

DELIBERATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'UNIVERSITE DE LIMOGES

Vu le Code de l'éducation,
Vu les articles 175, 176 et 177 du décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique
Vu les statuts de l'Université de Limoges,

Délibération enregistrée sous le numéro : **821/2026/DAF**
Conseil d'Administration du 03 Juillet 2026

Article 1 : Comptabilité budgétaire

Il est demandé au conseil d'administration de se prononcer sur les éléments de prévision budgétaire du BR1 suivants :

Les autorisations d'emplois s'élèvent à : 1904,08 ETPT dont :

- Sous plafond Etat : 1632,94 ETPT
- Hors SCSP : 271,14 ETPT

Les mouvements du BR3 :

DEPENSES

- Personnel : sans modification
- Fonctionnement : + 465 428 € en AE et – 488 327 € en CP
- Investissement : + 3 666 123 € en AE et + 5976 942 € en CP

RECETTES

- Les recettes encaissables augmentent de 1 215 868 €.

Les autorisations d'engagement s'élèvent à 214 219 155 € dont :

- 156 218 706 € en personnel,
- 43 484 720 € en fonctionnement,
- 14 515 729 € en investissement.

Les crédits de paiement s'élèvent à : 215 810 104 € dont :

- 156 218 706 € en personnel,
- 39 045 008 € en fonctionnement,
- 20 546 390 € en investissement.

Les recettes encaissables s'élèvent à 200 597 970 €

Le solde budgétaire évolue de - 4 272 747 € et s'élève donc à – 15 212 134 €.

Article 2 : Comptabilité patrimoniale

- Le résultat prévisionnel de – 3 035 208 €
- La Capacité d'Auto Financement s'élève à + 1 964 792 €
- Le fonds de roulement prévu est de + 13 775 512 €
- La trésorerie progresserait à nouveau pour atteindre + 28 199 893 €.

Les tableaux réglementaires sont annexés à la présente délibération.

Membres en exercice : 36
Nombre de présents ou représentés : 24
Abstention (s) : 7
Suffrages exprimés : 17
Pour : 17
Contre : 0

Fait à Limoges, le 03 Juillet 2026

Le Président de l'université de Limoges

Vincent JOLIVET

**Publié au recueil des actes administratifs du mois de juillet 2026.
Transmis au rectorat de l'académie de Limoges le 7 juillet 2026.**

Modalités de recours : *En application de l'article R 421-1 du code de justice administrative, le Tribunal Administratif de Limoges peut être saisi par voie de recours formé contre les actes réglementaires dans les deux mois à partir du jour de leur publication et de leur transmission au Recteur*

Délibération publiée sur le site de l'Université de Limoges
--

Tableau 1
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget rectificatif n°1 2026

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
			Emplois sous plafond Etat	Emplois financés hors SCSP	Global
Catégories d'emplois	Nature des emplois		En ETPT	En ETPT	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	755,12		755,12
		CDI	3,17	7,46	10,63
	Non permanents	CDD	197,09	133,53	330,62
S/total EC			955,38	140,99	1096,37
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS					0,00
BIATOSS	Permanents	Titulaires	528,39		528,39
		CDI	72,82	16,14	88,96
	Non permanents	CDD	76,35	114,01	190,36
S/total Biatoss			677,56	130,15	807,71
Totaux			1 632,94	271,14	1904,08
					Plafond global des emplois voté par le CA
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			1 644,00		

Note sur les modalités de renseignement du tableau

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, aux budgets rectificatifs. Les chiffres qu'il contient doivent être exprimés en équivalents temps
Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (4))

Le nombre total d'emplois sous plafond Etat (case annotée (3)) ne peut être supérieur au plafond des emplois Etat qui a été notifié à l'établissement et rappelé en case (5)

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires BR1 2026

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES						
	CF 2025		Montants BI 2026		Montants BR1 2025	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	148 186 651,69	148 186 651,69	156 218 706,00	156 218 706,00	156 218 706,00	156 218 706,00
dont contributions employeur au CAS Pension	42 411 971,33	42 411 971,33	45 556 955,00	45 556 955,00	45 556 955,00	45 556 955,00
Fonctionnement	29 901 726,70	31 756 517,40	43 019 292,00	39 533 335,00	43 484 720,00	39 045 008,00
Investissement	8 479 142,29	12 892 590,20	10 849 606,00	14 569 448,00	14 515 729,00	20 546 390,00
TOTAL DES DEPENSES	186 567 521	192 835 759	210 087 604	210 321 489	214 219 155	215 810 104

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)		3 755 929		0		0
-----------------------------	--	-----------	--	---	--	---

