61 565 | 62 976 | 124 541 | 49 778 | 33 690 | 83 468 | 41 073 | 27 647 | 68 719 |
| | Investissement | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1008 - DRDV | | 549 471 | 212 611 | 197 548 | 410 159 | 200 825 | 168 262 | 369 087 | 41 072 | 139 312 | 180 384 |
| 90 - PADOCC | Personnel | 3 962 057 | 828 930 | 629 228 | 1 458 158 | 828 930 | 629 228 | 1 458 158 | 0 | 2 503 899 | 2 503 899 |
| | Fonctionnement et intervention | 3 050 178 | 748 652 | 226 226 | 974 878 | 562 330 | 305 060 | 867 389 | 107 489 | 2 075 300 | 2 182 789 |
| | Investissement | 4 335 000 | 1 232 040 | 261 025 | 1 493 065 | 1 016 370 | 236 788 | 1 253 158 | 239 907 | 2 841 935 | 3 081 842 |
| 90 - PADOCC | | 11 347 235 | 2 809 622 | 1 116 479 | 3 926 101 | 2 407 630 | 1 171 076 | 3 578 705 | 347 396 | 7 421 134 | 7 768 529 |
| TOTAL Opérations enseignement sur recettes fléchées | | 46 707 714 | 18 495 422 | 5 990 941 | 24 486 363 | 17 496 383 | 5 867 177 | 23 363 560 | 1 122 804 | 22 221 351 | 23 344 154 |
| Ss total personnel | | 26 964 636 | 8 831 687 | 4 396 022 | 13 227 709 | 8 831 688 | 4 396 022 | 13 227 710 | -1 | 13 736 927 | 13 736 926 |
| Ss total fonctionnement et intervention | | 11 786 470 | 5 275 791 | 1 274 906 | 6 550 698 | 4 547 466 | 1 142 079 | 5 689 545 | 861 152 | 5 235 772 | 6 096 925 |
| Ss total investissement | | 7 956 608 | 4 387 944 | 320 012 | 4 707 957 | 4 117 229 | 329 075 | 4 446 305 | 261 652 | 3 248 651 | 3 510 303 |
| TOTAL personnel | | 69 866 035 | 29 055 745 | 8 998 651 | 38 054 396 | 29 055 746 | 8 998 651 | 38 054 397 | -1 | 31 811 640 | 31 811 638 |
| TOTAL fonctionnement et intervention | | 343 558 315 | 200 866 948 | 40 012 339 | 240 879 287 | 186 591 027 | 37 830 130 | 224 421 157 | 16 458 130 | 102 679 028 | 119 137 158 |
| TOTAL investissement | | 96 472 738 | 57 842 341 | 2 865 162 | 60 707 503 | 55 116 957 | 2 787 571 | 57 904 528 | 2 802 975 | 35 765 235 | 38 568 209 |
| TOTAL | | 509 897 088 | 287 765 034 | 51 876 152 | 339 641 186 | 270 763 731 | 49 616 352 | 320 380 082 | 19 261 103 | 170 255 902 | 189 517 006 |

D - Exécution des recettes

| Opération | Nature | Prévision | Exécution | | Prévisions en N+1 et suivantes |
|--|--|----------------------------|--|-------------------------------|--------------------------------|
| | | Financement de l'opération | Encaissements des années antérieures à N | Encaissement réalisés en 2025 | |
| | | (11) | (12) | (13) | (14) = (11) - (12) - (13) |
| 1001 - SPMG | Financement de l'Etat* | - | - | - | - |
| | Autres financements publics** | 854 900 | - | 849 900 | 5 000 |
| | Autres financements*** | 227 459 | 88 753 | 138 706 | - |
| 1001 - SPMG | | 1 082 359 | 88 753 | 988 606 | 5 000 |
| 60 - SIMPPS | Financement de l'Etat* | - | - | - | - |
| | Autres financements publics** | - | - | - | - |
| | Autres financements*** | - | - | - | - |
| 60 - SIMPPS | | - | - | - | - |
| 30 - SICD | Financement de l'Etat* | - | - | - | - |
| | Autres financements publics** | - | - | - | - |
| | Autres financements*** | - | - | - | - |
| 30 - SICD | | - | - | - | - |
| 70- SGE | Financement de l'Etat* | 2 550 085 | 2 550 085 | - | - |
| | Autres financements publics** | 4 149 907 | 4 149 907 | - | - |
| | Autres financements*** | 18 483 971 | 13 732 229 | - | 4 751 742 |
| 70- SGE | | 25 183 963 | 20 432 221 | - | 4 751 742 |
| NUMERIQUE (1005 - 1012) | Financement de l'Etat* | - | - | - | - |
| | Autres financements publics** | - | - | - | - |
| | Autres financements*** | - | - | - | - |
| NUMERIQUE (1005 - 1012) | | - | - | - | - |
| 1002 - 1003 DIRECTION | Financement de l'Etat* | - | - | - | - |
| | Autres financements publics** | 837 500 | 837 500 | - | - |
| | Autres financements*** | - | - | - | - |
| 1002 - 1003 DIRECTION | | 837 500 | 837 500 | - | - |
| TOTAL Programmes Pluriannuels d'investissement globalisés | | 27 103 822 | 21 358 474 | 988 606 | 4 756 742 |
| | Ss Total Financement de l'Etat* | 2 550 085 | 2 550 085 | - | - |
| | Ss Total Autres financements publics** | 5 842 307 | 4 987 407 | 849 900 | 5 000 |
| | Ss Total Autres financements*** | 18 711 430 | 13 820 982 | 138 706 | 4 751 742 |
| 1001 - SPMG | Financement de l'Etat* | 2 390 000 | 2 390 000 | - | - |
| | Autres financements publics** | 502 443 | 252 443 | - | 250 000 |
| | Autres financements*** | 143 343 | 123 036 | - | 20 307 |
| 1001 - SPMG | | 3 035 786 | 2 765 479 | - | 270 307 |
| 70- SGE | Financement de l'Etat* | 8 243 577 | 4 249 972 | - | 3 993 604 |
| | Autres financements publics** | 39 058 | 71 976 | - | 32 918 |
| | Autres financements*** | 736 680 | 608 640 | - | 128 040 |
| 70- SGE | | 9 019 315 | 4 930 589 | - | 4 088 726 |
| 20 - CAMPUS | Financement de l'Etat* | 251 843 602 | 63 616 225 | 25 176 614 | 163 050 763 |
| | Autres financements publics** | 38 368 138 | 33 111 442 | 437 704 | 4 818 992 |
| | Autres financements*** | 51 323 099 | 27 534 853 | 71 223 | 23 717 023 |
| 20 - CAMPUS | | 341 534 839 | 124 262 520 | 25 685 541 | 191 586 779 |
| TOTAL Opérations investissement sur recettes fléchées | | 353 589 940 | 131 958 587 | 25 685 541 | 195 945 812 |
| | Ss Total Financement de l'Etat* | 262 477 179 | 70 256 197 | 25 176 614 | 167 044 368 |
| | Ss Total Autres financements publics** | 38 909 639 | 33 435 861 | 437 704 | 5 036 074 |
| | Ss Total Autres financements*** | 52 203 122 | 28 266 529 | 71 223 | 23 865 370 |
| 1004 - PIA | Financement de l'Etat* | - | - | - | - |
| | Autres financements publics** | 1 315 541 | 937 980 | 119 815 | 257 746 |
| | Autres financements*** | - | - | - | - |
| 1004 - PIA | | 1 315 541 | 937 980 | 119 815 | 257 746 |
| 1008 - DRDV | Financement de l'Etat* | - | - | - | - |
| | Autres financements publics** | 7 986 257 | 2 439 406 | 93 500 | 5 453 351 |
| | Autres financements*** | 22 714 | 8 448 | 14 266 | - |
| 1008 - DRDV | | 8 008 971 | 2 447 854 | 107 766 | 5 453 351 |
| 1013 - TIRIS | Financement de l'Etat* | - | - | - | - |
| | Autres financements publics** | 14 233 161 | - | 2 976 139 | 11 257 022 |
| | Autres financements*** | 8 132 | 1 558 | 14 727 | 8 153 |
| 1013 - TIRIS | | 14 241 293 | 1 558 | 2 990 866 | 11 248 869 |
| 40 - ANITI | Financement de l'Etat* | - | - | - | - |
| | Autres financements publics** | 36 410 599 | 12 910 861 | 7 344 321 | 16 155 416 |
| | Autres financements*** | 10 646 747 | 7 336 254 | 485 788 | 2 824 705 |
| 40 - ANITI | | 47 057 346 | 20 247 115 | 7 830 109 | 18 980 121 |
| TOTAL Opérations recherche sur recettes fléchées | | 70 623 151 | 23 634 507 | 11 048 556 | 35 940 088 |
| | Ss Total Financement de l'Etat* | - | - | - | - |
| | Ss Total Autres financements publics** | 59 945 558 | 16 288 247 | 10 533 775 | 33 123 535 |
| | Ss Total Autres financements*** | 10 677 593 | 7 346 260 | 514 781 | 2 816 553 |
| 1001 - SPMG | Financement de l'Etat* | 30 000 | 30 000 | - | - |
| | Autres financements publics** | - | - | - | - |
| | Autres financements*** | - | - | - | - |
| 1001 - SPMG | | 30 000 | 30 000 | - | - |
| 1002 - 1003 DIRECTION | Financement de l'Etat* | 328 350 | 328 350 | - | - |
| | Autres financements publics** | - | - | - | - |
| | Autres financements*** | - | - | - | - |
| 1002 - 1003 DIRECTION | | 328 350 | 328 350 | - | - |
| 30 - SICD | Financement de l'Etat* | 30 000 | 30 000 | - | - |
| | Autres financements publics** | - | - | - | - |
| | Autres financements*** | - | - | - | - |
| 30 - SICD | | 30 000 | 30 000 | - | - |
| 60 - SIMPPS | Financement de l'Etat* | 394 000 | 394 000 | 150 000 | 150 000 |
| | Autres financements publics** | 11 200 | - | 3 905 | 7 295 |
| | Autres financements*** | - | - | - | - |
| 60 - SIMPPS | | 405 200 | 394 000 | 146 095 | 157 295 |
| NUMERIQUE (1005 - 1012) | Financement de l'Etat* | 833 000 | 763 000 | 70 000 | - |
| | Autres financements publics** | 45 000 | - | - | 45 000 |
| | Autres financements*** | 6 518 047 | 621 043 | 2 242 647 | 3 654 357 |
| NUMERIQUE (1005 - 1012) | | 7 396 047 | 1 384 043 | 2 312 647 | 3 699 357 |
| 1007 - DFVE | Financement de l'Etat* | 480 000 | 480 000 | - | - |
| | Autres financements publics** | 20 001 | 20 001 | - | - |
| | Autres financements*** | 40 329 | - | 40 329 | - |
| 1007 - DFVE | | 540 330 | 500 001 | 40 329 | - |
| 50 - MUFRAMEX | Financement de l'Etat* | 29 975 | - | - | 29 975 |
| | Autres financements publics** | 30 000 | 29 975 | - | 25 |
| | Autres financements*** | 1 354 | 163 | 1 191 | 0 |
| 50 - MUFRAMEX | | 61 329 | 30 138 | 1 191 | 30 000 |
| TOTAL Opérations enseignement sur recettes globalisées | | 8 791 255 | 2 696 531 | 2 208 072 | 3 886 652 |
| | Ss Total Financement de l'Etat* | 2 125 325 | 2 025 350 | 80 000 | 179 975 |
| | Ss Total Autres financements publics** | 106 201 | 49 976 | 3 905 | 52 320 |
| | Ss Total Autres financements*** | 6 559 730 | 621 206 | 2 284 167 | 3 654 357 |
| 1002 - 1003 DIRECTION | Financement de l'Etat* | - | - | - | - |
| | Autres financements publics** | 7 682 131 | 1 308 605 | 1 020 268 | 5 353 257 |
| | Autres financements*** | 620 808 | 100 438 | 70 678 | 449 692 |
| 1002 - 1003 DIRECTION | | 8 302 938 | 1 409 043 | 1 090 946 | 5 802 949 |
| 1004 - PIA | Financement de l'Etat* | - | - | - | - |
| | Autres financements publics** | 13 618 604 | 3 499 385 | 106 924 | 10 012 294 |
| | Autres financements*** | 514 236 | 508 088 | 6 148 | 0 |
| 1004 - PIA | | 14 132 840 | 4 007 473 | 113 072 | 10 012 294 |
| 60 - SIMPPS | Financement de l'Etat* | - | - | - | - |
| | Autres financements publics** | 393 206 | 235 875 | 78 625 | 78 706 |
| | Autres financements*** | - | - | - | - |
| 60 - SIMPPS | | 393 206 | 235 875 | 78 625 | 78 706 |
| NUMERIQUE (1005 - 1012) | Financement de l'Etat* | 60 000 | 160 000 | - | 100 000 |
| | Autres financements publics** | 2 927 006 | 124 730 | 2 702 275 | 100 000 |
| | Autres financements*** | 1 722 243 | 1 722 243 | - | - |
| NUMERIQUE (1005 - 1012) | | 4 709 249 | 2 006 973 | 2 702 275 | 0 |
| 1006 - DREI | Financement de l'Etat* | 51 847 | 21 847 | 15 000 | 15 000 |
| | Autres financements publics** | 4 002 182 | 419 991 | 233 491 | 3 348 701 |
| | Autres financements*** | 34 938 | 10 859 | 17 738 | 6 341 |
| 1006 - DREI | | 4 088 968 | 452 697 | 266 229 | 3 370 042 |
| 1007 - DFVE | Financement de l'Etat* | - | - | - | - |
| | Autres financements publics** | 1 427 769 | 847 637 | 286 520 | 293 612 |
| | Autres financements*** | 40 728 | 28 375 | 12 353 | - |
| 1007 - DFVE | | 1 468 498 | 876 012 | 298 873 | 293 612 |
| 1008 - DRDV | Financement de l'Etat* | - | - | - | - |
| | Autres financements publics** | 441 245 | 413 339 | 6 000 | 21 905 |
| | Autres financements*** | 25 500 | - | 25 500 | - |
| 1008 - DRDV | | 466 745 | 413 339 | 31 500 | 21 905 |
| 90 - PADOCC | Financement de l'Etat* | - | - | - | - |
| | Autres financements publics** | 5 255 087 | 1 445 020 | - | 3 810 067 |
| | Autres financements*** | 6 866 501 | 29 189 | 82 700 | 6 754 612 |
| 90 - PADOCC | | 12 121 588 | 1 474 209 | 82 700 | 10 564 679 |

| | | | | |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| TOTAL Opérations enseignement sur recettes fléchées | 45 684 031 | 10 875 622 | 4 664 220 | 30 144 188 |
| Ss Total Financement de l'Etat* | 111 847 | 181 847 | 15 000 | - 85 000 |
| Ss Total Autres financements publics** | 35 747 229 | 8 294 583 | 4 434 103 | 23 018 543 |
| Ss Total Autres financements*** | 9 824 954 | 2 399 192 | 215 117 | 7 210 645 |
| TOTAL Financement de l'Etat* | 267 264 436 | 75 013 479 | 25 111 614 | 167 139 343 |
| TOTAL Autres financements publics** | 140 550 934 | 63 056 074 | 16 259 387 | 61 235 473 |
| TOTAL Autres financements*** | 97 976 830 | 52 454 168 | 3 223 995 | 42 298 667 |
| TOTAL | 505 792 199 | 190 523 721 | 44 594 996 | 270 673 482 |

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

*** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

**** Ressources propres et autres recettes fléchés

**ANNEXE 1 - SYNTHESE
COMUE - COFI 2025**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

| | | | | |
|------------------------|--|---|--------------------|-----------------------|
| Stocks initiaux | 1 | Niveau initial de restes à payer | | 27 336 546 |
| | 2 | Niveau initial du fonds de roulement | | 124 268 459 |
| | 3 | Niveau initial du besoin en fonds de roulement | | 17 688 945 |
| | 4 | Niveau initial de la trésorerie | | 106 579 513 |
| | 4.a | dont niveau initial de la trésorerie fléchée | | -86 886 241 |
| 4.b | dont niveau initial de la trésorerie non fléchée | | 193 465 755 | |
| Flux de l'année | 5 | Autorisations d'engagement | | 85 043 241 |
| | 6 | Résultat patrimonial | | -14 308 336 |
| | 7 | Capacité d'autofinancement (CAF) | | -11 540 320 |
| | 8 | Variation du fonds de roulement | | -16 346 253 |
| | 9 | Opérations bilancielle non budgétaires | SENS | 4 692 981 |
| | | Nouvel emprunt / remboursement de prêt | + / - | 0 |
| | | Remboursement d'emprunt / prêt accordé | + | 4 693 866 |
| | | Cautionnements et dépôts | - | -885 |
| | 10 | Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires | SENS | 0 |
| | | Variation des stocks | + / - | |
| | | Production immobilisée | + | |
| | | Charges sur créances irrécouvrables | - | 0 |
| | | Produits divers de gestion courante | + | 0 |
| | 11 | Décalsages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires | SENS | -20 257 532,97 |
| | | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs | + / - | 8 506 313 |
| | | Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours | + / - | -658 465 |
| | | Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs | + / - | 4 178 062 |
| | | Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours | + / - | 8 231 623 |
| | 12 | Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11 | | -781 701 |
| | 12.a | Recettes budgétaires | | 81 628 022 |
| 12.b | Crédits de paiement ouverts | | 82 409 723 | |
| 13 | Flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers | | -2 831 599 | |
| 14 | Flux de trésorerie liés aux autres encaissements / décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) | | 25 801 895 | |
| 15 | Variation de la trésorerie = 12 - 13 - 14 | | -23 751 996 | |
| 15.a | dont variation de la trésorerie fléchée | | -2 740 674 | |
| 15.b | dont variation de la trésorerie non fléchée | | -21 011 322 | |
| 16 | Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 + 14 | | 7 405 743 | |
| 17 | Restes à payer | | 2 633 518 | |
| Stocks finaux | 18 | Niveau final de restes à payer | | 29 970 064 |
| | 19 | Niveau final du fonds de roulement | | 107 922 206 |
| | 20 | Niveau final du besoin en fonds de roulement | | 25 094 688 |
| | 21 | Niveau final de la trésorerie | | 82 827 517 |
| | 21.a | dont niveau final de la trésorerie fléchée | | -89 626 916 |
| | 21.b | dont niveau final de la trésorerie non fléchée | | 172 454 433 |

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale