Présidence
Vice-Présidente du conseil d'administration
Béatrice PATTE-ROULAND

Direction Générale des Services
Sylvie MONSINJON

Affaire suivie par :
Anissa DEBAA
Secrétaire des Instances
☎ 02.35.14.67.69
secretariatca@univ-rouen.fr

Conseil d'administration - URN
2 octobre 2026
Délibération n°CA-2026-31

À l'ouverture de la réunion, le quorum est atteint par 28 votants, dont 3 membres représentés.

Budget Rectificatif n°1 (BR1) 2026

- Vu l'article L 712-3 du code de l'éducation, notamment les articles :
  - L.712-3 (compétences du conseil d'administration)
  - L.719-5 (règles financières et comptables applicables aux EPSCP)
  - R.719-50 à R719-58 (procédure budgétaire, décisions modificatives, rectificatifs).
- Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique (GBCP
- Vu la note annexe

Validation du Budget Rectificatif n°1 (BR1) 2026

Pour	13
Contre	11
Abstention	3

Le conseil d'administration approuve le Budget Rectificatif n°1 (BR1) 2026.

Le Président de l'Université de Rouen Normandie

Franck LE DERF

Présidence
Affaire suivie par :
Vincent Richard
Vice-Président en charge des finances,
Direction générale des services
Affaire suivie par :
Sylvie Monsinjon

Direction des Affaires Financières
Affaire suivie par :
Cédric Ecourtemer

Mont Saint-Aignan, le 09/09/2026

Le Président

À

Madame la Rectrice de l'académie de Normandie,
Chancelière des Universités

Madame la Rectrice,

Lors de l'examen du compte financier 2025, le 13 mars 2026, le conseil d'administration (CA) de l'établissement a constaté que l'un des trois indicateurs de soutenabilité visés dans le décret n° 2024-1108 du 2 décembre 2024 relatif au budget et au régime financier des établissements publics à caractère scientifique, culturel et professionnel ne respectait pas le seuil prévu par l'arrêté du 5 décembre 2024.

Dans ce cadre et conformément aux conditions du décret précité, le Président de l'Université doit présenter et voter, dans un délai de 3 mois après le vote du compte financier, une délibération sur les conditions de retour à l'équilibre pour l'exercice en cours ainsi qu'un budget rectificatif traduisant ces mesures. Le rectorat nous a cependant autorisé à présenter ce budget rectificatif en septembre, permettant ainsi d'intégrer les éléments financiers des notifications initiales et intermédiaires de SCSP (reçues respectivement le 8 Juin et le 6 Aout)

Cette note détaille les mesures impactant le budget 2026. Un document complémentaire présentera les conditions de retour à l'équilibre de l'Université pour se conformer à la réglementation en vigueur et assurer un retour progressif à l'équilibre budgétaire d'ici 2028.

Ces deux documents seront soumis pour délibération au Conseil d'administration du 25 septembre 2026.

Je vous prie d'agréer, Madame la Rectrice, l'expression de mes salutations distinguées.

1. Rappel des autorisations budgétaires et des crédits de paiement liés au budget initial 2026

	Autorisations d'engagement (AE)	Crédits de paiement (CP)
Personnel	224 357 429	224 357 429
Fonctionnement	39 323 714	36 416 318
Investissement	60 006 564	25 667 336
TOTAL DES DEPENSES	**323 687 707**	**286 441 083**

TOTAL DES RECETTES	**264 518 519**

Solde budgétaire initial 2026 : - 21 922 564 euros

2. Le budget rectificatif n°1 de l'exercice 2026

2.1 - Volet recettes

Ce budget rectificatif n°1 de l'exercice budgétaire 2026 prévoit en synthèse une augmentation des recettes de **3 386 593 €** répartie principalement comme suit :

Subvention pour Charges de Service Public (SCSP) : La SCSP n'est à ce stade pas définitive. Cependant, la notification intermédiaire est fixée à hauteur de 210 490 494 € soit une augmentation de **2 085 954 €** par rapport à la prévision du budget initial (BI). Ce montant correspond à la compensation partielle des mesures salariales (dont 2,3 M€ pour le CAS pension).

Autres financements publics : + 1 300 639 €

Dont :

+ 800 000 € pour les chaires de professeurs juniors (financement ANR)

+ 479 392 € pour les subventions d'exploitation et financement des actifs – Région Projet 3NC

+ 21 247 € pour les subventions d'exploitation et financement des actifs – projet H2 Carbone – Caisse des dépôt et Campus Seine

2.2 - Volet dépenses

2.2.1 / Dépenses de personnels : + 1 200 000 €

Les éléments du BR 1

a. Actualisation de la prévision budgétaire prise comme hypothèse au BI 2026 avec une nouvelle prévision d'exécution 2026 : +1,2M€

Il a été pris en compte :

- Pour la masse salariale des titulaires :
  - Des départs à la retraite intervenant entre mai et décembre 2026 à hauteur de 39 (47 prévisions de départ de titulaires au total sur l'année 2026) ;
  - Des sortants par mutation, détachement, réussite concours dans un autre établissement ;
  - Révision de l'hypothèse des « Autres sorties » à hauteur de 20 ;
  - Des entrants de la campagne d'emploi 2026 (PU, PU-PH, MCF, MCU-PH, ESAS, BIATSS cat B et cat C) à compter du 1er septembre 2026 ;

- Pour la masse salariale des non titulaires :
  - Des effectifs contractuels enseignants de la rentrée universitaire 2026 en augmentation par rapport à l'hypothèse retenue lors de la constitution du BI 2026;
  - Des effectifs contractuels BIATSS avec une fin de contrat pour 22 agents.

En conséquence et au titre du BR1, il est proposé :

- **Un ajout de 167K€** au titre de la PSC par rapport à l'inscription effectuée au BI 2026 soit une enveloppe totale de 709K€ (une augmentation sur ce domaine est bien prévue dans l'atterrissage prévisionnel avec les éléments connus à mai 2026) ;
-
- **Un ajout de 1,03M€** dans la colonne « Autres à détailler » sur la partie des titulaires. Soit 289K€ pour les titulaires BIATSS et 743K€ pour les titulaires ENSEIGNANTS

b. Ajustement du plafond d'emploi du BI 2026

Le plafond d'emploi reste identique à celui du BI 26.

c. Synthèse – BR 1 DRH

Budget Initiale 2026 en euros	**224 357 429 €**
926	*209 016 389 €*
922	*4 233 070 €*
932	*10 927 970 €*
916.5 - Prestations SACSO	*180 000 €*
Budget Rectificatif n°1	**1 200 000 €**
926	*1 200 000 €*
Budget total	**225 557 429 €**

2.2.2 / Dépenses de fonctionnement : sans changement par rapport au BI soit pour rappel :

Autorisations d'engagement : 39 232 714 €
Crédits de paiements : 36 416 318 €

Les dépenses de fonctionnement en AE et en CP restent inchangées

2.2.3 / Dépenses d'investissement sans changement par rapport au BI soit pour rappel :

Autorisations d'Engagement : 60 006 564 €
Crédits de Paiements : 25 667 336 €

Les dépenses d'investissement en AE et en CP restent inchangées

2.3 – Synthèse

En synthèse, ce projet de budget rectificatif n°1 présente les évolutions suivantes :

Autorisations d'engagement	+ 1 200 000 €
Crédits de paiement	+ 1 200 000 €
Recettes	+ 3 386 593 €
Solde budgétaire	+ 2 186 593 €

Cette proposition de budget rectificatif n°1 donne ainsi lieu aux autorisations budgétaires et crédits de paiement révisés suivants :

Dépenses	**Autorisations d'engagement (AE)**	**Crédits de paiement (CP)**
Masse Salariale	225 557 429 €	225 557 429 €
Fonctionnement	39 323 714 €	36 416 318 €
Investissement	60 006 564 €	25 667 336 €
Total	**324 887 707 €**	**287 641 083 €**

Recettes	**Prévision de recettes**
Subvention pour Charges Service Public (SCSP)	210 490 494 €
Autres financements État	1 601 624 €
Fiscalité affectée	2 258 912 €
Autres financements publics	32 371 502 €
Recettes propres	21 182 580 €
Total	**267 905 112 €**

Ces autorisations budgétaires rectificatives donnent lieu à un solde budgétaire prévisionnel négatif de **19 735 971 €** (contre *21 922 564 € au titre du Budget Initial 2026)*

Indicateurs du décret financier applicable au 1er janvier 2025 :

	BI 2026	CF 2025	BR1 2026
Ratio Dizambourg <83% (Masse salariale / recettes encaissables)	88,2 %	85,15 %	87,7 %
Fonds de roulement (>15 jours)	-0,3 jours	26 jours	3,5 jours
Trésorerie (>30 jours)	38 jours	65 jours	37 jours

Par rapport au budget initial 2026, les produits ont progressé de 2,7 M€ et la masse salariale de 1,2 M€. Le ratio Dizambourg reste au-dessus du seuil règlementaire des 83%.

L'indicateur de trésorerie est au-dessus du seuil d'alerte avec 37 jours (seuil fixé à 30 jours). En revanche, l'indicateur de fonds de roulement est en dessous du seuil des 15 jours.

3 – Budget initial 2026 – Situation patrimoniale

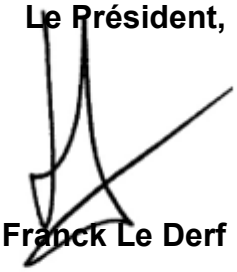
État des prévisions en Budget initial 2026 (budget agrégé en droits constatés)

Charges	284 473 747 €
Produits	273 201 526 €
Résultat prévisionnel	- 11 272 221 €
Capacité d'autofinancement	- 6 272 221 €
Emplois	31 939 557 €
Ressources	14 190 701 €
Évolution du fonds de roulement	- 17 748 856 €

État des prévisions après intégration du BR1 2026 (budget agrégé en droits constatés)

Charges	285 673 747 €
Produits	275 935 319 €
Résultat prévisionnel	**- 9 738 428 €**
Capacité d'autofinancement (Insuffisance)	- 4 738 428 €
Emplois	30 405 764 €
Ressources	14 843 501 €
Évolution du fonds de roulement	- 15 562 263 €
Fonds de roulement estimé en fin d'exercice	2 542 581 € (intégrant la prise en compte du déficit mais sans les RAP de plus de 10M€)
Trésorerie estimée en fin d'exercice	26 562 867 €

Le Président,



Franck Le Derf

Tableau 1 - EPSCP - Agrégé
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du BR1 2026

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Catégories d'emplois	Nature des emplois		Emplois sous plafond Etat * (En ETPT) CF 2024	CF 2025	BR1 2026		Emplois financés hors SCSP (En ETPT) CF 2024	CF 2025	BR1 2026	(C) = (A) + (B) Global CF 2024	CF 2025	BR1 2026
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	1 054,85	1 064,60	1 095,00				-	1 054,85	1 064,60	1 095,00
		CDI	2,00	1,79	2,00		-	-	-	2,00	1,79	2,00
	Non permanents	CDD	333,36	312,98	291,00		152,48	261,15	308,00	485,84	574,13	599,00
S/total EC			1 390,21	1 379,37	1 388,00		152,48	261,15	308,00	**1 542,69**	**1 640,52**	**1 696,00**
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)												
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	688,02	707,97	716,00					688,02	707,97	716,00
		CDI	63,72	64,34	69,00		12,40	14,21	15,00	76,12	78,55	84,00
	Non permanents	CDD	160,86	173,58	165,00		141,99	150,52	147,00	302,85	324,10	312,00
S/total Biatss			912,60	945,89	950,00		154,39	164,73	162,00	**1 066,99**	1 110,62	1 112,00
Totaux			**2 302,81**	**2 325,26**	**2 338,00**	***(1)***	**306,87**	**425,88**	**470,00**	**2 609,68**	**2 751,14**	**2 808,00**
										Plafond global des emplois voté par le CA **		
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			**2 357**	**2 357**	**2 357**	***(3)***						