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

CF 2025	Montants BI 2026	Montants BR1 2026	
RE	RE	RE	
170 250 966,39	170 709 956,00	171 277 510,00	Recettes globalisées
142 675 112,00	143 363 966,00	144 108 104,00	Subvention pour charges de service public
-	-	-	Subvention pour charges d'investissement
15 113,00	-	-	Autres financements de l'Etat
1 262 522,69	1 000 000,00	1 242 403,00	Fiscalité affectée
4 505 436,91	3 769 692,00	4 534 872,00	Autres financements publics
21 792 781,79	22 576 298,00	21 392 131,00	Recettes propres
26 340 721,53	28 672 146,00	29 320 460,00	Recettes fléchées
-	-	-	Subvention pour charges d'investissement fléchées
2 837 833,62	978 745,00	1 010 745,00	Autres Financements de l'Etat fléchés
20 207 273,92	24 708 121,00	26 012 062,00	Autres financements publics fléchés
3 295 613,99	2 985 280,00	2 297 653,00	Recettes propres fléchées
196 591 688	199 382 102	200 597 970	TOTAL DES RECETTES (C)

0	10 939 387	15 212 134	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)
---	------------	------------	---

Tableau 3 - EPSCP
Dépenses par destination et recettes par origine BR1 2026

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT
Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
D1 Dépenses Programmes 150 et 231	155 796 696 €	155 796 696 €	42 854 879 €	29 695 934 €	14 162 641 €	20 213 611 €	212 814 216 €	214 485 708 €
Formation initiale et continue	104 911 543 €	104 911 543 €	8 869 027 €	8 441 383 €	1 673 876 €	1 687 656 €	115 454 446 €	115 040 582 €
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	52 152 831 €	52 152 831 €	3 938 798 €	3 723 719 €	785 071 €	794 851 €	56 876 700 €	56 671 401 €
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	52 758 712 €	52 758 712 €	4 617 229 €	4 435 664 €	888 805 €	892 805 €	58 264 746 €	58 087 181 €
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	- €	- €	313 000 €	282 000 €	- €	- €	313 000 €	282 000 €
D105 - Bibliothèques et documentation	- €	- €	1 033 000 €	929 700 €	- €	- €	1 033 000 €	929 700 €
Recherche	11 198 351 €	11 198 351 €	10 032 733 €		3 521 240 €	2 919 117 €	24 752 324 €	22 896 935 €
D106 - Recherche universitaire	4 466 966 €	4 466 966 €	3 294 862 €	2 965 380 €	733 759 €	660 382 €	8 495 587 €	8 092 728 €
D107 - Rech univ maths	4 183 352 €	4 183 352 €	4 074 131 €	3 666 719 €	1 187 510 €	1 068 761 €	9 444 993 €	8 918 832 €
D108 - Rech univ phys chimie	1 419 260 €	1 419 260 €	961 218 €	865 097 €	936 256 €	842 631 €	3 316 734 €	3 126 988 €
D109 - Rech univ phys nucl	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
D110 - Rech univ science terre	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
D111 - Rech univ science homme	508 773 €	508 773 €	469 855 €	422 871 €	133 715 €	120 343 €	1 112 343 €	1 051 987 €
D112 - Rech univ Transvers	620 000 €	620 000 €	1 232 667 €	859 400 €	530 000 €	227 000 €	2 382 667 €	1 706 400 €
D113 - Diffusion des savoirs et musées	- €	- €	27 000 €	27 000 €	- €	- €	27 000 €	27 000 €
D114 - Immobilier	- €	- €	9 090 707 €	8 396 210 €	6 557 939 €	13 800 130 €	15 648 646 €	22 196 340 €
D115 - Pilotage et support	39 686 802 €	39 686 802 €	13 802 412 €	11 901 641 €	2 409 586 €	1 806 708 €	55 898 800 €	53 395 151 €
D2 Étudiants	422 010 €	422 010 €	629 841 €	569 607 €	353 088 €	332 779 €	1 404 939 €	1 324 396 €
D201 - Aides directes aux étudiants	- €	- €	12 000 €	12 000 €	- €	- €	12 000 €	12 000 €
D202 - Aides indirectes	422 010 €	422 010 €	432 641 €	390 927 €	313 088 €	296 779 €	1 167 739 €	1 109 716 €
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	- €	- €	185 200 €	166 680 €	40 000 €	36 000 €	225 200 €	202 680 €
D3 Autres programmes		- €					- €	- €
Total	156 218 706 €	156 218 706 €	43 484 720 €	30 265 541 €	14 515 729 €	20 546 390 €	214 219 155 €	215 810 104 €
SOLDE BUDGETAIRE (excédent)								

Tableau des recettes par origine (obligatoire)
Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

	Recettes de l'organisme										
	Recettes globalisées						Recettes fléchées				Total
	Subvention pour charges de service public	Subvention pour charges d'investissement	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Subvention pour charges d'investissement Fléchée	Autres Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
FD010 - Subvention pour charges de service public	144 108 104 €	- €					- €				144 108 104 €
FD020 - Droits d'inscription						3 000 000 €		- €	- €	- €	3 000 000 €
FD030 - Formation continue diplômes propres VAE						2 916 226 €		- €	- €	- €	2 916 226 €
FD040 - Taxe d'apprentissage						1 057 547 €		- €	- €	- €	1 057 547 €
FD050 - Contrats et prestations de recherche hors ANR						- €		- €	- €	455 023 €	455 023 €
FD060 - Valorisation						282 262 €		- €	- €	- €	282 262 €
FD070 - ANR investissements d'avenir					- €			- €	3 293 301 €	- €	3 293 301 €
FD080 - ANR hors investissements d'avenir					147 644 €			- €	6 375 740 €	- €	6 523 384 €
FD090 - Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région					1 342 564 €			- €	12 264 909 €	56 231 €	13 663 704 €
FD100 - Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne					125 502 €			- €	2 450 478 €	- €	2 575 980 €
FD110 - Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres			- €		2 869 349 €	360 520 €		1 010 745 €	1 571 984 €	101 603 €	5 914 201 €
FD120 - Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs			- €		- €	800 €		- €	- €	- €	800 €
FD130 - Autres recettes				1 242 403 €	49 813 €	13 774 776 €		- €	55 650 €	1 684 796 €	16 807 438 €
Total	144 108 104 €	- €	- €	1 242 403 €	4 534 872 €	21 392 131 €	- €	1 010 745 €	26 012 062 €	2 297 653 €	200 597 970 €
SOLDE BUDGETAIRE (déficit)											15 212 134 €

NB1 : La classification du compte 103- Fonds propres et réserves des fondations est laissée à la libre appréciation de l'établissement (financement Etat / autres financements publics / recettes propres)
NB2 : Le tableau des recettes par origine doit être renseigné en prévision de recettes et correspondre avec le tableau du solde budgétaire. La mention des comptes PCG a vocation à donner une indication sur la nature des recettes à mentionner.

TABLEAU 4
Equilibre financier BR1 2026

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS				Financements (couverture des besoins)			
	Montants CF 2025	Montants BI 2026	Montants BR1 2026	Montants CF 2025	Montants BI 2026	Montants BR1 2026	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	- €	10 939 387 €	15 212 134 €	3 755 929 €	- €	- €	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	5 995 €	6 000 €	6 000 €	6 534 €	6 000 €	6 000 €	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	3 622 692 €	3 700 000 €	4 000 000 €	2 714 803 €	3 300 000 €	3 600 000 €	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)	392 877 492 €			394 438 464 €			Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	396 506 179 €	14 645 387 €	19 218 134 €	400 915 730 €	3 306 000 €	3 606 000 €	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	4 409 551 €	- €	- €	- €	11 339 387 €	15 612 134 €	PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	3 705 892 €					4 244 500 €	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	703 658 €				12 976 049 €	11 367 634 €	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	400 915 730 €	14 645 387 €	19 218 134 €	400 915 730 €	14 645 387 €	19 218 134 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

Opérations budgétaires

Opérations non budgétaires

La variation de trésorerie :
- se détermine par différence entre (1) et (2),
- se décompose en (a) et (d),
- s'explique par D, (b), (c), (e).

= différence entre variation de trésorerie (I ou II) et (a)

Décomposition de la variation de trésorerie

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

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers BR1 2026

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations au nom et pour le compte de tiers

			CF 2025		BI 2026		BR1 2026	
Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Décaissements	Encaissements	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
Aide à la mobilité internationale	46711	Aide à la mobilité internationale	205 200,00 €	113 400,00 €	1 800 000,00 €	1 500 000,00 €	1 800 000,00 €	1 500 000,00 €
TVA	445	TVA	1 955 605,49 €	1 406 974,23 €	1 900 000,00 €	1 800 000,00 €	2 200 000,00 €	2 100 000,00 €
Alienor Transfert	4731	Alienor Transfert	713 180,13 €	500 000,00 €				
Diverses	473*		393 626 198,39 €	395 132 892,50 €				
TOTAL			396 500 184,01 €	397 153 266,73 €	3 700 000,00 €	3 300 000,00 €	4 000 000,00 €	3 600 000,00 €

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une

TABLEAU 6
Situation patrimoniale BR1 2026

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants CF 2025	Montants BI 2026	Montants BR1 2026	PRODUITS	Montants CF 2025	Montants BI 2026	Montants BR1 2025
Personnel	146 261 892 €	154 623 861 €	154 623 861 €	Subventions de l'Etat	149 872 035 €	152 680 765 €	153 424 903 €
dont charges de pensions civiles*	42 411 971 €	45 556 955 €	45 556 955 €	Fiscalité affectée	1 262 523 €	1 000 000 €	1 242 403 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel	45 457 291 €	47 419 314 €	46 721 301 €	Autres subventions	11 769 649 €	13 172 513 €	13 750 517 €
Intervention (le cas échéant)				Autres produits	29 563 242 €	31 076 298 €	29 892 131 €
TOTAL DES CHARGES (1)	191 719 183 €	202 043 175 €	201 345 162 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	192 467 449 €	197 929 576 €	198 309 954 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	748 266 €	- €	- €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	- €	4 113 599 €	3 035 208 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	192 467 449 €	202 043 175 €	201 345 162 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	192 467 449 €	202 043 175 €	201 345 162 €

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants CF 2025	Montants BI 2026	Montants BR1 2026
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	748 266 €	- 4 113 599 €	- 3 035 208 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	13 269 897 €	13 500 000 €	13 500 000 €
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	7 881 251 €	8 500 000 €	8 500 000 €
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	- €	- €	
- produits de cession d'éléments d'actifs	18 140 €	- €	
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	- €	- €	
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	6 118 772 €	886 401 €	1 964 792 €

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

EMPLOIS	Montants CF 2025	Montants BI 2026	Montants BR1 2025	RESSOURCES	Montants CF 2025	Montants BI 2026	Montants BR1 2025
Insuffisance d'autofinancement				Capacité d'autofinancement	6 118 772 €	886 401 €	1 964 792,04
Investissements	12 748 836 €	14 132 365 €	15 409 793 €	Financement de l'actif par l'État	2 730 992 €	978 745 €	394 191,00
				Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	2 610 133 €	7 412 436 €	7 803 619,00
				Autres ressources	155 111 €	895 584 €	689 296,00
Correction	- €			Augmentation des dettes financières			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	12 748 836 €	14 132 365 €	15 409 793 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	11 615 008 €	10 173 167 €	10 851 898,04
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	- €	- €	- €	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	1 133 828 €	3 959 198 €	4 557 894,96

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

	Montants CF 2025	Montants BI 2026	Montants BR1 2026
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 1 133 828 €	- 3 959 198 €	- 4 557 895 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	- 5 543 380 €	7 380 189 €	11 054 239 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	4 409 552 €	11 339 387 €	15 612 134 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	18 333 407 €	14 413 175 €	13 775 512 €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 25 478 620 €	- 16 593 625 €	- 14 424 381 €
Niveau de la TRESORERIE	43 812 027 €	31 006 800 €	28 199 893 €

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées BR1 2026

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées *

	Antérieures à N non dénouées	2026	2027	2028	2029
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		27 807 819	23 563 319	40 310 508	24 808 365
Recettes fléchées (b)	124 333 179	29 320 460	16 747 189	8 976 975	4 807 098
Subvention pour charges d'investissement fléchées	-	-	-	-	-
Financements de l'État fléchés	14 204 707	1 010 745	2 102 500	-	-
Autres financements publics fléchés	82 310 029	26 012 062	14 069 695	8 754 098	4 788 498
Recettes propres fléchées	27 818 443	2 297 653	574 994	222 878	18 600
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	96 525 360	33 564 960	24 421 980	24 479 118	3 068 332
Personnel					
AE=CP	33 792 646	11 613 708	6 900 389	2 547 923	320 944
Fonctionnement					
AE	34 301 903	10 158 373	6 434 872	5 499 814	1 865 937
CP	31 992 359	9 175 680	6 423 550	5 648 478	2 147 388
Investissement					
AE	54 464 521	6 559 013	4 298 878	3 216 827	274 999
CP	30 740 355	12 775 572	11 098 041	16 282 717	600 000
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	27 807 819	- 4 244 500	- 7 674 791	- 15 502 143	1 738 766

Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)

Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.

Autofinancement des opérations fléchées (d)					
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)					
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	27 807 819	23 563 319	15 888 528	24 808 365	26 547 131

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - prévision BRI 2026

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

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

Dépenses		Autorisations d'engagement										Crédits de paiement					Restes							
Opérations		Montant de l'opération	AE ouvertes < N		Conso AE < N		Reports ou Reprogrammations N		AE nouvelles ouvertes N		Total AE N	CP ouverts < N		Conso CP < N		Reports ou Reprogrammations N		CP nouveaux ouverts N		Total CP N	Restes à engager > N (AE)		Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP)	
P2100B01	RENOVAT' ENERGIEQUE 2 BAT BRIVE	1 909 658,89	1 909 658,89	1 909 658,89	0,00	0,00	0,00	0,00	1 909 658,89	1 909 658,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	828,45
P2204B4C	Aménagement Fablab	147 727,28	147 727,28	147 727,28	0,00	0,00	0,00	0,00	146 898,83	146 898,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	828,45
P1900CM1	PROJET OMEGA HEALTH	31 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	875 000,00	875 000,00	875 000,00	875 000,00	5 568 454,29	5 568 454,29	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	1 662 505,58	1 662 505,58	1 662 505,58	1 662 505,58	1 662 505,58	1 662 505,58	1 662 505,58	14 599 040,15
P2100B01	RENOVAT' ENERGIEQUE MARCLAND	5 234 611,04	5 234 611,04	5 212 833,34	0,00	0,00	0,00	0,00	5 212 833,34	5 212 833,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P2204B4A	CFER RECONSTRUCTION AILE J. VALLES BRIVE	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00	135 000,00	21 777,70	21 777,70	21 777,70	21 777,70	21 777,70	21 777,70	21 777,70	0,00
P2004014	Extension maison des licences	2 181 021,07	2 181 021,07	2 175 654,67	0,00	0,00	0,00	0,00	2 164 595,36	2 164 595,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P2517L41	Developpement Site Ester	1 000 000,00	49 381,72	49 381,72	0,00	0,00	0,00	872 619,00	872 619,00	872 619,00	872 619,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	77 699,28
Total Programme pluriannuels d'inv		46 003 018,28	9 522 400,00	38 287 750,34	0,00	0,00	0,00	2 847 619,00	2 847 619,00	15 002 440,71	15 002 440,71	0,00	0,00	0,00	9 725 000,00	9 725 000,00	4 767 648,94	4 767 648,94	4 767 648,94	4 767 648,94	4 767 648,94	4 767 648,94	4 767 648,94	836 020,92
AUTRESG	Autres ressources propres globalisées	3 207 018,01	1 843 468,97	1 840 255,58	-1 399 613,96	2 723 163,00	1 323 549,04	1 788 533,38	1 788 533,38	-1 278 276,73	2 468 520,00	1 189 243,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ETATG	Financement Etat globalisées	290 242,60	248 040,49	246 907,45	2 703,11	39 499,00	42 202,11	230 280,77	230 280,77	-2 432,80	35 549,00	37 981,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AUTRESF	Autres ressources propres fléchées	11 792 638,18	7 315 255,97	7 294 377,67	696 009,84	2 126 945,00	2 822 954,84	7 601 461,18	7 601 461,18	355 640,70	2 039 363,00	2 395 003,70	1 675 305,67	1 675 305,67	1 675 305,67	1 675 305,67	1 675 305,67	1 675 305,67	1 675 305,67	1 675 305,67	1 675 305,67	1 675 305,67	1 675 305,67	120 867,63
REGIONF	Financements Région fléchées	14 369 121,95	11 139 479,39	11 093 374,00	11 093 374,00	2 044 287,16	1 960 499,56	11 107 435,34	11 107 435,34	-84 337,62	2 003 515,00	1 919 117,38	1 315 253,74	1 315 253,74	1 315 253,74	1 315 253,74	1 315 253,74	1 315 253,74	1 315 253,74	1 315 253,74	1 315 253,74	1 315 253,74	1 315 253,74	27 255,49
ETATF	Financements Etat fléchées	1 619 629,45	1 119 321,50	1 119 321,50	15 978,37	464 171,00	464 171,00	1 111 013,28	1 111 013,28	15 429,81	449 135,00	464 564,81	20 158,58	20 158,58	20 158,58	20 158,58	20 158,58	20 158,58	20 158,58	20 158,58	20 158,58	20 158,58	20 158,58	23 892,78
FEDERF	Financements FEDER fléchées	6 082 057,50	3 611 000,08	3 611 000,08	12 820,00	39 900,00	51 820,00	3 573 388,13	3 573 388,13	11 466,00	39 000,00	50 466,00	2 419 237,42	2 419 237,42	2 419 237,42	2 419 237,42	2 419 237,42	2 419 237,42	2 419 237,42	2 419 237,42	2 419 237,42	2 419 237,42	2 419 237,42	38 965,95
EUROPEF	Financements européens fléchées	10 735 456,69	6 395 616,77	6 387 553,80	422 632,31	1 054 404,00	1 477 036,31	6 309 878,56	6 309 878,56	-22 462,78	1 000 563,00	978 080,22	2 870 866,58	2 870 866,58	2 870 866,58	2 870 866,58	2 870 866,58	2 870 866,58	2 870 866,58	2 870 866,58	2 870 866,58	2 870 866,58	2 870 866,58	576 631,33
INTERNATG	Financements internationaux globalisées	32 060,00	9 561,03	9 561,03	-1 489,24	3 879,00	2 389,76	9 350,83	9 350,83	-1 340,22	3 491,00	2 150,78	20 109,21	20 109,21	20 109,21	20 109,21	20 109,21	20 109,21	20 109,21	20 109,21	20 109,21	20 109,21	20 109,21	440,18
CPERF	Financements CPER fléchées	6 925 495,85	5 947 667,70	5 947 545,62	45 914,06	887 048,00	932 962,06	5 551 581,64	5 551 581,64	-120 677,38	798 344,00	677 666,62	44 988,17	44 988,17	44 988,17	44 988,17	44 988,17	44 988,17	44 988,17	44 988,17	44 988,17	44 988,17	44 988,17	651 259,42
ANRFR	Financements ANR fléchées	19 099 749,89	8 454 382,11	8 452 082,48	92 746,36	6 056 875,00	6 149 621,36	8 080 503,09	8 080 503,09	65 139,03	5 217 850,00	5 783 139,03	4 497 046,05	4 497 046,05	4 497 046,05	4 497 046,05	4 497 046,05	4 497 046,05	4 497 046,05	4 497 046,05	4 497 046,05	4 497 046,05	4 497 046,05	739 061,73
ANRG	Financements ANR globalisées	854 536,80	622 702,60	622 702,60	-47 902,73	99 319,00	51 416,27	625 480,30	625 480,30	-44 034,36	90 309,00	48 274,64	180 417,93	2 363,93	2 363,93	2 363,93	2 363,93	2 363,93	2 363,93	2 363,93	2 363,93	2 363,93	2 363,93	2 363,93
COLLECTG	Financements collectivité globalisées	164 476,83	144 407,83	144 331,61	0,00	0,00	0,00	144 297,49	144 297,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
COLLECTF	Financements collectivités fléchées	122 010,14	58 548,72	58 548,72	14 988,42	20 483,00	25 461,42	59 021,89	59 021,89	7 199,08	18 418,00	36 517,08	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00	10 371,17
IAP	Financements IA fléchées	4 015 870,44	3 175 272,37	3 169 559,57	-2 563,97	478 079,00	475 515,03	3 152 931,64	3 152 931,64	-2 150,55	458 364,00	456 213,45	36 929,51	36 929,51	36 929,51	36 929,51	36 929,51	36 929,51	36 929,51	36 929,51	36 929,51	36 929,51	36 929,51	36 929,51
INTERNATF	Financements internationaux fléchées	71 465,22	10 085,53	10 049,53	560,80	2 243,00	2 803,80	10 085,53	10 085,53	904,72	2 019,00	2 523,72	58 611,89	58 611,89	58 611,89	58 611,89	58 611,89	58 611,89	58 611,89	58 611,89	58 611,89	58 611,89	58 611,89	244,08
Total Contrats de recherche		79 381 829,55	50 104 811,16	50 008 178,89	-231 004,07	16 038 375,00	15 908 370,83	49 354 243,05	49 354 243,05	-1 096 437,50	15 124 540,00	14 028 102,58	13 565 278,73	13 565 278,73	13 565 278,73	13 565 278,73	13 565 278,73	13 565 278,73	13 565 278,73	13 565 278,73	13 565 278,73	13 565 278,73	13 565 278,73	2 434 204,28
F21-22F	Formation continue 2021-2022 fléchée	1 377 239,24	942 805,54	942 717,54	0,00	0,00	0,00	934 935,76	934 935,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F21-22G	Formation continue 2021-2022 globalisée	856 180,59	510 000,94	508 906,14	0,00	0,00	0,00	497 397,49	497 397,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22-23	Formation continue 2022-2023	2 797 116,83	1 589 068,95	1 594 714,68	0,00	0,00	0,00	1 583 056,94	1 583 056,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23-24	Formation continue 2023-2024	1 589 068,95	1 056 724,77	1 052 741,16	0,00	0,00	0,00	1 046 414,33	1 046 414,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F24-25	Formation continue 2024-2025	1 303 760,07	712 910,55	712 910,55	26 697,93	0,00	26 697,93	674 413,85	674 413,85	26 390,00	0,00	26 390,00	564 155,99	564 155,99	564 155,99	564 155,99	564 155,99	564 155,99	564 155,99	564 155,99	564 155,99	564 155,99	564 155,99	564 155,99
F25-26	Formation continue 2025-2026	2 680 586,90	2 445 890,00	2 445 890,00	1 942 126,00	0,00	2 008 515,99	46 245,90	46 245,90	13 610,00	1 833 920,00	1 847 530,00	625 825,03	625 825,03	625 825,03	625 825,03	625 825,03	625 825,03	625 825,03	625 825,03	625 825,03	625 825,03	625 825,03	625 825,03
F26-27	Formation Continue 2026-2027	53 340,00	0,00	0,00	53 340,00	0,00	0,00	53 340,00	53 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A18-21F	Apprentissage 2018-2021 fléché	6 772 604,07	6 772 604,07	6 772 377,53	0,00	0,00	0,00	5 356 478,30	5 356 478,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A21-22F	Apprentissage 2021-2022 fléché	10 836 378,28	8 782 226,61	8 782 226,61	0,00	0,00	0,00	8 604 754,12	8 604 754,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A21-22G	Apprentissage 2021-2022 globalisé	761 020,78	598 649,68	597 788,10	0,00	0,00	0,00	578 066,09	578 066,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A22-23	Apprentissage 2022-2023	13 563 055,12	10 490 978,69	10 485 057,93	0,00	0,00	0,00	10 400 945,19	10 400 945,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,								

TABLEAU 10
Opérations pluriannuelles - prévision BR1 2026

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

Prévisions d'AE et de CP			Prévisions N (BI + BR)											Prévisions N+1 et suivantes					
Opération	Nature	Coût total de l'opération	AE ouvertes < N	Conso AE < N	Reports ou Reprogrammations N	AE nouvelles ouvertes N	Total AE N	CP ouverts < N	Conso CP < N	Reports ou Reprogrammations N	CP nouveaux ouverts N	Total CP N		AE prévues en N+1	CP prévus en N+1	AE prévues en N+2	CP prévus en N+2	AE prévues > N+3	CP prévus > N+3
Programme pluriannuels d'inv	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	50 341,72	50 341,72	50 341,72	0,00	0,00	0,00	960,00	960,00	0,00	0,00	0,00		0,00	49 381,72	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	45 952 676,56	38 268 752,72	38 237 408,62	0,00	2 947 619,00	2 947 619,00	15 001 480,71	15 001 480,71	0,00	9 725 000,00	9 725 000,00		2 589 200,00	9 879 559,08	1 903 449,66	10 746 636,77	274 999,28	600 000,00
Total Programme pluriannuels d'inv			46 003 018,28	38 319 094,44	38 287 750,34	0,00	2 947 619,00	2 947 619,00	15 002 440,71	15 002 440,71	0,00	9 725 000,00	9 725 000,00	2 589 200,00	9 928 940,80	1 903 449,66	10 746 636,77	274 999,28	600 000,00
Contrats de recherche	Personnel	36 805 085,11	23 880 059,76	23 880 059,76	204 028,11	6 890 914,00	7 094 942,11	23 880 059,76	23 880 059,76	204 028,11	6 890 914,00	7 094 942,11		4 194 402,14	4 194 402,14	1 375 264,61	1 375 264,61	260 416,49	260 416,49
	Fonctionnement	24 161 652,82	13 678 183,78	12 444 576,96	-748 801,53	7 259 947,00	6 511 145,47	12 021 089,89	12 021 089,89	-1 124 215,41	6 533 961,00	5 409 745,59		2 564 753,87	2 589 690,72	1 390 867,62	1 386 274,82	1 250 308,90	2 754 851,80
	Investissement	18 415 091,62	13 678 183,78	13 683 542,17	313 769,35	1 888 514,00	2 202 283,35	13 453 093,40	13 453 093,40	-176 250,20	1 699 665,00	1 523 414,80		87 555,47	93 749,47	19 000,00	18 300,00	2 422 710,63	3 326 533,95
Total Contrats de recherche			79 381 829,55	37 558 243,54	50 008 178,89	-231 004,07	16 039 375,00	15 808 370,93	49 354 243,05	49 354 243,05	-1 096 437,50	15 124 540,00	14 028 102,50	6 846 711,48	6 877 842,33	2 785 132,23	2 779 839,43	3 933 436,02	6 341 802,24
Contrats de formation continue	Personnel	22 164 710,65	14 165 819,26	14 165 819,26	47 340,00	4 133 454,00	4 180 794,00	14 165 819,26	14 165 819,26	47 340,00	4 133 454,00	4 180 794,00		2 469 388,30	2 469 388,30	1 348 709,09	1 348 709,09	0,00	0,00
	Fonctionnement	48 052 255,95	28 669 005,63	28 619 806,84	29 476,42	4 480 598,00	4 510 074,42	26 730 724,42	26 730 724,42	46 000,00	4 038 338,00	4 084 338,00		9 894 435,43	12 961 873,19	5 027 939,26	4 275 320,34	0,00	0,00
	Investissement	869 416,77	499 723,38	499 581,67	105 972,01	19 396,00	125 368,01	401 055,28	401 055,28	38 472,00	17 456,00	55 928,00		101 549,13	191 993,63	142 917,96	220 439,86	0,00	0,00
Total Contrats de formation continue			71 086 383,37	43 334 548,27	43 285 207,77	182 788,43	8 633 448,00	8 816 236,43	41 297 598,96	41 297 598,96	131 812,00	8 189 248,00	8 321 060,00	12 465 372,86	15 623 255,12	6 519 566,31	5 844 469,29	0,00	0,00
Contrats d'enseignement	Personnel	12 980 012,22	6 371 097,48	6 371 097,48	49 600,00	2 797 171,00	2 846 771,00	6 371 097,48	6 371 097,48	49 600,00	2 797 171,00	2 846 771,00		2 541 957,49	2 541 957,49	1 159 658,25	1 159 658,25	60 528,00	60 528,00
	Fonctionnement	23 422 214,63	8 738 590,76	8 704 689,81	22 078,02	3 959 022,00	3 981 100,02	8 177 540,97	8 177 540,97	16 326,02	3 771 449,00	3 787 775,02		4 634 529,78	4 641 701,89	4 376 280,31	4 570 986,36	1 725 614,71	2 244 210,39
	Investissement	5 727 612,01	3 227 060,79	3 227 060,78	1 044,00	1 327 984,00	1 329 028,00	2 578 449,68	2 578 449,68	1 044,00	1 259 466,00	1 260 510,00		660 102,16	1 191 454,11	511 421,06	565 130,25	0,01	132 067,97
Total Contrats d'enseignement			42 129 838,86	18 336 749,03	18 302 848,07	72 722,02	8 084 177,00	8 156 899,02	17 127 088,13	17 127 088,13	66 970,02	7 828 086,00	7 895 056,02	7 836 589,43	8 375 113,49	6 047 359,62	6 295 774,86	1 786 142,72	2 436 806,36
	Ss total Personnel	71 949 807,98	44 416 976,50	44 416 976,50	300 968,11	13 821 539,00	14 122 507,11	44 416 976,50	44 416 976,50	300 968,11	13 821 539,00	14 122 507,11		9 205 747,93	9 205 747,93	3 883 631,95	3 883 631,95	320 944,49	320 944,49
	Ss total Fonctionnement	95 686 465,12	37 457 938,11	49 819 415,33	-697 247,09	15 699 567,00	15 002 319,91	46 930 315,28	46 930 315,28	-1 061 889,39	14 343 748,00	13 281 858,61		17 093 719,08	20 242 647,52	10 795 087,19	10 232 581,52	2 975 923,61	4 999 062,19
	Ss total Investissement	70 964 796,96	55 673 720,67	55 647 593,24	420 785,36	6 183 513,00	6 604 298,36	31 434 079,07	31 434 079,07	-136 734,20	12 701 587,00	12 564 852,80		3 438 406,76	11 356 756,29	2 576 788,68	11 550 506,88	2 697 709,92	4 058 601,92
TOTAL			238 601 070,06	137 548 635,28	149 883 985,07	24 506,38	35 704 619,00	35 729 125,38	122 781 370,85	122 781 370,85	-897 655,48	40 866 874,00	39 969 218,52	29 737 873,77	40 805 151,74	17 255 507,82	25 666 720,35	5 994 578,02	9 378 608,60
														#REF!	#REF!				

Prévisions de recettes			Prévisions N					Prévisions en N+1 et suivantes				
Opération	Nature	Financement de l'opération	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2					
Programme pluriannuels d'inv	Financement de l'Etat	13 397 888,00	10 387 888,00	910 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00					
	Autres financements publics	26 582 873,54	13 682 873,54	5 400 000,00	4 319 000,00	2 881 000,00	300 000,00					
	Autres financements	51 239,60	51 239,60	0,00	0,00	0,00	0,00					
Total Programme pluriannuels d'inv			40 032 001,14	6 310 000,00	6 419 000,00	2 881 000,00	300 000,00					
Contrats de recherche	Financement de l'Etat	3 529 156,79	3 226 203,41	68 745,00	2 500,00	0,00	231 708,38					
	Autres financements publics	65 531 165,25	43 063 175,10	13 193 083,00	4 069 258,80	4 228 198,79	977 449,56					
	Autres financements	10 321 507,51	7 385 268,92	1 615 800,00	450 618,73	222 877,50	646 942,36					
Total Contrats de recherche			79 381 829,55	53 674 647,43	14 877 628,00	4 522 377,53	4 451 076,29	1 856 100,30				
Contrats de formation continue	Financement de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	Autres financements publics	61 580,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	Autres financements	71 024 803,28	54 895 839,81	12 170 526,00	2 982 122,82	976 314,65	0,00					
Total Contrats de formation continue			71 086 383,37	54 957 419,90	12 170 526,00	2 982 122,82	976 314,65	0,00				
Contrats d'enseignement	Financement de l'Etat	330 676,02	330 676,02	0,00	0,00	0,00	0,00					
	Autres financements publics	38 913 297,16	23 659 111,99	4 960 912,51	5 822 540,80	1 827 941,58	2 642 790,28					
	Autres financements	731 264,27	189 389,27	417 500,00	124 375,00	0,00	0,00					
Total Contrats d'enseignement			39 975 237,45	24 179 177,28	5 378 412,51	5 946 915,80	1 827 941,58	2 642 790,28				
	Ss total Financement de l'Etat	17 257 720,81	13 944 767,43	978 745,00	2 102 500,00	0,00	231 708,38					
	Ss total Autres financements publics	131 088 916,04	80 466 740,72	23 553 995,51	14 210 799,60	8 937 140,37	3 920 239,84					
	Ss total Autres financements	82 128 814,66	62 521 737,60	14 203 826,00	3 557 116,55	1 199 192,15	646 942,36					
TOTAL			230 475 451,51	156 933 245,75	38 736 566,51	19 870 416,15	10 136 332,52	4 798 890,58				

Tableau 12

Synthèse budgétaire et comptable | BR1 2026

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau de synthèse budgétaire et comptable (réalisé)

			Réalisé N
Stocks initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	35 163 249
	2	Niveau initial du fonds de roulement	18 333 407
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-25 478 620
	4	Niveau initial de la trésorerie	43 812 027
		dont niveau initial de la trésorerie fléchée	27 807 819
Flux de l'année		dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	16 004 208
	5	Autorisations d'engagement	214 219 155
	6	Résultat patrimonial	-3 035 208
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	1 964 792
	8	Variation du fonds de roulement	-4 557 895
	9	Opérations bilanciellles non budgétaires	SENS 539
		Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ 6 534
		Remboursement d'emprunt / prêt accordé	- -5 285
		Cautionnements et dépôts	+/- -710
	10	Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS -300 580
		Variation de stocks	+/- -375
		Production immobilisée	+/- 0
		Charges sur créances irrécouvrables	+/- -1 109 185
		Produits divers de gestion courante	+/- 808 979
	11	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS 10 954 280
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+/- 8 866 273
	12	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+/- 6 599 091
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+/- -1 637 637
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+/- -6 148 721
Stocks finaux	13	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-15 212 134
		Recettes budgétaires	200 597 970
	14	Crédits de paiement ouverts	215 810 104
		Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	-400 000
	15	Variation de la trésorerie = 12 + 13	-15 612 134
		dont variation de la trésorerie fléchée	-4 244 500
	16	dont variation de la trésorerie non fléchée	-11 367 634
	17	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 - 13	11 054 239
	18	Restes à payer	-1 590 949
	19		
	20	Niveau final de restes à payer	33 572 300
		Niveau final du fonds de roulement	13 775 512
		Niveau final du besoin en fonds de roulement	-14 424 381
		Niveau final de la trésorerie	28 199 893
		dont niveau final de la trésorerie fléchée	23 563 319
		dont niveau final de la trésorerie non fléchée	4 636 574