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 : **876/2026/DAF**
Conseil d'Administration du 23 octobre 2026

Article 1 : Comptabilité budgétaire

Il est demandé au conseil d'administration de se prononcer sur les éléments de prévision budgétaire du BR2 suivants :

Les autorisations d'emplois s'élèvent à : 1 899,85 ETPT dont :

- Sous plafond Etat : 1 628,02 ETPT
- Hors SCSP : 271,83 ETPT

Les mouvements du BR2 :

DEPENSES

- Personnel : - 359 240 € en AE et en CP
- Fonctionnement : - 429 760 € en AE et – 2 940 760 € en CP
- Investissement : - 650 000 € en AE et + 3 300 000 € en CP

RECETTES

- Les recettes encaissables ne connaissent aucune modification.

Les autorisations d'engagement s'élèvent à 212 780 155 € dont :

- 155 589 466 € en personnel,
- 43 054 960 € en fonctionnement,
- 13 865 729 € en investissement.

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

- 155 589 466 € en personnel,
- 36 104 248 € en fonctionnement,
- 23 846 390 € en investissement.

Les recettes encaissables s'élèvent à 200 597 970 €

Le solde budgétaire ne connait aucune modification et s'élève à – 15 212 134 €.

Article 2 : Comptabilité patrimoniale

- Le résultat prévisionnel de – 1 160 002 €
- La Capacité d'Auto Financement s'élève à 3 839 998 €
- Le fonds de roulement prévu est de 14 923 562 €
- La trésorerie progresserait à nouveau pour atteindre 27 599 893 €.

Les tableaux règlementaires sont annexés à la présente délibération.

Membres en exercice : 36
Nombre de présents ou représentés : 27
Abstention (s) : 5
Suffrages exprimés : 22
Pour : 20
Contre : 2

Fait à Limoges, le 23 octobre 2026

Le Président de l'université de Limoges

Vincent JOLIVET

Publié au recueil des actes administratifs du mois d'octobre 2026.
Transmis au rectorat de l'académie de Limoges le 26 octobre 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°2 2026

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Catégories d'emplois	Nature des emplois		(A) Emplois sous plafond Etat En ETPT		(B) Emplois financés hors SCSP En ETPT	(C) = (A) + (B) Global
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	751,03	(1)		751,03
		CDI	3,42		7,46	10,88
	Non permanents	CDD	195,74		129,55	325,29
S/total EC			**950,19**		**137,01**	**1 087,20**
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS						**0,00**
BIATOSS	Permanents	Titulaires	525,93	(2)		525,93
		CDI	74,41		16,38	90,79
	Non permanents	CDD	77,49		118,44	195,93
S/total Biatoss			**677,83**		**134,82**	**812,65**
Totaux			**1 628,02**		**271,83**	**1 899,85**
						Plafond global des emplois voté par le CA
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			**1 644,00**	*(5)*		

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 BR2 2026

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES							RECETTES			
	CF 2025		Montants BI 2026		Montants BR2 2026		CF 2025	Montants BI 2026	Montants BR2 2026	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	RE	RE	RE	
Personnel	**148 186 651,69**	**148 186 651,69**	**156 218 706,00**	**156 218 706,00**	**155 859 466,00**	**155 859 466,00**	**170 250 966,39**	**170 709 956,00**	**173 408 008,98**	**Recettes globalisées**
dont contributions employeur au CAS Pension	*42 411 971,33*	*42 411 971,33*	*45 556 955,00*	*45 556 955,00*	*45 708 890,00*	*45 708 890,00*	142 675 112,00	143 363 966,00	146 663 655,00	Subvention pour charges de service public
							-	-	-	Subvention pour charges d'investissement
							15 113,00	-	35 600,00	Autres financements de l'Etat
							1 262 522,69	1 000 000,00	1 332 269,73	Fiscalité affectée
Fonctionnement	**29 901 726,70**	**31 756 517,40**	**43 019 292,00**	**39 533 335,00**	**43 054 960,00**	**36 104 248,00**	4 505 436,91	3 769 692,00	4 534 872,00	Autres financements publics
							21 792 781,79	22 576 298,00	20 841 612,25	Recettes propres
							26 340 721,53	**28 672 146,00**	**27 189 961,02**	**Recettes fléchées**
							-	-	-	Subvention pour charges d'investissement fléchées
							2 837 833,62	978 745,00	1 036 915,00	Autres Financements de l'Etat fléchés
Investissement	**8 479 142,29**	**12 892 590,20**	**10 849 606,00**	**14 569 448,00**	**13 865 729,00**	**23 846 390,00**	20 207 273,92	24 708 121,00	23 750 384,00	Autres financements publics fléchés
							3 295 613,99	2 985 280,00	2 402 662,02	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES	**186 567 521**	**192 835 759**	**210 087 604**	**210 321 489**	**212 780 155**	**215 810 104**	**196 591 688**	**199 382 102**	**200 597 970**	**TOTAL DES RECETTES (C)**
SOLDE BUDGETAIRE (excédent)		**3 755 929**		**0**		**0**	**0**	**10 939 387**	**15 212 134**	**SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)**

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

Tableau 3 - EPSCP
Dépenses par destination et recettes par origine BR2 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	**155 437 456 €**	**155 437 456 €**	**42 425 119 €**	**35 534 641 €**	**13 512 641 €**	**23 513 611 €**	**211 375 216 €**	**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	**10 478 684 €**	**10 478 684 €**	**9 602 733 €**	**8 392 467 €**	**3 521 240 €**	**2 919 117 €**	23 602 657 €	21 790 268 €
D106 - Recherche universitaire	3 566 966 €	3 566 966 €	2 864 862 €	2 578 380 €	733 759 €	660 382 €	7 165 587 €	6 805 728 €
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	800 333 €	800 333 €	1 232 667 €	859 400 €	530 000 €	227 000 €	2 563 000 €	1 886 733 €
D113 - Diffusion des savoirs et musées	**- €**	**- €**	**27 000 €**	**27 000 €**	**- €**	**- €**	27 000 €	27 000 €
D114 - Immobilier	**- €**	**- €**	**9 090 707 €**	**8 396 210 €**	**5 907 939 €**	**17 100 130 €**	14 998 646 €	25 496 340 €
D115 - Pilotage et support	**40 047 229 €**	**40 047 229 €**	**13 802 652 €**	**9 347 881 €**	**2 409 586 €**	**1 806 708 €**	56 259 467 €	51 201 818 €
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	**155 859 466 €**	**155 859 466 €**	**43 054 960 €**	**36 104 248 €**	**13 865 729 €**	**23 846 390 €**	**212 780 155 €**	**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		
	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
FD010 - Subvention pour charges de service public	146 663 655 €	- €					- €		
FD020 - Droits d'inscription						3 000 000 €		- €	- €
FD030 - Formation continue diplômes propres VAE						2 916 226 €		- €	- €
FD040 - Taxe d'apprentissage						1 057 547 €		- €	- €
FD050 - Contrats et prestations de recherche hors ANR						- €		- €	- €
FD060 - Valorisation						282 262 €		- €	- €
FD070 - ANR investissements d'avenir					- €			- €	3 293 301 €
FD080 - ANR hors investissements d'avenir					147 644 €			- €	6 119 094 €
FD090 - Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région					1 342 564 €			- €	10 259 877 €
FD100 - Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne					125 502 €			- €	2 450 478 €
FD110 - Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres			35 600 €		2 869 349 €	360 520 €		1 036 915 €	1 571 984 €
FD120 - Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs			- €		- €	800 €		- €	- €
FD130 - Autres recettes				1 332 270 €	49 813 €	13 224 257 €		- €	55 650 €
Total	**146 663 655 €**	**- €**	**35 600 €**	**1 332 270 €**	**4 534 872 €**	**20 841 612 €**	**- €**	**1 036 915 €**	**23 750 384 €**
SOLDE BUDGETA									

NB1 : La classification du compte 103- Fonds propres et réserves des fondations est laissée à la libre apprécition 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 BR2 2026

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS				Financements (couverture des besoins)				
	Montants CF 2025	Montants BI 2026	Montants BR2 2026	Montants CF 2025	Montants BI 2026	Montants BR2 2026		
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	- €	10 939 387 €	15 212 134 €	3 755 929 €	- €	- €	Solde budgétaire (excédent) (D1)*	Opérations budgétaires
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 non budgétaires
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	3 622 692 €	3 700 000 €	5 400 000 €	2 714 803 €	3 300 000 €	4 400 000 €	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 €	20 618 134 €	400 915 730 €	3 306 000 €	4 406 000 €	**Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)**	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).
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	**4 409 551 €**	**- €**	**- €**	- €	**11 339 387 €**	**16 212 134 €**	**PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)**	
*dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)****	*3 705 892 €*	*1 636 662 €*				9 795 332 €	*dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)****	
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	703 658 €				12 976 049 €	6 416 802 €	*dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)*	*= différence entre variation de trésorerie (I ou II) et (a)* — Décomposition de la variation de trésorerie
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	**400 915 730 €**	**14 645 387 €**	**20 618 134 €**	**400 915 730 €**	**14 645 387 €**	**20 618 134 €**	**TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)**	

(*) 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 BR2 2026

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations au nom et pour le compte de tiers

			CF 2025		BI 2026		BR2 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 €	2 500 000,00 €	1 600 000,00 €
TVA	445	TVA	1 955 605,49 €	1 406 974,23 €	1 900 000,00 €	1 800 000,00 €	2 900 000,00 €	2 800 000,00 €
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 €**	**5 400 000,00 €**	**4 400 000,00 €**

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 BR2 2026

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants CF 2025	Montants BI 2026	Montants BR2 2026	PRODUITS	Montants CF 2025	Montants BI 2026	Montants BR2 2026
Personnel	146 261 892 €	154 623 861 €	154 264 621 €	Subventions de l'Etat	149 872 035 €	152 680 765 €	155 980 454 €
*dont charges de pensions civiles**	42 411 971 €	45 556 955 €	45 708 890 €	Fiscalité affectée	1 262 523 €	1 000 000 €	1 332 270 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel	45 457 291 €	47 419 314 €	45 422 413 €	Autres subventions	11 769 649 €	13 172 513 €	11 872 696 €
Intervention (le cas échéant)				Autres produits	29 563 242 €	31 076 298 €	29 341 612 €
TOTAL DES CHARGES (1)	**191 719 183 €**	**202 043 175 €**	**199 687 034 €**	**TOTAL DES PRODUITS (2)**	**192 467 449 €**	**197 929 576 €**	**198 527 032 €**
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	748 266 €	- €	- €	**Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)**	- €	4 113 599 €	1 160 002 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	192 467 449 €	202 043 175 €	199 687 034 €	**TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)**	192 467 449 €	202 043 175 €	199 687 034 €

** 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 BR2 2026
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)	748 266 €	- 4 113 599 €	- 1 160 002 €
+ 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 €**	**3 839 998 €**

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

EMPLOIS	Montants CF 2025	Montants BI 2026	Montants BR2 2026	RESSOURCES	Montants CF 2025	Montants BI 2026	Montants BR2 2026
Insuffisance d'autofinancement				Capacité d'autofinancement	6 118 772 €	886 401 €	3 839 998
Investissements	12 748 836 €	14 132 365 €	15 500 154 €	Financement de l'actif par l'État	2 730 992 €	978 745 €	404 397
				Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	2 610 133 €	7 412 436 €	7 125 115
				Autres ressources	155 111 €	895 584 €	720 799
Correction	- €			Augmentation des dettes financières			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	**12 748 836 €**	**14 132 365 €**	**15 500 154 €**	**TOTAL DES RESSOURCES (6)**	**11 615 008 €**	**10 173 167 €**	**12 090 308**
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	**- €**	**- €**	**- €**	**Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)**	**1 133 828 €**	**3 959 198 €**	**3 409 845**

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

	Montants CF 2025	Montants BI 2026	Montants BR2 2026
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 1 133 828 €	- 3 959 198 €	- 3 409 845 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESOR	- 5 543 380 €	7 380 189 €	12 802 289 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	4 409 552 €	- 11 339 387 €	- 16 212 134 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	18 333 407 €	14 413 175 €	14 923 562 €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 25 478 620 €	- 16 593 625 €	- 12 676 331 €
Niveau de la TRESORERIE	43 812 027 €	31 006 800 €	27 599 893 €

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7

Plan de trésorerie BR2 2026

UR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
SOLDE INITIAL (début de mois)	43 812 027	67 445 583	53 792 180	37 550 628	60 710 526	45 046 511	33 414 633	57 277 570	63 471 545	46 713 852	33 071 694	19 518 935	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	1 052 893	2 366 048	1 745 687	1 320 376	926 743	72 029 212	50 955 732	1 589 191	7 440 258	4 256 773	4 256 773	25 468 322	173 408 009
Subvention pour charges de service public	0	0	0	0	0	70 705 266	49 493 670	0	5 253 170	0	0	21 211 549	146 663 655
Subvention pour charges d'investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres financements de l'Etat	0	0	0	0	31 500	0	4 100	0	0	0	0	0	35 600
Fiscalité affectée	0	1 020 120	0	0	0	0	0	0	312 150	0	0	0	1 332 270
Autres financements publics	62 140	283 616	349 114	304 736	88 601	414 100	497 660	652 017	206 800	558 696	558 696	558 696	4 534 872
Recettes propres	990 753	1 062 312	1 396 573	1 015 641	806 642	909 846	960 302	937 175	1 668 138	3 698 077	3 698 077	3 698 077	20 841 612
Recettes budgétaires fléchées	251 276	2 281 619	1 045 535	2 411 375	1 000 249	789 707	2 374 413	1 105 847	2 359 587	4 523 451	4 523 451	4 523 451	27 189 961
Subvention pour charges d'investissement fléchée	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres Financements de l'Etat fléchés	0	34 500	0	0	4 270	0	0	0	25 650	324 165	324 165	324 165	1 036 915
Autres financements publics fléchés	28 755	2 110 171	837 640	2 261 457	916 782	719 019	2 255 152	1 058 997	2 148 881	3 804 510	3 804 510	3 804 510	23 750 384
Recettes propres fléchées	222 521	136 949	207 895	149 918	79 197	70 688	119 262	46 850	185 056	394 775	394 775	394 775	2 402 662
Opérations non budgétaires	902	192	142	312	218	262	0	295	310	1 356	1 356	658	6 000
Emprunts : encaissements en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêts : encaissements en capital	902	192	142	312	218	262	0	295	310	1 356	1 356	658	6 000
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations gérées en compte de tiers	37 292 657	-1 056 353	-671 279	35 626 297	-343 488	-67 279 038	2 106 921	3 056 868	-4 883 974	290 014	158 048	103 329	4 400 000
TVA encaissée	251 269	383 668	35 046	178 874	81 292	235 601	326 766	278 432	437 373	214 528	158 048	219 104	2 800 000
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers :	0	0	727 714	0	6 400	1 200	0	0	700 000	75 486	0	89 200	1 600 000
Autres encaissements d'opérations gérées en compte	37 041 388	-1 440 021	-1 434 040	35 447 423	-431 180	-67 515 839	1 780 154	2 778 437	-6 021 347	0	0	-204 975	0
TOTAL	38 597 728	3 591 506	2 120 085	39 358 359	1 583 721	5 540 143	55 437 066	5 752 202	4 916 180	9 071 593	8 939 627	30 095 759	205 003 970
DECAISSEMENTS													
Enveloppes hors recettes fléchées	13 377 367	15 452 665	15 285 907	13 735 585	14 217 318	14 802 790	15 258 764	12 254 885	15 060 294	16 603 827	16 345 742	16 429 668	178 824 811
Personnel	12 187 453	11 914 312	12 522 383	11 886 277	11 858 590	12 210 195	13 010 034	12 229 180	12 622 580	11 652 222	11 394 137	11 478 063	144 965 425
Fonctionnement	1 018 442	3 034 304	2 423 379	1 434 539	2 204 631	2 257 020	1 783 215	25 705	1 655 176	3 817 386	3 817 386	3 817 386	27 288 568
Investissement	171 472	504 049	340 145	414 768	154 098	335 576	465 515	0	782 538	1 134 219	1 134 219	1 134 219	6 570 818
Dépenses sur recettes fléchées	1 335 586	1 498 151	2 561 473	2 017 815	2 525 061	1 975 453	1 999 940	724 760	4 513 266	5 944 596	5 944 596	5 944 596	36 985 293
Personnel	687 671	686 576	681 068	650 592	680 705	744 666	694 177	709 979	731 741	1 542 288	1 542 288	1 542 288	10 894 041
Fonctionnement	59 479	365 426	445 900	538 985	794 390	389 878	588 099	14 781	860 224	1 586 173	1 586 173	1 586 173	8 815 680
Investissement	588 436	446 149	1 434 506	828 238	1 049 965	840 909	717 663	0	2 921 302	2 816 135	2 816 135	2 816 135	17 275 572
Opérations non budgétaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000	2 000	2 000	6 000
Emprunts : remboursements en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêts : décaissements en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000	2 000	2 000	6 000
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations gérées en compte de tiers	251 219	294 093	514 256	445 062	505 358	393 778	14 315 426	-13 421 419	2 100 313	163 329	200 049	-361 462	5 400 000
TVA décaissée	156 666	142 596	356 012	215 436	278 452	260 024	203 367	100	614 989	142 529	161 649	368 180	2 900 000
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers :	3 600	112 196	46 114	242 637	119 228	13 600	357 243	0	1 424 400	20 800	38 400	121 782	2 500 000
Autres décaissements d'opérations gérées en compte	90 952	39 301	112 129	-13 011	107 678	120 154	13 754 816	-13 421 519	60 924	0	0	-851 424	0
TOTAL	14 964 172	17 244 909	18 361 636	16 198 461	17 247 737	17 172 021	31 574 129	-441 773	21 673 873	22 713 751	22 492 387	22 014 802	221 216 104
SOLDE DU MOIS	23 633 556	-13 653 404	-16 241 551	23 159 898	-15 664 016	-11 631 878	23 862 937	6 193 976	-16 757 693	-13 642 158	-13 552 759	8 080 958	-16 212 134
SOLDE CUMULE	67 445 583	53 792 180	37 550 628	60 710 526	45 046 511	33 414 633	57 277 570	63 471 545	46 713 852	33 071 694	19 518 935	27 599 893	
											dont trésorerie fléchée		-9 795 332
											dont trésorerie sur op. non budgétaires		-1 000 000

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées BR2 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**	**18 012 487**	**8 552 693**	**- 8 034 920**
Recettes fléchées (b)	**124 333 179**	**27 189 961**	**17 413 029**	**9 356 758**	**6 500 199**
Subvention pour charges d'investissement fléchées	-	-	-	-	-
Financements de l'État fléchés	14 204 707	1 036 915	2 102 500	-	-
Autres financements publics fléchés	82 310 029	23 750 384	14 682 285	9 114 381	6 471 849
Recettes propres fléchées	27 818 443	2 402 662	628 244	242 378	28 350
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	**96 525 360**	**36 985 293**	**26 872 823**	**25 944 371**	**4 310 212**
Personnel					
AE=CP	33 792 646	10 894 041	8 561 365	3 654 790	1 297 374
Fonctionnement					
AE	34 301 903	9 758 373	7 182 506	5 741 151	2 124 687
CP	31 992 359	8 815 680	7 163 209	5 884 564	2 405 138
Investissement					
AE	54 464 521	7 109 013	4 348 332	3 338 427	282 699
CP	30 740 355	17 275 572	11 148 249	16 405 017	607 700
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	**27 807 819**	**- 9 795 332**	**- 9 459 794**	**- 16 587 613**	**2 189 986**

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**	**18 012 487**	**8 552 693**	**- 8 034 920**	**- 5 844 934**

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - prévision BR2 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

Opérations		Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
			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)
P2100BB1	RENOVAT° ENERGETIQUE 2 BAT BRIVE	1 909 658,89	1 909 658,89	1 909 658,89	0,00	0,00	0,00	1 909 658,89	1 909 658,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
P2204B4C	Aménagement Fablab	147 727,28	147 727,28	147 727,28	0,00	0,00	0,00	146 898,83	146 898,83	0,00	0,00	0,00	0,00	828,45
P1900CM1	PROJET OMEGA HEALTH	31 330 000,00	28 796 694,44	28 792 494,44	0,00	1 425 000,00	1 425 000,00	5 568 454,29	5 568 454,29	0,00	14 000 000,00	14 000 000,00	1 112 505,56	10 649 040,15
P2100BM1	RENOVAT° ENERGETIQUE MARCLAND	5 234 611,04	5 212 833,34	5 212 833,34	0,00	0,00	0,00	5 212 833,34	5 212 833,34	0,00	0,00	0,00	21 777,70	0,00
P2204B4A	CPER RECONSTRUCTION AILE J. VALLES BRIVE	4 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	135 000,00	135 000,00	3 000 000,00	1 065 000,00
P2004014	Extension maison des licences	2 181 021,07	2 181 021,07	2 175 654,67	0,00	0,00	0,00	2 164 595,36	2 164 595,36	0,00	0,00	0,00	5 366,40	11 059,31
P2517LA1	Développement Site Ester	1 000 000,00	49 381,72	49 381,72	100 000,00	872 619,00	972 619,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	-22 000,72	932 000,72
	Total Programme pluriannuels d'inv	**46 003 018,28**	**38 319 094,44**	**38 287 750,34**	**100 000,00**	**3 497 619,00**	**3 597 619,00**	**15 002 440,71**	**15 002 440,71**	**0,00**	**14 225 000,00**	**14 225 000,00**	**4 117 648,94**	**12 657 928,63**
AUTRESG	Autres ressources propres globalisées	3 207 018,01	1 843 468,97	1 840 258,58	-1 492 363,11	2 759 769,00	1 267 405,89	1 788 533,38	1 788 533,38	-1 652 390,86	2 501 465,00	849 074,14	99 353,54	470 056,95
ETATG	Financement Etat globalisés	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	1 133,63	20 846,99
AUTRESF	Autres ressources propres fléchées	11 792 638,18	7 315 255,97	7 294 377,67	2 062 512,69	1 756 287,00	3 818 799,69	7 601 461,18	7 601 461,18	1 882 093,98	1 615 770,00	3 497 863,98	679 460,82	13 852,20
REGIONF	Financements Région fléchés	14 369 121,95	11 139 479,39	11 093 378,65	-126 860,56	2 081 787,00	1 954 926,44	11 107 435,34	11 107 435,34	-173 445,12	2 037 265,00	1 863 819,88	1 320 816,86	77 049,87
ETATF	Financements Etat fléchés	1 619 629,45	1 119 321,50	1 119 321,50	-154 021,81	464 171,00	310 149,19	1 111 013,28	1 111 013,28	-154 571,15	449 135,00	294 563,85	190 158,76	23 893,56
FEDERF	Financements FEDER fléchés	6 082 057,50	3 611 000,08	3 611 000,08	17 649,00	119 304,00	136 953,00	3 573 388,13	3 573 388,13	12 231,00	111 373,00	123 504,00	2 334 104,42	51 060,95
EUROPEF	Financements européens fléchés	10 735 456,69	6 395 616,77	6 387 553,80	-190 425,23	1 608 753,00	1 418 327,77	6 309 878,56	6 309 878,56	-188 063,49	1 499 477,00	1 311 413,51	2 929 575,12	184 589,50
INTERNATG	Financements internationaux globalisés	73 520,00	9 561,03	9 561,03	39 970,61	3 879,00	43 849,61	9 350,83	9 350,83	35 973,45	3 491,00	39 464,45	20 109,36	4 595,36
CPERF	Financements CPER fléchés	6 925 495,85	5 947 967,70	5 947 545,62	-128 632,22	1 106 117,00	977 484,78	5 551 581,64	5 551 581,64	-134 870,84	995 506,00	860 635,16	465,45	512 813,60
ANRF	Financements ANR fléchés	19 099 749,89	8 464 382,11	8 453 082,48	-889 490,83	6 137 575,00	5 248 084,17	8 080 503,09	8 080 503,09	-873 465,09	5 790 580,00	4 917 114,91	5 398 583,24	703 548,65
ANRG	Financements ANR globalisés	854 536,80	622 702,60	622 702,60	-48 720,65	99 319,00	50 598,35	625 480,30	625 480,30	-44 770,49	90 309,00	45 538,51	181 235,85	2 282,14
COLLECTG	Financements collectivité globalisés	164 476,83	144 407,93	144 331,61	0,00	0,00	0,00	144 297,49	144 297,49	0,00	0,00	0,00	20 145,22	34,12
COLLECTF	Financements collectivités fléchés	122 010,14	58 548,72	58 548,72	5 998,42	27 463,00	33 461,42	58 021,89	58 021,89	5 498,58	24 718,00	30 216,58	30 000,00	3 771,67
IAF	Financements IA fléchés	4 015 870,44	3 175 272,37	3 169 559,57	-157 563,97	478 079,00	320 515,03	3 152 931,64	3 152 931,64	-149 650,45	458 364,00	308 713,55	525 795,84	28 429,41
INTERNATF	Financements internationaux fléchés	71 465,22	10 085,53	10 049,53	560,80	2 243,00	2 803,80	10 085,53	10 085,53	504,72	2 019,00	2 523,72	58 611,89	244,08
	Total Contrats de recherche	**79 423 289,55**	**50 104 811,16**	**50 008 178,89**	**-1 058 683,75**	**16 684 245,00**	**15 625 561,25**	**49 354 243,05**	**49 354 243,05**	**-1 432 492,96**	**15 614 921,00**	**14 182 428,04**	**13 789 549,41**	**2 097 069,05**
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	434 521,70	7 781,78
F21-22G	Formation continue 2021-2022 globalisée	856 180,59	510 000,94	508 966,14	0,00	0,00	0,00	497 397,49	497 397,49	0,00	0,00	0,00	347 214,45	11 568,65
F22-23	Formation continue 2022-2023	2 797 116,83	1 599 199,03	1 594 714,68	0,00	0,00	0,00	1 583 056,94	1 583 056,94	0,00	0,00	0,00	1 202 402,15	11 657,74
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	536 327,79	6 326,83
F24-25	Formation continue 2024-2025	1 303 760,07	712 910,55	712 910,55	27 977,93	0,00	27 977,93	674 413,85	674 413,85	27 670,00	0,00	27 670,00	562 871,59	38 804,63
F25-26	Formation continue 2025-2026	2 680 586,90	46 245,90	46 245,90	42 897,14	1 942 126,00	1 985 023,14	46 245,90	46 245,90	-274 133,68	1 833 920,00	1 559 786,32	649 317,86	425 236,82
F26-27	Formation Continue 2026-2027	53 340,00	0,00	0,00	53 340,00	0,00	53 340,00	0,00	0,00	0,00	53 340,00	53 340,00	0,00	0,00
A18-21F	Apprenissage 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	226,54	1 415 899,23
A21-22F	Apprenissage 2021-2022 fléché	10 836 378,28	8 782 226,61	8 775 798,74	0,00	0,00	0,00	8 604 754,12	8 604 754,12	0,00	0,00	0,00	2 060 579,54	171 044,62
A21-22G	Apprenissage 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	163 232,68	19 722,01
A22-23	Apprenissage 2022-2023	13 563 055,12	10 490 978,69	10 463 057,93	4 375,00	0,00	4 375,00	10 400 945,19	10 400 945,19	0,00	0,00	0,00	3 095 622,19	66 487,74
A23-24	Apprenissage 2023-2024	10 406 107,78	7 001 737,71	6 997 424,72	19 500,00	433 300,00	452 800,00	6 949 081,02	6 949 081,02	19 500,00	389 970,00	409 470,00	2 955 883,06	91 673,70
A24-25	Apprenissage 2024-2025	7 884 809,76	4 622 294,55	4 622 294,55	-147 171,01	1 540 715,00	1 393 543,99	4 518 797,58	4 518 797,58	-96 074,98	1 476 306,00	1 380 231,02	1 868 971,22	116 809,94
A25-26	Apprenissage 2025-2026	10 205 115,00	198 170,23	198 170,23	35 576,89	4 717 307,00	4 752 883,89	107 012,39	107 012,39	239 671,64	4 489 052,00	4 728 723,64	5 254 060,88	115 318,09
A26-27	Apprenissage 2026-2027	319 000,00	0,00	0,00	19 000,00	300 000,00	319 000,00	0,00	0,00	19 000,00	300 000,00	319 000,00	0,00	0,00
	Total Contrats de formation continue	**71 405 383,37**	**43 334 548,27**	**43 285 207,77**	**55 495,95**	**8 988 943,00**	**8 988 943,95**	**41 297 598,96**	**41 297 598,96**	**-11 027,02**	**8 489 208,00**	**8 478 220,98**	**19 131 231,65**	**2 498 331,78**
IPU23713	DU Passerelle 23-26	645 080,00	550 223,98	550 223,98	2 702,02	92 154,00	94 856,02	550 223,98	550 223,98	3 352,02	91 504,00	94 856,02	0,00	0,00
AAPREGIONF	AAP Région fléchés	884 158,28	575 778,66	575 778,66	32 537,26	74 795,00	107 332,26	571 286,23	571 286,23	0,00	74 795,00	74 795,00	201 047,36	37 029,69
IAN23718	INTERFACE	722 646,51	259 773,51	259 773,51	-23 000,00	462 873,00	439 873,00	259 250,61	259 250,61	-23 000,00	455 162,00	432 162,00	23 000,00	8 233,90
TACTIC	TACTIC	4 000 000,00	1 983 399,99	1 970 255,32	-6 778,71	766 828,00	760 049,29	1 855 524,71	1 855 524,71	-6 778,51	756 845,00	750 066,49	1 269 695,39	124 713,41
ERASMUSG	Programmes Erasmus globalisés	1 967 811,00	432 132,47	430 519,07	120 930,00	730 000,00	850 930,00	428 446,33	428 446,33	100 930,00	657 000,00	757 930,00	686 361,93	95 072,74
DIVPUBLG	Financements divers public globalisés	820 399,39	687 331,79	687 205,19	7 170,00	104 797,00	111 967,00	624 845,16	624 845,16	0,00	108 797,00	108 797,00	21 227,20	65 530,03
DAN23200	D200 INSPIRE 23-27	936 546,00	322 862,69	317 149,73	58 000,00	325 000,00	383 000,00	315 122,59	315 122,59	58 000,00	325 000,00	383 000,00	236 396,27	2 027,14
DNA24216	BATTENA	2 403 771,00	311 406,59	311 406,59	0,00	803 717,00	803 717,00	237 168,00	237 168,00	0,00	803 717,00	803 717,00	1 288 647,41	74 238,59
AUTREEUROF	Autres financements européens fléchés	351 943,21	73 548,87	72 459,42	0,00	89 083,00	89 083,00	59 641,56	59 641,56	0,00	89 083,00	89 083,00	190 400,79	12 817,86
AAPREGIONG	AAP Région globalisés	2 008 577,67	760 509,10	760 509,09	21 920,00	828 659,00	850 579,00	570 993,77	570 993,77	2 688,00	757 191,00	759 879,00	397 489,58	280 215,32
DAN24215	INFORISME 24-28	601 690,00	148 177,64	148 177,64	0,00	68 711,00	68 711,00	112 002,87	112 002,87	0,00	78 491,00	78 491,00	384 801,36	26 394,77
DAN24218	CAP ELENA	914 988,21	44 828,34	44 828,34	0,00	94 314,00	94 314,00	44 628,34	44 628,34	0,00	94 314,00	94 314,00	775 845,87	200,00
DIA18908	D908 PROJET FORM'UL	7 800 000,00	3 711 910,78	3 710 842,02	0,00	855 000,00	855 000,00	3 640 067,23	3 640 067,23	0,00	840 950,00	840 950,00	3 234 157,98	84 824,79
AUTREEUROG	Autres financements européens globalisés	66 141,86	15 500,86	14 921,66	0,00	50 641,00	50 641,00	14 880,06	14 880,06	0,00	50 641,00	50 641,00	579,20	41,60
DEU17928	PFI de D928 E-tivés Erasmus +	257 227,53	257 227,53	257 227,53	0,00	0,00	0,00	253 506,23	253 506,23	0,00	0,00	0,00	0,00	3 721,30
IEU23717	EUPeace Europe 23-27	2 273 906,00	513 702,14	513 702,14	0,00	859 700,00	859 700,00	467 523,36	467 523,36	0,00	847 968,00	847 968,00	900 503,86	57 910,78
DEU24207	Défi Eau	839 689,00	508 937,05	508 937,05	0,00	73 687,00	73 687,00	508 937,05	508 937,05	0,00	73 687,00	73 687,00	257 064,95	0,00
IAN24717	EUPeace ANR 24-28	2 078 500,00	176 508,79	176 508,79	0,00	426 659,00	426 659,00	158 077,15	158 077,15	0,00	395 162,00	395 162,00	1 475 332,21	49 928,64
DCP13775	CPER 2.5 - INFRANUM 2021-2023	2 590 676,02	2 060 583,67	2 060 583,67	0,00	400 000,00	400 000,00	1 595 712,41	1 595 712,41	64 276,52	360 000,00	424 276,52	130 092,35	440 594,74
DEU18910	D910 EMIMEO	3 018 806,18	2 593 903,76	2 583 633,45	0,00	0,00	0,00	2 560 178,63	2 560 178,63	0,00	0,00	0,00	435 172,73	23 454,82
DIA23774	CINERG E-SANTE	2 100 000,00	1 004 155,18	1 003 859,58	0,00	436 900,00	436 900,00	996 675,66	996 675,66	0,00	436 900,00	436 900,00	659 240,42	7 183,92
DEU23910	EMIMEP 23-28	4 847 281,00	1 344 345,64	1 344 345,64	30 000,00	842 919,00	872 919,00	1 302 396,20	1 302 396,20	30 000,00	842 919,00	872 919,00	2 630 016,36	41 949,44
	Total Programme pluriannuels d'inv	**42 129 838,86**	**18 336 749,03**	**18 302 848,07**	**243 480,57**	**8 386 437,00**	**8 629 917,57**	**17 127 088,13**	**17 127 088,13**	**229 468,03**	**8 140 126,00**	**8 369 594,03**	**15 197 073,22**	**1 436 083,48**
	Total	**238 961 530**	**150 095 202,90**	**149 883 985,07**	**-659 707,23**	**37 501 749,00**	**36 842 041,77**	**122 781 370,85**	**122 781 370,85**	**-1 214 051,95**	**46 469 295,00**	**45 255 243,05**	**52 235 503,22**	**18 689 412,84**
	Ss total personnel	71 949 807,98	44 416 976,50	44 416 976,50	517 447,05	12 921 539,00	13 438 986,05	44 416 976,50	44 416 976,50	517 447,05	12 921 539,00	13 438 986,05	14 093 845,43	0,00
	Ss total fonctionnement	96 046 925,12	50 004 505,73	49 819 415,33	-1 434 671,48	17 171 853,00	15 737 181,52	46 930 315,28	46 930 315,28	-1 691 246,65	15 728 359,00	14 037 112,35	30 490 328,27	4 589 169,22
	Ss total investissement	70 964 796,96	55 673 720,67	55 647 593,24	257 517,20	7 408 357,00	7 665 874,20	31 434 079,07	31 434 079,07	-40 252,35	17 819 397,00	17 779 144,65	7 651 329,52	14 100 243,72

Recettes

Opérations		Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
				Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
P2100BB1	RENOVAT° ENERGETIQUE 2 BAT BRIVE	1 909 658,89	-43 229,11	1 952 888,00	1 952 888,00	0,00	0,00
P2204B4C	Aménagement Fablab	147 727,28	18 388,34	129 338,94	129 338,94	0,00	0,00
P1900CM1	PROJET OMEGA HEALTH	31 330 000,00	3 500 000,00	27 830 000,00	14 290 000,00	5 610 000,00	7 930 000,00
P2100BM1	RENOVAT° ENERGETIQUE MARCLAND	5 234 611,04	268 371,44	4 966 239,60	4 966 239,60	0,00	0,00
P2204B4A	CPER RECONSTRUCTION AILE J. VALLES BRIVE	4 200 000,00	1 500 000,00	2 700 000,00	1 330 000,00	0,00	1 370 000,00
P2004014	Extension maison des licences	2 181 021,07	727 486,47	1 453 534,60	1 453 534,60	0,00	0,00
P2517LA1	Développement Site Ester	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	700 000,00	300 000,00
	Total Programme pluriannuels d'inv	**46 003 018,28**	**5 971 017,14**	**40 032 001,14**	**24 122 001,14**	**6 310 000,00**	**9 600 000,00**
AUTRESG	Autres ressources propres globalisées	3 207 018,01		3 207 018,01	2 328 826,13	591 020,00	287 171,88
ETATG	Financement Etat globalisés	290 242,60		290 242,60	157 600,00	0,00	132 642,60
AUTRESF	Autres ressources propres fléchées	11 792 638,18		11 792 638,18	8 277 272,95	2 925 295,02	590 070,21
REGIONF	Financements Région fléchés	14 369 121,95		14 369 121,95	8 948 747,92	2 384 731,00	3 035 643,03
ETATF	Financements Etat fléchés	1 619 629,45		1 619 629,45	1 061 213,56	307 668,00	250 747,89
FEDERF	Financements FEDER fléchés	6 082 057,50		6 082 057,50	6 082 057,50	0,00	0,00
EUROPEF	Financements européens fléchés	10 735 456,69		10 735 456,69	7 794 329,99	1 456 058,00	1 485 068,70
INTERNATG	Financements internationaux globalisés	32 060,00		32 060,00	32 060,00	0,00	0,00
CPERF	Financements CPER fléchés	6 925 495,85		6 925 495,85	5 183 000,85	787 177,91	955 317,09
ANRF	Financements ANR fléchés	19 099 749,89		19 099 749,89	9 769 075,89	5 974 351,00	3 356 323,00
ANRG	Financements ANR globalisés	854 536,80		854 536,80	702 018,09	147 644,00	4 874,71
COLLECTG	Financements collectivité globalisés	164 476,83		164 476,83	164 476,83	0,00	0,00
COLLECTF	Financements collectivités fléchés	122 010,14		122 010,14	26 067,50	90 034,00	5 908,64
IAF	Financements IA fléchés	4 015 870,44		4 015 870,44	3 076 435,00	869 674,00	69 761,44
INTERNATF	Financements internationaux fléchés	71 465,22		71 465,22	71 465,22	0,00	0,00
	Total Contrats de recherche	**79 381 829,55**	**0,00**	**79 381 829,55**	**53 674 647,43**	**15 533 652,93**	**10 173 529,19**
F21-22F	Formation continue 2021-2022 fléchée	1 377 239,24		1 377 239,24	1 377 239,24	0,00	0,00
F21-22G	Formation continue 2021-2022 globalisée	856 180,59		856 180,59	856 180,59	0,00	0,00
F22-23	Formation continue 2022-2023	2 797 116,83		2 797 116,83	2 797 116,83	0,00	0,00
F23-24	Formation continue 2023-2024	1 589 068,95		1 589 068,95	1 589 068,95	0,00	0,00
F24-25	Formation continue 2024-2025	1 303 760,07		1 303 760,07	1 303 760,07	0,00	0,00
F25-26	Formation continue 2025-2026	2 680 586,90		2 680 586,90	856,80	2 578 639,00	101 091,10
F26-27	Formation Continue 2026-2027	53 340,00		53 340,00	0,00	0,00	53 340,00
A18-21F	Apprenissage 2018-2021 fléché	6 772 604,07		6 772 604,07	6 772 604,07	0,00	0,00
A21-22F	Apprenissage 2021-2022 fléché	10 836 378,28		10 836 378,28	10 836 378,28	0,00	0,00
A21-22G	Apprenissage 2021-2022 globalisé	761 020,78		761 020,78	761 020,78	0,00	0,00
A22-23	Apprenissage 2022-2023	13 563 055,12		13 563 055,12	13 563 055,12	0,00	0,00
A23-24	Apprenissage 2023-2024	10 406 107,78		10 406 107,78	9 980 607,78	425 500,00	0,00
A24-25	Apprenissage 2024-2025	7 884 809,76		7 884 809,76	5 109 075,39	2 275 729,00	500 005,37
A25-26	Apprenissage 2025-2026	10 205 115,00		10 205 115,00	10 456,00	6 890 658,00	3 304 001,00
A26-27	Apprenissage 2026-2027	319 000,00		319 000,00	10 457,00	0,00	308 543,00
	Total Contrats de formation continue	**71 405 383,37**	**0,00**	**71 405 383,37**	**54 967 876,90**	**12 170 526,00**	**4 266 980,47**
IPU23713	DU Passerelle 23-26	645 080,00	0,00	645 080,00	120 705,74	400 000,00	124 374,26
AAPREGIONF	AAP Région fléchés	884 158,28	53 733,94	830 424,34	733 574,34	96 850,00	0,00
IAN23718	INTERFACE	722 646,51		722 646,51	519 508,00	203 138,51	0,00
TACTIC	TACTIC	4 000 000,00	-1 008,00	4 001 008,00	2 401 008,00	400 000,00	1 200 000,00
ERASMUSG	Programmes Erasmus globalisés	1 967 811,00	-685,60	1 968 496,60	1 576 509,80	115 374,00	276 612,80
DIVPUBLG	Financements divers public globalisés	820 399,39		820 399,39	793 766,77	8 000,00	18 632,62
DAN23200	D200 INSPIRE 23-27	936 546,00		936 546,00	473 357,75	242 175,00	221 013,25
DNA24216	BATTENA	2 403 771,00	848 532,00	1 555 239,00	574 218,00	478 463,00	502 558,00
AUTREEUROF	Autres financements européens fléchés	351 943,21		351 943,21	152 852,75	107 568,00	91 522,46
AAPREGIONG	AAP Région globalisés	2 008 577,67	682 916,41	1 325 661,26	850 767,84	463 832,00	11 061,42
DAN24215	INFORISME 24-28	601 690,00		601 690,00	240 216,11	0,00	361 473,89
DAN24218	CAP ELENA	914 988,21		914 988,21	173 398,99	173 399,00	568 190,22
DIA18908	D908 PROJET FORM'UL	7 800 000,00	-439,72	7 800 439,72	4 914 439,72	702 000,00	2 184 000,00
AUTREEUROG	Autres financements européens globalisés	66 141,86		66 141,86	21 000,00	35 449,00	9 692,86
DEU17928	PFI de D928 E-tives Erasmus +	257 227,53		257 227,53	241 006,57	0,00	16 220,96
IEU23717	EUPeace Europe 23-27	2 273 906,00		2 273 906,00	909 562,40	909 542,00	454 801,60
DEU24207	Défi Eau	839 689,00	84 213,00	755 476,00	528 833,20	0,00	226 642,80
IAN24717	EUPeace ANR 24-28	2 078 500,00	488 513,74	1 589 986,26	715 513,74	357 750,00	516 722,52
DCP13775	CPER 2.5 - INFRANUM 2021-2023	2 590 676,02		2 590 676,02	1 160 676,02	200 000,00	1 230 000,00
DEU18910	D910 EMIMEO	3 018 806,18		3 018 806,18	3 018 806,18	0,00	0,00
DIA23774	CINERG E-SANTE	2 100 000,00	-36 900,00	2 136 900,00	1 890 000,00	246 900,00	0,00
DEU23910	EMIMEP 23-28	4 847 281,00	-1 174,36	4 848 455,36	2 169 455,36	0,00	2 679 000,00
	Total Contrats d'enseignement	**42 129 838,86**	**2 117 701,41**	**40 012 137,45**	**24 179 177,28**	**5 140 440,51**	**10 692 519,66**
	Total	**238 920 070,06**	**8 088 718,55**	**230 831 351,51**	**156 943 702,75**	**39 154 619,44**	**34 733 029,32**

TABLEAU 10
Opérations pluriannuelles - prévision BR2 2026

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

Prévisions d'AE et de CP

Opération	Nature	Prévisions	Prévisions N (BI + BR)									Prévisions N+1 et suivantes					
		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	100 000,00	3 497 619,00	3 597 619,00	15 001 480,71	15 001 480,71	0,00	14 225 000,00	14 225 000,00	2 039 200,00	9 879 559,08	1 903 449,66	6 246 636,77	174 999,28	600 000,00
	Total Programme pluriannuels d'inv	**46 003 018,28**	**38 319 094,44**	**38 287 750,34**	**100 000,00**	**3 497 619,00**	**3 597 619,00**	**15 002 440,71**	**15 002 440,71**	**0,00**	**14 225 000,00**	**14 225 000,00**	**2 039 200,00**	**9 928 940,80**	**1 903 449,66**	**6 246 636,77**	**174 999,28**	**600 000,00**
Contrats de recherche	Personnel	36 805 085,11	23 880 059,76	23 880 059,76	204 559,96	5 990 914,00	6 195 473,96	23 880 059,76	23 880 059,76	204 559,96	5 990 914,00	6 195 473,96	4 194 402,14	4 194 402,14	1 375 264,61	1 375 264,61	1 159 884,64	1 159 884,64
	Fonctionnement	24 203 112,82	12 546 567,62	12 444 576,96	-1 281 633,90	8 136 684,00	6 855 050,10	12 021 089,89	12 021 089,89	-1 493 008,05	7 323 023,00	5 830 014,95	2 564 753,87	2 589 690,72	1 390 867,62	1 386 274,82	947 864,27	2 376 042,44
	Investissement	18 415 091,62	13 678 183,78	13 683 542,17	18 390,19	2 556 647,00	2 575 037,19	13 453 093,40	13 453 093,40	-144 044,87	2 300 984,00	2 156 939,13	87 555,47	93 749,47	19 000,00	18 300,00	2 049 956,79	2 693 009,62
	Total Contrats de recherche	**79 423 289,55**	**50 104 811,16**	**50 008 178,89**	**-1 058 683,75**	**16 684 245,00**	**15 625 561,25**	**49 354 243,05**	**49 354 243,05**	**-1 432 492,96**	**15 614 921,00**	**14 182 428,04**	**6 846 711,48**	**6 877 842,33**	**2 785 132,23**	**2 779 839,43**	**4 157 705,70**	**6 228 936,70**
Contrats de formation continue	Personnel	22 164 710,65	14 165 819,26	14 165 819,26	252 065,80	4 133 454,00	4 385 519,80	14 165 819,26	14 165 819,26	252 065,80	4 133 454,00	4 385 519,80	2 469 388,30	2 469 388,30	1 143 983,29	1 143 983,29	0,00	0,00
	Fonctionnement	48 371 255,95	28 669 005,63	28 619 806,84	-334 652,86	4 730 598,00	4 395 945,14	26 730 724,42	26 730 724,42	-301 564,82	4 288 338,00	3 986 773,18	9 894 435,43	10 961 873,19	5 461 068,54	6 691 885,16	0,00	0,00
	Investissement	869 416,77	499 723,38	499 581,67	138 083,01	69 396,00	207 479,01	401 055,28	401 055,28	38 472,00	67 456,00	105 928,00	101 549,13	191 993,63	60 806,96	170 439,86	0,00	0,00
	Total Contrats de formation continue	**71 405 383,37**	**43 334 548,27**	**43 285 207,77**	**55 495,95**	**8 933 448,00**	**8 988 943,95**	**41 297 598,96**	**41 297 598,96**	**-11 027,02**	**8 489 248,00**	**8 478 220,98**	**12 465 372,86**	**13 623 255,12**	**6 665 858,79**	**8 006 308,31**	**0,00**	**0,00**
Contrats d'enseignement	Personnel	12 980 012,22	6 371 097,48	6 371 097,48	60 821,29	2 797 171,00	2 857 992,29	6 371 097,48	6 371 097,48	60 821,29	2 797 171,00	2 857 992,29	2 541 957,49	2 541 957,49	1 159 658,25	1 159 658,25	49 306,71	49 306,71
	Fonctionnement	23 422 214,63	8 738 590,76	8 704 689,81	181 615,28	4 304 571,00	4 486 186,28	8 177 540,97	8 177 540,97	103 326,22	4 116 998,00	4 220 324,22	4 634 529,78	4 641 701,89	4 376 280,31	4 570 986,36	1 220 528,45	1 811 661,19
	Investissement	5 727 612,01	3 227 060,79	3 227 060,78	1 044,00	1 284 695,00	1 285 739,00	2 578 449,68	2 578 449,68	65 320,52	1 225 957,00	1 291 277,52	660 102,16	1 191 454,11	511 421,06	565 130,25	43 289,01	101 300,45
	Total Contrats d'enseignement	**42 129 838,86**	**18 336 749,03**	**18 302 848,07**	**243 480,57**	**8 386 437,00**	**8 629 917,57**	**17 127 088,13**	**17 127 088,13**	**229 468,03**	**8 140 126,00**	**8 369 594,03**	**7 836 589,43**	**8 375 113,49**	**6 047 359,62**	**6 295 774,86**	**1 313 124,17**	**1 962 268,35**
	Ss total Personnel	**71 949 807,98**	**44 416 976,50**	**44 416 976,50**	**517 447,05**	**12 921 539,00**	**13 438 986,05**	**44 416 976,50**	**44 416 976,50**	**517 447,05**	**12 921 539,00**	**13 438 986,05**	**9 205 747,93**	**9 205 747,93**	**3 678 906,15**	**3 678 906,15**	**1 209 191,35**	**1 209 191,35**
	Ss total Fonctionnement	**96 046 925,12**	**50 004 505,73**	**49 819 415,33**	**-1 434 671,48**	**17 171 853,00**	**15 737 181,52**	**46 930 315,28**	**46 930 315,28**	**-1 691 246,65**	**15 728 359,00**	**14 037 112,35**	**17 093 719,08**	**18 242 647,52**	**11 228 216,47**	**12 649 146,34**	**2 168 392,72**	**4 187 703,63**
	Ss total Investissement	**70 964 796,96**	**55 673 720,67**	**55 647 593,24**	**257 517,20**	**7 408 357,00**	**7 665 874,20**	**31 434 079,07**	**31 434 079,07**	**-40 252,35**	**17 819 397,00**	**17 779 144,65**	**2 888 406,76**	**11 356 756,29**	**2 494 677,68**	**7 000 506,88**	**2 268 245,08**	**3 394 310,07**
	TOTAL	**238 961 530,06**	**150 095 202,90**	**149 883 985,07**	**-659 707,23**	**37 501 749,00**	**36 842 041,77**	**122 781 370,85**	**122 781 370,85**	**-1 214 051,95**	**46 469 295,00**	**45 255 243,05**	**29 187 873,77**	**38 805 151,74**	**17 401 800,30**	**23 328 559,37**	**5 645 829,15**	**8 791 205,05**

Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévisions	Prévisions N		Prévisions en N+1 et suivantes		
		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**	**24 122 001,14**	**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	126 915,00	2 500,00	0,00	173 538,38
	Autres financements publics	65 531 165,25	43 063 175,10	13 500 169,91	4 069 258,80	4 228 198,79	670 362,65
	Autres financements	10 321 507,51	7 385 268,92	1 906 568,02	450 618,73	222 877,50	356 174,34
	Total Contrats de recherche	**79 381 829,55**	**53 674 647,43**	**15 533 652,93**	**4 522 377,53**	**4 451 076,29**	**1 200 075,37**
Contrats de formation continue	Financement de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Autres financements publics	61 580,09	61 580,09	0,00	0,00		0,00
	Autres financements	71 343 803,28	54 906 296,81	12 170 526,00	2 982 122,82	965 857,65	319 000,00
	Total Contrats de formation continue	**71 405 383,37**	**54 967 876,90**	**12 170 526,00**	**2 982 122,82**	**965 857,65**	**319 000,00**
Contrats d'enseignement	Financement de l'Etat	330 676,02	330 676,02	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements publics	38 950 197,16	23 659 111,99	4 722 940,51	5 822 540,80	1 827 941,58	2 917 662,28
	Autres financements	731 264,27	189 389,27	417 500,00	124 375,00	0,00	0,00
	Total Contrats d'enseignement	**40 012 137,45**	**24 179 177,28**	**5 140 440,51**	**5 946 915,80**	**1 827 941,58**	**2 917 662,28**
	Ss total Financement de l'Etat	**17 257 720,81**	**13 944 767,43**	**1 036 915,00**	**2 102 500,00**	**0,00**	**173 538,38**
	Ss total Autres financements publics	**131 125 816,04**	**80 466 740,72**	**23 623 110,42**	**14 210 799,60**	**8 937 140,37**	**3 888 024,93**
	Ss total Autres financements	**82 447 814,66**	**62 532 194,60**	**14 494 594,02**	**3 557 116,55**	**1 188 735,15**	**675 174,34**
	TOTAL	**230 831 351,51**	**156 943 702,75**	**39 154 619,44**	**19 870 416,15**	**10 125 875,52**	**4 736 737,65**

Tableau 12

Synthèse budgétaire et comptable | BR2 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
		dont niveau initial de la trésorerie non fléchée		16 004 208
Flux de l'année	5	**Autorisations d'engagement**		**212 780 155**
	6	**Résultat patrimonial**		**-1 160 002**
	7	**Capacité d'autofinancement (CAF)**		**3 839 998**
	8	**Variation du fonds de roulement**		**-3 409 845**
	9	**Opérations bilancielles 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**	**12 102 330**
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+/-	11 469 296
	12	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+/-	6 711 884
		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	+/-	-7 716 488
	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		**-1 000 000**
	15	**Variation de la trésorerie = 12 + 13**		**-16 212 134**
		dont variation de la trésorerie fléchée		-9 795 332
	16	dont variation de la trésorerie non fléchée		-6 416 802
Stocks finaux	17	**Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 - 13**		**12 802 289**
	18	**Restes à payer**		**-3 029 949**
	19			
	20	**Niveau final de restes à payer**		**32 133 300**
		Niveau final du fonds de roulement		**14 923 562**
		Niveau final du besoin en fonds de roulement		**-12 676 331**
		Niveau final de la trésorerie		**27 599 893**
		dont niveau final de la trésorerie fléchée		18 012 487
		dont niveau final de la trésorerie non fléchée		9 587 406