Note sur les modalités de renseignement du tableau

Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (2))

Le nombre total d'emplois sous plafond Etat (case annotée (1)) ne peut être supérieur au plafond des emplois Etat qui a été notifié à l'établissement et rappelé en case (3)

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

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires - Budget total 2026 (BI+BR1)

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES							RECETTES			
	Montants Budget initial N		Montants Budget Rectificatif N		Montants Budget Total N		Montant Budget initial N	*Montants Budget Rectificatif N*	Montant Budget Total N	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
Personnel	**224 357 429 €**	**224 357 429 €**	**1 200 000 €**	**1 200 000 €**	**225 557 429 €**	**225 557 429 €**	**264 518 519 €**	**3 386 593 €**	**267 905 112 €**	**Recettes globalisées**
dont contributions employeur au CAS Pension	64 278 109 €	64 278 109 €	4 946 101	4 946 101	69 224 210 €	69 224 210 €	208 404 540 €	2 085 954 €	210 490 494 €	Subvention pour charges de service public
							1 601 624 €		1 601 624 €	Autres financements de l'Etat
							2 258 912 €		2 258 912 €	Fiscalité affectée
Fonctionnement	**39 323 714 €**	**36 416 318 €**			**39 323 714 €**	**36 416 318 €**	31 070 863 €	1 300 639 €	32 371 502 €	Autres financements publics
							21 182 580 €		21 182 580 €	Recettes propres
Intervention										
										Recettes fléchées*
										Financements de l'Etat fléchés
Investissement	**60 006 564 €**	**25 667 336 €**			**60 006 564 €**	**25 667 336 €**				Autres financements publics fléchés
										Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	**323 687 707 €**	**286 441 083 €**	**1 200 000 €**	**1 200 000 €**	**324 887 707 €**	**287 641 083 €**	**264 518 519 €**	**3 386 593 €**	**267 905 112 €**	**TOTAL DES RECETTES (C)**
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		**-**		**2 186 593 €**		**-**	**21 922 564 €**	**-**	**19 735 971 €**	**SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)**

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

84,2%

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine - Budget rectificatif n°1 2026

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	DEPENSES									
	Personnel		Fonctionnement		Intervention (le cas échéant)		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
Formation initiale et continue	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence									- €	- €
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master									- €	- €
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat									- €	- €
D105 - Bibliothèques et documentation									- €	- €
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé									- €	- €
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies									- €	- €
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur									- €	- €
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies									- €	- €
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement									- €	- €
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société									- €	- €
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale									- €	- €
D113 - Diffusion des savoirs et musées									- €	- €
D114 - Immobilier									- €	- €
D115 - Pilotage et support	1 200 000,00 €	1 200 000,00 €							1 200 000,00 €	1 200 000,00 €
Étudiants									- €	- €
D201 - Aides directes aux étudiants									- €	- €
D202 - Aides indirectes									- €	- €
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives									- €	- €
TOTAL	**1 200 000,00**	**1 200 000,00**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**1 200 000,00**	**1 200 000,00**

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B	**2 186 593,00**

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	RECETTES								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine - Budget rectificatif n°1 2026

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT									
Subvention pour charges de service public	2 085 954,00 €								2 085 954,00 €
Droits d'inscription									- €
Formation continue, diplômes propres et VAE									- €
Taxe d'apprentissage									- €
Contrats et prestations de recherche hors ANR									- €
Valorisation									- €
ANR investissements d'avenir									- €
ANR hors investissements d'avenir									- €
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région									- €
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne									- €
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres				1 300 639,00 €					1 300 639,00 €
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs									- €
Autres recettes									- €
TOTAL	**2 085 954,00 €**	**- €**	**- €**	**1 300 639,00 €**	**- €**	**- €**	**- €**	**- €**	**3 386 593,00 €**
				- €	- €				
						SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C			**-**

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine - Budget total 2026 (BI+BR1)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Les axes de destination, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	DEPENSES									
	Personnel		Fonctionnement		Intervention (le cas échéant)		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
Formation initiale et continue	**107 449 903,00 €**	**107 449 903,00 €**	**2 521 992,00 €**	**2 244 547,50 €**	**- €**	**- €**	**56 430,00 €**	**45 144,00 €**	**110 028 325,00 €**	**109 739 594,50 €**
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	66 588 245	66 588 245	930 692	816 943	0	0	56 430	45 144	**67 575 367,00 €**	**67 450 331,50 €**
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	33 327 488	33 327 488	734 300	624 155	0	0	0	0	**34 061 788,00 €**	**33 951 643,00 €**
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	7 534 170	7 534 170	857 000	803 450	0	0	0	0	**8 391 170,00 €**	**8 337 620,00 €**
D105 - Bibliothèques et documentation	3 891 134	3 891 134	883 000	750 551	0	0	0	0	**4 774 134,00 €**	**4 641 685,00 €**
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	19 676 518	19 676 518	696 179	696 179	0	0	544 464	544 464	**20 917 161,00 €**	**20 917 161,00 €**
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	6 965 830	6 965 830	71 485	71 485	0	0	0	0	**7 037 315,00 €**	**7 037 315,00 €**
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	15 793 567	15 793 567	389 661	389 661	0	0	0	0	**16 183 228,00 €**	**16 183 228,00 €**
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	0	0	0	0	0	0	0	0	**- €**	**- €**
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	1 815 652	1 815 652	43 942	43 942	0	0	0	0	**1 859 594,00 €**	**1 859 594,00 €**
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	26 155 637	26 155 637	169 792	169 792	0	0	0	0	**26 325 429,00 €**	**26 325 429,00 €**
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	7 001 341	7 001 341	3 911 200	3 911 200	0	0	0	0	**10 912 541,00 €**	**10 912 541,00 €**
D113 - Diffusion des savoirs et musées	646 568	646 568	152 060	129 251	0	0	0	0	**798 628,00 €**	**775 819,00 €**
D114 - Immobilier	5 126 335	5 126 335	11 951 122	11 508 455	0	0	58 838 752	24 511 810	**75 916 209,00 €**	**41 146 599,50 €**
D115 - Pilotage et support	28 158 600	28 158 600	16 330 286	14 409 109	0	0	0	0	**44 488 886,00 €**	**42 567 709,00 €**
Étudiants	2 876 344	2 876 344	2 202 995	2 092 146	0	0	566 918	565 918	**5 646 257,00 €**	**5 534 408,00 €**
D201 - Aides directes aux étudiants	58 362	58 362	141 920	120 632	0	0	0	0	**200 282,00 €**	**178 994,00 €**
D202 - Aides indirectes	509 253	509 253	1 367 243	1 314 453	0	0	561 918	561 918	**2 438 414,00 €**	**2 385 624,00 €**
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	2 308 729	2 308 729	693 832	657 061	0	0	5 000	4 000	**3 007 561,00 €**	**2 969 790,00 €**
TOTAL	**225 557 429,00**	**225 557 429,00**	**39 323 714,00**	**36 416 318,00**	**-**	**-**	**60 006 564,00**	**25 667 336,00**	**324 887 707,00**	**287 641 083,00**

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B	**-**

Tableau des recettes par origine (facultatif)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	RECETTES		
	Recettes globalisées	Recettes fléchées	

TABLEAU 3
Dépenses par destination - Recettes par origine - Budget total 2026 (BI+BR1)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	Total (C)
Subvention pour charges de service public	210 490 494,00 €	0	0	0	0	0	0	0	210 490 494,00 €
Droits d'inscription	0	0	0	- €	4 527 538,00 €	- €	- €	- €	4 527 538,00 €
Formation continue, diplômes propres et VAE	0	0	0	0	- €	- €	- €	- €	- €
Taxe d'apprentissage	0	0	0	0	700 000,00 €	- €	- €	- €	700 000,00 €
Contrats et prestations de recherche hors ANR	0	- €	0	347 641,00 €	- €	- €	- €	- €	347 641,00 €
Valorisation	0	- €	0	0	1 549 282,00 €	- €	- €	- €	1 549 282,00 €
ANR investissements d'avenir	0	- €	0	829 341,00 €	0	- €	- €	- €	829 341,00 €
ANR hors investissements d'avenir	0	- €	0	4 317 472,00 €	0	- €	- €	- €	4 317 472,00 €
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	0	0	0	11 007 934,00 €	0	- €	- €	- €	11 007 934,00 €
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	0	0	0	6 053 703,00 €	0	- €	- €	- €	6 053 703,00 €
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	0	1 601 624,00 €	0	9 815 411,00 €	10 000,00 €	- €	- €	- €	11 427 035,00 €
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	0	- €	0	- €	147 952,00 €	- €	- €	- €	147 952,00 €
Autres recettes	0	- €	2 258 912,00 €	- €	14 247 808,00 €	- €	- €	- €	16 506 720,00 €
TOTAL	210 490 494,00 €	1 601 624,00 €	2 258 912,00 €	32 371 502,00 €	21 182 580,00 €	- €	- €	- €	267 905 112,00 €
				- €	- €				
						SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C			19 735 971,00

- €

TABLEAU 4
Equilibre financier - Budget total 2026 (BI+BR1)

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS				FINANCEMENTS			
	Montants Budget initial N	**Montants Budget Rectificatif N**	**Montants Budget Total N**	**Montants Budget initial N**	**Montants Budget Rectificatif N**	**Montants Budget Total N**	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	21 922 564	- 2 186 593	19 735 971	-	-	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
dont Budget Principal	*21 922 564*						*dont Budget Principal*
dont Budget Annexe							*dont Budget Annexe*
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)							Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	2 022 027	- 1 582 028	439 999	2 737 000	- 2 117 879	619 121	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	3 062 559	- 880 693	2 181 866	4 184 500	- 1 595 048	2 589 452	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	27 007 150	- 4 649 314	22 357 836	6 921 500	- 3 712 927	3 208 573	**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)	-		-	20 085 650	-	19 149 263	**PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)**
*dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)****			-				*dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)****
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)			-	20 085 650		19 149 263	*dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)*
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	**27 007 150**	**- 4 649 314**	**22 357 836**	**27 007 150**	**- 3 712 927**	**22 357 836**	**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 Budget Initial 2026

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	**Débit exécuté**	**Crédit exécuté**	
Opération 1	C 1655	Cautionnements			
	C 1655	Cautionnements			
Opération 2	C 27	Immobilisations financières	16 725,00	19 275,00	
	C 27	Immobilisations financières			
Opération 3	C 427	Personnel - oppositions			
	C 427	Personnel - oppositions			
Opération 4	C 44583	Remboursement TVA	2 005 302	2 717 725	
	C 44583	Remboursement TVA			Etabli à partir de l'exécuté au 31/10/2022
	C 4718	Autres encaissements sur compte de tiers			
		Sous TOTAL (C) *	2 022 027	2 737 000	
Opération 5	C 466	Autres comptes créditeurs	411 560	406 728	
	C 466	Autres comptes créditeurs (Bourse ERASMUS)	2 270 353	3 018 972	Etabli à partir de l'exécuté au23/11/2022
Opération 6	C 46711	Aide à la Mobilité Internationale	380 646	758 800	
	C 46711	Aide à la Mobilité Internationale			
		Sous TOTAL (D) *	3 062 559	4 184 500	
TOTAL			**5 084 586**	**6 921 500**	

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 explication spécifique.

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers Budget total 2026 (BI+BR1)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	**Débit exécuté**	**Crédit exécuté**
Opération 1	C 1655	Cautionnements		
	C 1655	Cautionnements		
Opération 2	C 2743	Immobilisations financières	2 325,00	2 400,00
	C 27	Immobilisations financières		
Opération 3	C 427	Personnel - oppositions		
	C 427	Personnel - oppositions		
Opération 4	C 44583	Remboursement TVA	437 674,00	616 721,00
	C 44583	Remboursement TVA		
	C 4718	Autres encaissements sur compte de tiers		
		Sous TOTAL (C) *	439 999,00	619 121,00
Opération 5	C 466	Autres comptes créditeurs	18 558,10	14 052,18
	C 4675134	Autres comptes créditeurs (Bourse ERASMUS)	1 942 107,72	2 488 480,07
Opération 6	C 4675133	Aide à la Mobilité Internationale	221 200,00	86 920,00
	C 46711	Aide à la Mobilité Internationale		
		Sous TOTAL (D) *	2 181 865,82	2 589 452,25
TOTAL			**2 621 864,82**	**3 208 573,25**

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 explication spécifique.

TABLEAU 6
Situation patrimoniale Budget total 2026 (BI+BR1)

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants Budget initial N	Montants Budget Rectificatif N	Montants Budget Total N	PRODUITS	Montants Budget initial N	Montants Budget Rectificatif N	Montants Budget Total N
Personnel	**224 357 429 €**	**1 200 000**	**225 557 429 €**	Subventions de l'Etat	208 404 540 €	2 085 954	210 490 494 €
*dont charges de pensions civiles**	64 278 109 €	4 946 101	**69 224 210 €**	Autres financements de l'Etat	896 972 €	0	896 972 €
				Fiscalité affectée	2 258 912 €	0	2 258 912 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel	36 416 318 €		36 416 318 €	Autres subventions publiques	22 576 501 €	647 839	23 224 340 €
Dotations aux amortissements	23 700 000 €		23 700 000 €				
Total Fonctionnement autre que les charges de personnel	**60 116 318 €**	**- €**	**60 116 318 €**	Autres produits (Recettes propres)	20 364 601 €	0	20 364 601 €
				Reprises des provisions et amortissements	18 700 000 €		18 700 000 €
Intervention (le cas échéant)				**Sous total Recettes propres**	**39 064 601 €**	**- €**	**39 064 601 €**
TOTAL DES CHARGES (1)	**284 473 747 €**	**1 200 000 €**	**285 673 747 €**	**TOTAL DES PRODUITS (2)**	**273 201 526 €**	**2 733 793 €**	**275 935 319 €**
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	**- €**	**1 533 793 €**	**- €**	**Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)**	**11 272 221 €**	**- €**	**9 738 428 €**
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	**284 473 747 €**		**285 673 747 €**	**TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)**	**284 473 747 €**		**285 673 747 €**

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Budget initial N	Montants Budget Rectificatif N	Montants Budget Total N
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)	-11 272 221	1 533 793	- 9 738 428 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	23 700 000	0	23 700 000 €
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			
- produits de cession d'éléments d'actifs			
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	18 700 000 €	0	18 700 000 €
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	**-6 272 221**	**1 533 793**	**- 4 738 428 €**

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

EMPLOIS	Montants Budget initial N	Montants Budget Rectificatif N	Montants Budget Total N	RESSOURCES	Montants Budget initial N	Montants Budget Rectificatif N	Montants Budget Total N
Insuffisance d'autofinancement	**6 272 221**	**0**	**4 738 428 €**	Capacité d'autofinancement	**0**	**1 533 793**	**- €**
Investissements	**25 667 336**	**0**	**25 667 336 €**	Financement de l'actif par l'État	**1 502 112**		**1 502 112 €**
				Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	**11 860 610**	**652 800**	**12 513 410 €**
				Autres ressources	**827 979**		**827 979 €**
Remboursement des dettes financières				Augmentation des dettes financières			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	**31 939 557**	**0**	**30 405 764 €**	**TOTAL DES RESSOURCES (6)**	**14 190 701**	**2 186 593**	**14 843 501 €**
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	**0**	**2 186 593**	**- €**	**Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)**	**17 748 856**	**0**	**15 562 263 €**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Montants Budget initial N	Rectificatif	Montants Budget Total N	
Fonds de roulement initial	**17 502 303**		**18 104 844**	CF 2025
Besoin en fonds de roulement initial	**-30 197 697**		**-22 638 572**	CF 2025
Trésorerie initiale	**47 700 000**		**45 712 130**	CF 2025
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	**-17 748 856**	**2 186 593**	**-15 562 263**	
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	**2 336 794**	**1 250 206**	**3 587 000**	
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	**-20 085 650**	**936 387**	**-19 149 263**	
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	**-246 553**		**2 542 581**	
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	**-27 860 903**		**-24 020 287**	
Niveau final de la TRESORERIE	**27 614 350**		**26 562 867**	

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

			delta
Charges décaissables	260 773 747	261 973 747	**1 200 000**
fonds de roulement en jours	-0,3	3,5	**4**
nb de jours de trésorerie disponible	38	37	**-2**
Dizambourg	88,2%	87,7%	0,5%

TABLEAU 7
Plan de trésorerie - BR1 - 2026

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Janvier	Février	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Septembre	Octobre	Novembre	Décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (Début de mois)	**45 712 130**	**77 159 683**	**55 960 495**	**32 412 156**	**64 928 565**	**49 209 291**	**31 510 570**	**86 887 916**	**68 916 044**	**50 040 197**	**62 526 773**	**43 307 922**	
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	54 066 094	2 110 355	3 013 596	56 748 213	7 254 162	9 752 998	78 804 530	2 254 053	5 687 461	36 211 364	5 215 761	6 786 525	267 905 112
Subvention pour charges de service public	51 232 642			51 232 642		4 693 111	72 592 545			30 739 554			210 490 494
Autres financements de l'Etat	-	80 081	112 114	160 162	192 195	128 130	160 162		208 211	240 244	160 162	160 162	1 601 624
Fiscalité affectée	1 338 719						920 193						2 258 912
Autres financements publics	647 430	971 145	2 266 005	3 237 150	3 884 580	3 237 150	2 589 720	1 618 575	4 208 295	2 266 005	4 208 295	3 237 150	32 371 502
Recettes propres	847 303	1 059 129	635 477	2 118 258	3 177 387	1 694 606	2 541 910	635 477	1 270 955	2 965 561	847 303	3 389 213	21 182 580
A2. Recettes budgétaires fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financements de l'Etat fléchés													-
Autres financements publics fléchés													-
Recettes propres fléchées													-
Recettes pour compte de tiers													-
A3. Opérations non budgétaires	240 457	246 624	234 289	279 860	308 296	265 125	289 794	234 289	252 791	302 129	240 457	314 463	3 208 573
Ops gérées en compte de tiers (hors TVA)				2 400						-	-	-	2 400
TVA encaissée	24 669	30 836	18 502	61 672	92 508	49 338	74 007	18 502	37 003	86 341	24 669	98 675	616 721
Autre encaissements sur compte de tiers	215 788	215 788	215 788	215 788	215 788	215 788	215 788	215 788	215 788	215 788	215 788	215 788	2 589 452
A. TOTAL	54 306 551	2 356 979	3 247 886	57 028 072	7 562 458	10 018 123	79 094 325	2 488 342	5 940 252	36 513 493	5 456 217	7 100 988	271 113 685
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	22 650 009	23 342 297	26 559 674	24 288 797	23 069 784	27 473 848	23 501 984	20 268 017	24 593 410	23 809 752	24 453 366	23 630 145	287 641 083
Personnel	18 796 452	18 796 452	18 796 452	18 796 452	18 796 452	18 796 452	18 796 452	18 796 452	18 796 452	18 796 452	18 796 452	18 796 452	225 557 429
Fonctionnement	879 689	3 067 611	3 692 214	4 079 722	2 904 523	3 484 050	3 209 967	1 084 469	3 357 951	3 295 535	3 636 435	3 724 153	36 416 318
Investissement	2 973 868	1 478 234	4 071 007	1 412 623	1 368 809	5 193 345	1 495 565	387 095	2 439 007	1 717 765	2 020 479	1 109 540	25 667 336
B2. Dépenses sur recettes fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Personnel													-
Fonctionnement													-
Investissement													-
B3. Opérations non budgétaires	208 989	213 869	236 551	222 867	211 948	242 996	214 995	192 196	222 689	217 165	221 702	215 898	2 621 865
Ops gérées en compte de tiers (hors TVA)				2 325									2 325
TVA décaissée	27 167	32 047	54 729	38 720	30 126	61 173	33 173	10 374	40 867	35 342	39 880	34 076	437 674
Autre décaissements sur compte de tiers	181 822	181 822	181 822	181 822	181 822	181 822	181 822	181 822	181 822	181 822	181 822	181 822	2 181 866
B. TOTAL	22 858 998	23 556 166	26 796 225	24 511 664	23 281 732	27 716 843	23 716 979	20 460 213	24 816 099	24 026 917	24 675 068	23 846 043	290 262 948
(2) SOLDE DU MOIS = A-B	31 447 553	- 21 199 187	- 23 548 339	32 516 409	- 15 719 274	- 17 698 721	55 377 345	- 17 971 871	- 18 875 847	12 486 576	- 19 218 851	- 16 745 055	- 19 149 262
SOLDE CUMULE (1) + (2)	77 159 683	55 960 495	32 412 156	64 928 565	49 209 291	31 510 570	86 887 916	68 916 044	50 040 197	62 526 773	43 307 922	26 562 867	

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées - Budget rectificatif n°1 - 2026

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		**0**	**0**	**0**	**0**	
Recettes fléchées (b)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Financements de l'État fléchés						0
Autres financements publics fléchés						0
Recettes propres fléchées						0
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Personnel						
AE=CP						0
Fonctionnement						
AE						0
CP						0
Intervention						
AE						0
CP						0
Investissement						
AE						0
CP						0
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

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)						**0**
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)						**0**
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

TABLEAU 9
Opérations pluriannuelles - Budget Agrégé - exécution - Budget rectificatif n°1 - 2026

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

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

Opération	Prévision	Prévisions 2026							Prévision N+1 et suivantes	
	Coût total de l'opération	AE consommées les années antérieures à N	AE 2026	TOTAL des AE consommées	CP consommés les années antérieures à N	CP en 2026	TOTAL des CP consommés	Restes à payer	Solde à engager	Solde à payer
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6)	(7) = (5) + (6)	(8) = (4) - (7)	(9) = (1) - (4)	(10) = (1) - (7)
Opérations liées à la Recherche sup à 1 M€	8 302 372	1 656 677	6 645 695	8 302 372	1 688 726	4 956 970	6 645 696	1 656 676	0	1 656 676
Projets CVEC (y compris Gymnase STAPS)	18 126 281	15 867 369	2 258 912	18 126 281	15 507 067	2 258 912	17 765 979	360 303	0	360 303
CPER - BU	60 078 832	6 303 313	47 493 431	53 796 744	5 541 810	11 850 000	17 391 810	36 404 934	6 282 088	36 404 934
Projets hors recherche	73 669 774	9 752 446	6 254 689	16 007 136	8 977 619	4 689 758	13 667 377	2 339 759	57 662 638	2 339 759
TOTAL	**160 177 259**	**33 579 805**	**62 652 728**	**96 232 533**	**31 715 221**	**23 755 640**	**55 470 861**	**40 761 672**	**63 944 726**	**40 761 672**

B - Exécution des recettes

Opération	Nature	Prévision	Exécution		Prévisions en N+1 et suivantes
		Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à N	Encaissement en 2026	Reste à encaisser en N+1 et suivantes
		(11)	(12)	(13)	(14) = (11) - (12) - (13)
	Opérations liées à la Recherche sup à 1 M€	8 302 372	8 302 372	2 367 250	3 029 717
	Projets CVEC	18 126 281	17 294 618	2 258 912	0
	CPER - BU	60 078 832	46 350 000	5 100 000	36 237 500
	Projets hors recherche	73 669 774	26 607 484	2 805 561	10 557 114
TOTAL		**160 177 259**	**98 554 474**	**12 531 723**	**49 824 331**

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat fléchés
** Autres financements publics et autres financements publics fléchés
*** Recettes propres et recettes propres fléchés

Tableau 9

Tableau des opérations pluriannuelles

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE nouvelles ouvertes en 2026	Total des AE ouvertes pour l'année n	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en 2026	Total des CP ouverts pour l'année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n (CP)
	(1)	(2)	(3)	(4)<=(2)-(3)	(5)	(6) = (4)+(5)	(7)	(8)	(9)<=(7-8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)	(13)=(3)+(6)-(8)-(11)
ANR PIA3 - TIP	2 260 215	714 458	633 071	81 387	1 545 757	1 627 144	612 487	612 487	-	1 014 657	1 014 657	-	633 071
FEDER - PLATEFORME MEFIMAN	1 500 000	-	-	-	1 500 000	1 500 000	-	-	-	1 500 000	1 500 000	-	-
ANR - PRECIPUT 2024	1 234 624	-	-	-	1 234 624	1 234 624	-	-	-	1 234 624	1 234 624	-	-
ANR PIA - BPI PADAWAN	1 130 380	565 713	418 673	147 040	564 667	711 707	452 570	318 009	134 561	259 136	393 697	-	418 673
REGION CHAIRES - CEEN	1 127 248	412 438	387 922	24 516	714 810	739 327	358 561	358 561	-	380 766	380 766	-	387 922
REGION CHAIRES - EQAM	1 049 905	331 384	217 011	114 373	718 521	832 894	265 107	201 836	63 272	567 786	631 058	-	217 011
				-	-	-			-	-	-	-	-
				-	-	-			-	-	-	-	-
				-	-	-			-	-	-	-	-
total contrats de recherche	8 302 372	2 023 992	1 656 677	367 316	6 278 380	6 645 695	1 688 726	1 490 893	197 832	4 956 970	5 154 802	-	1 656 677
Projets CVEC	18 126 281	15 867 369	15 867 369	-	2 258 912	2 258 912	15 507 067	15 507 067	-	2 258 912	2 258 912	-	360 303
Projets CVEC	18 126 281	15 867 369	15 867 369	-	2 258 912	2 258 912	15 507 067	15 507 067	-	2 258 912	2 258 912	-	360 303
CPER 25-27 / BU	48 200 000	5 734 412	4 867 212	867 200	39 000 000	39 867 200	4 587 530	1 200 264	3 387 266	4 250 000	7 637 266	3 465 588	35 896 882
PPI Hors Opération BU - Accessibilité et mise aux normes	8 674 500	3 000 000	1 139 000	1 861 000	2 858 000	4 719 000	716 600	716 600	-	4 930 449	4 930 449	2 816 500	210 951
PPI Hors Opération BU - Travaux & restructuration	3 204 332	297 100	297 100	-	2 907 232	2 907 232	237 680	5 300	232 381	2 669 551	2 901 932	-	297 100
			-			-		-			-	-	-
Programmes pluriannuels d'investissement (PPI)	60 078 832	9 031 513	6 303 313	2 728 200	44 765 232	47 493 431	5 541 810	1 922 163	3 619 647	11 850 000	15 469 647	6 282 088	36 404 934
NCU NOUVEAU CURSUS UNIVERSITAIRE	12 615 528	3 320 025	3 320 025		900 000	900 000	3 162 434	3 162 434		900 000	900 000	8 395 503	157 591
SANURN - ANR	6 891 923	2 645 405	2 639 176	6 230	234 658	240 888	2 116 324	1 489 251	627 073	234 658	861 731	4 011 860	529 081
INGENIUM - ANR	2 305 180	460 424	188 228	272 196	665 000	937 196	368 339	180 490	187 849	665 000	852 849	1 179 756	92 085
INGENIUM - ERASMUS +	1 459 601	731 722	517 257	214 464	292 000	506 464	585 377	462 911	122 466	275 500	397 966	435 879	162 844
NORMANTHIIA	1 302 540	82 550	79 508		132 658	132 658	75 214	75 214	-	132 658	132 658	1 090 374	4 294
TRANSITION	36 116 494	997 797	655 560		795 439	795 439	798 238	634 197	164 040	631 399	795 439	34 665 495	21 363
NORMANDIE SUP	1 693 297	905 350	905 350	-	400 036	400 036	48 622	48 622	-	340 031	340 031	387 911	916 733
BIOT 2	7 731 151	1 452 293	639 120	813 173	1 000 313	1 813 486	1 161 834	604 716	557 118	1 000 313	1 557 431	5 278 545	290 459
3NC	3 554 060	826 545	808 223	18 322	510 200	528 522	661 236	89 664	571 572	510 200	1 081 772	2 217 315	165 309
Projets hors recherche	73 669 774	11 422 111	9 752 446	1 324 385	4 930 304	6 254 689	8 977 619	6 747 500	2 230 118	4 689 758	6 919 877	57 662 638	2 339 759
Total	**160 177 259**	**38 344 985**	**33 579 805**	**4 419 901**	**58 232 827**	**62 652 728**	**31 715 221**	**25 667 624**	**6 047 597**	**23 755 640**	**29 803 238**	**63 944 726**	**40 761 672**
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
Ss total personnel													
Ss total fonctionnement et intervention													
Ss total investissement													

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année 2026	Restes à encaisser
	(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
ANR PIA3 - TIP	2 260 215	-	2 260 215	261 900	678 065	1 320 250
FEDER - PLATEFORME MEFIMAN	1 500 000	-	1 500 000	500 000	450 000	550 000
ANR - PRECIPUT 2024	1 234 624	-	1 234 624	987 698	246 926	-
ANR PIA - BPI PADAWAN	1 130 380	-	1 130 380	282 595	339 114	508 671
REGION CHAIRES - CEEN	1 127 248	-	1 127 248	451 799	338 174	337 274
REGION CHAIRES - EQAM	1 049 905	-	1 049 905	421 412	314 972	313 522
	-		-			-
	-		-			-
	-		-			-
total contrats de recherche	8 302 372	-	8 302 372	2 905 404	2 367 250	3 029 717
Projets CVEC	18 126 281	831 663	17 294 618	15 035 706	2 258 912	-
	-					-
CVEC	18 126 281	831 663	17 294 618	15 035 706	2 258 912	-
CPER 25-27 / BU	48 200 000	1 850 000	46 350 000	5 012 500	5 100 000	36 237 500
PPI Hors Opération BU - Accessibilité et mise aux normes	8 674 500	8 674 500	-	-	-	-
PPI Hors Opération BU - Travaux & restructuration	3 204 332	3 204 332				-
						-
Total programmes pluriannuels d'investissement	60 078 832	13 728 832	46 350 000	5 012 500	5 100 000	36 237 500
NCU NOUVEAU CURSUS UNIVERSITAIRE	12 615 528	7 201 920	5 413 608	2 923 350	487 225	2 003 033
SANURN - ANR	6 891 923	2 940 723	3 951 200	3 556 080	-	395 120
INGENIUM - ANR	2 305 180	805 180	1 500 000	675 000	337 500	487 500
INGENIUM - ERASMUS +	1 459 601		1 459 601	1 167 681	291 920	0
NORMANTHIIA	1 302 540	713 760	588 780	264 951	-	323 829
TRANSITION	36 116 494	31 815 090	4 301 404	1 388 561	578 567	2 334 276
NORMANDIE SUP	1 693 297		1 693 297	900 948	792 349	- 0
BIOT 2	7 731 151	3 517 725	4 213 426	1 896 041	-	2 317 385
3NC	3 554 060	67 891	3 486 169	472 197	318 000	2 695 972
Projets hors recherche	73 669 774	36 114 466	26 607 484	13 244 809	2 805 561	10 557 114
Total	**160 177 259**	**50 674 961**	**98 554 474**	**36 198 420**	**12 531 723**	**49 824 331**

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable - Budget total 2026 (BI+BR)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

				Budget rectificatif 2025
Niveaux initiaux	1	**Niveau initial de restes à payer (CF 2025)**		**11 606 246,16**
	2	**Niveau initial du fonds de roulement**		**18 104 844**
	3	**Niveau initial du besoin en fonds de roulement**		**-27 607 286**
	4	**Niveau initial de la trésorerie**		**45 712 130**
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée		
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée		45 712 130
Flux de l'année	5	**Autorisations d'engagement**		**324 887 707**
	6	**Résultat patrimonial**		**-9 738 428**
	7	**Capacité d'autofinancement (CAF)**		**-4 738 428**
	8	**Variation du fonds de roulement**		**-15 562 263**
	9	**Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire**		**0**
	10	**Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF**	**SENS**	**0**
		Variation des stocks	+ / -	
		Charges sur créances irrécouvrables	-	
		Produits divers de gestion courante	+	
	11	**Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie**	**SENS**	**4 173 708**
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	**-1 629 415**
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	**5 803 123**
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	
	12	**Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11**		**-19 735 971**
	12.a	Recettes budgétaires		267 905 112
	12.b	Crédits de paiement ouverts		287 641 083
	13	**Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires**		**-586 708**
	14	**Variation de la trésorerie = 12 - 13**		**-19 149 263**
	14.a	dont variation de la trésorerie fléchée		0
	14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée		-19 149 263
	15	**Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13**		**3 587 000**
	16	**Variation des restes à payer**		**29 455 736**
Niveaux finaux	17	**Niveau final de restes à payer**		**41 061 983**
	18	**Niveau final du fonds de roulement**		**2 542 581**
	19	**Niveau final du besoin en fonds de roulement**		**-24 020 287**
	20	**Niveau final de la trésorerie**		**26 562 867**
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée		0
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée		26 562 867

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale