



COMPTE FINANCIER 2025

Arrêté par l'ordonnateur et l'agent comptable le 19/02/2026 soumis le 06/03/2026 au conseil d'administration.

Dominique DARBON

Marielle CLEMENT-NOLLEN

Table des matières

1	Les états budgétaires soumis au vote du Conseil d'administration.....	3
1.1	Le tableau des emplois (tableau 1).....	3
1.1.1	Prévisions 2025 en ETPT.....	4
1.1.2	Exécutions 2025 en euros.....	4
1.1.3	Taux d'exécution 2019-2025.....	5
1.2	Le tableau des autorisations budgétaires (tableau 2).....	5
1.2.1	Les prévisions et réalisations 2025 en RECETTES.....	6
1.2.2	Les prévisions et réalisations 2025 en DEPENSES.....	11
1.2.3	Le solde budgétaire.....	28
1.3	Le tableau sur la situation patrimoniale (tableau 6).....	30
1.3.1	Compte de résultat.....	30
1.3.2	Capacité d'autofinancement.....	31
1.3.3	Etat prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale.....	32
2	Les états budgétaires présentés pour information au Conseil d'administration.....	33
2.1	Le tableau pour compte de tiers (tableau 5).....	33
2.2	Le plan de trésorerie (tableau 7).....	34
3	Les ratios d'analyse financière.....	35
3.1	Les critères de soutenabilité.....	35
3.2	Les indicateurs.....	36
4	Le Plan Pluriannuel d'Investissement.....	41

Rapport de gestion de l'ordonnateur

Compte financier exercice 2025

Le Budget Initial (BI 2025) de Sciences Po Bordeaux a été voté par le Conseil d'administration le 13 décembre 2024. Du fait, du changement de contrôleur budgétaire et de l'analyse des projections annuelles, un nouveau calendrier budgétaire a été mis en place, comprenant un seul budget rectificatif réalisé en date du 18 décembre 2025. Par ces délibérations, le Conseil d'administration a approuvé de nouvelles prévisions budgétaires.

Le rapport de gestion relatif à l'exécution du budget de l'année 2025 a pour objectif de mettre en corrélation les prévisions budgétaires du BR 2025 et l'exécution au 31 décembre 2025, d'expliquer les raisons de certains écarts, grâce aux différents tableaux budgétaires pour information et délibération du Conseil d'administration, de présenter des axes d'amélioration et de comparer les résultats financiers de l'année avec les résultats des années antérieures.

1. Les états budgétaires soumis au vote du Conseil d'administration

1.1. Le tableau des emplois (tableau 1)

Le plafond d'emplois de l'IEP est composé d'une part du plafond des emplois financés sur Ressources Globalisées, nommé « sous plafond » et d'autre part d'un plafond d'emplois financés sur des ressources spécifiques dites « Hors plafond ».

Le plafond d'emplois notifié par le MESRE est de 58 ETPT sous plafond.

En raison des différentes évolutions et besoins de l'établissement, nous constatons en cette fin d'année 2025 et pour les années à venir, que la marge de manœuvre des emplois disponible n'est plus.

En effet, le nombre d'ETPT consommés est passé de 49 au compte financier 2023 à 58 au 31/12/2024. En cette fin d'année, le nombre d'ETPT consommé est de 55. Cette diminution de 3 ETPT dans nos prévisions s'explique par le décalage dans le temps de 4 recrutements : les responsables des services Formation Continue et Carrière Partenariats, et deux agents au CED et au service du Patrimoine. Ainsi que le transfert d'emplois auparavant considérés comme sous-plafond vers le hors champ.

Le travail réalisé avec l'association Cocktail, prestataire responsable de nos outils financiers, afin de développer un module, en lien avec le nouveau logiciel de traitement de la paye, nous permet aujourd'hui, de calculer, de façon presque automatisée, la consommation du nombre des ETPT. Des actions restent encore à réaliser en 2026, afin de simplifier le traitement des données et répondre aux différentes demandes de notre Ministère de tutelle.

Après rectifications des différentes masses salariales entre les différents plafonds, les montants des autorisations d'emplois se répartissent de la manière suivante :

1.1.1. Prévisions 2025 en ETPT

- **BI 2025** : 58 ETPT sous plafond et 22 ETPT hors plafond soit 80 ETPT
- **BR 2025** : 55 ETPT sous plafond et 17 ETPT hors plafond soit 72 ETPT
- **CF 2025** : 55 ETPT sous plafond et 17 ETPT hors plafond soit 72 ETPT

Au 31 décembre, le nombre d'ETPT relatif :

- au « sous plafond » est de 55 pour 55 identique aux prévisions du dernier BR 2025 soit un taux d'exécution de 100 %

Cette diminution au BR, s'explique par des décalages dans le temps entre le départ et l'arrivée des successeurs, par le report du recrutement d'un agent au sein du service Patrimoine et par le transfert des moniteurs de bibliothèque et des vacataires étudiants vers le hors champ.

- au « hors plafond » est de 17, identique aux prévisions du dernier BR 2025 soit un taux d'exécution de **100 %**

Cette diminution s'explique par des ajustements opérés au niveau de la Formation Continue et de la Recherche.

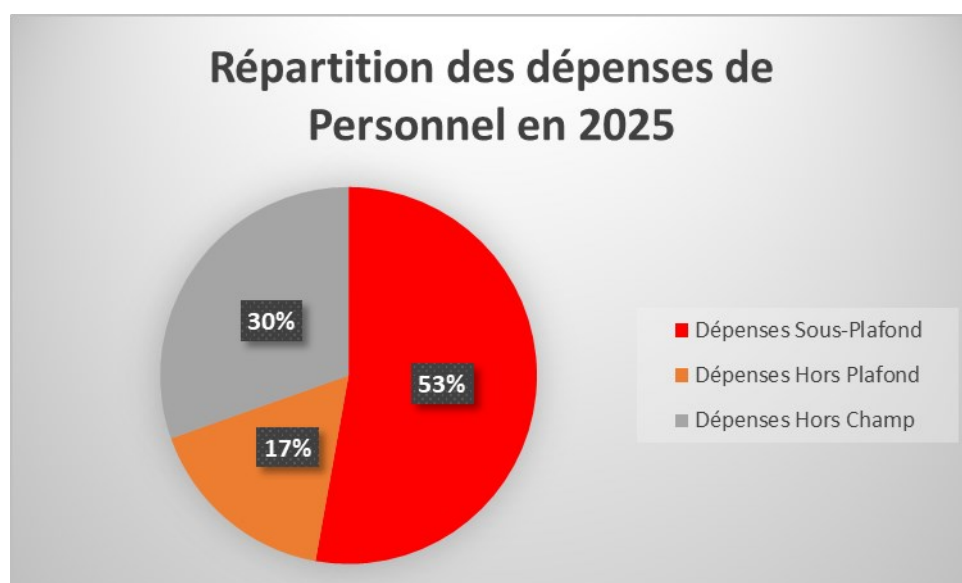
1.1.2. Exécution 2025 en euros

	BI 2025	BR 2025	CF 2025	Écart en €	Écart en %
Dépenses Sous Plafond	2 656 154 €	2 600 419 €	2 539 841 €	60 578 €	2%
Dépenses Hors Plafond	971 330 €	831 911 €	806 220 €	25 691 €	3%
Dépenses Hors Champ	1 372 112 €	1 572 925 €	1 462 802 €	110 123 €	7%
TOTAL	4 999 596 €	5 005 255 €	4 808 863 €	196 392 €	4%

Sur 5 005 255€ de prévisions budgétaires au BR 2025, la somme de 196 392€ reste disponible soit un reliquat de 4 %.

La présence pérenne d'un contrôleur de gestion, stabilisé au sein des services financiers, a permis d'améliorer le suivi et l'exécution des dépenses « sous-plafond » et nous garantit la consolidation du suivi de notre masse salariale. Reste néanmoins, un travail à réaliser avec le service des ressources humaines, concernant les dépenses « hors champ », avec un écart constant qui atteint 110k€ cette année, entre les prévisions et les réalisations.

Les dépenses « hors champ » sont des dépenses de personnel qui ne donnent pas lieu à une consommation d'ETPT, tel que les corrections de copies, les vacances enseignantes et étudiantes, les tutorats...

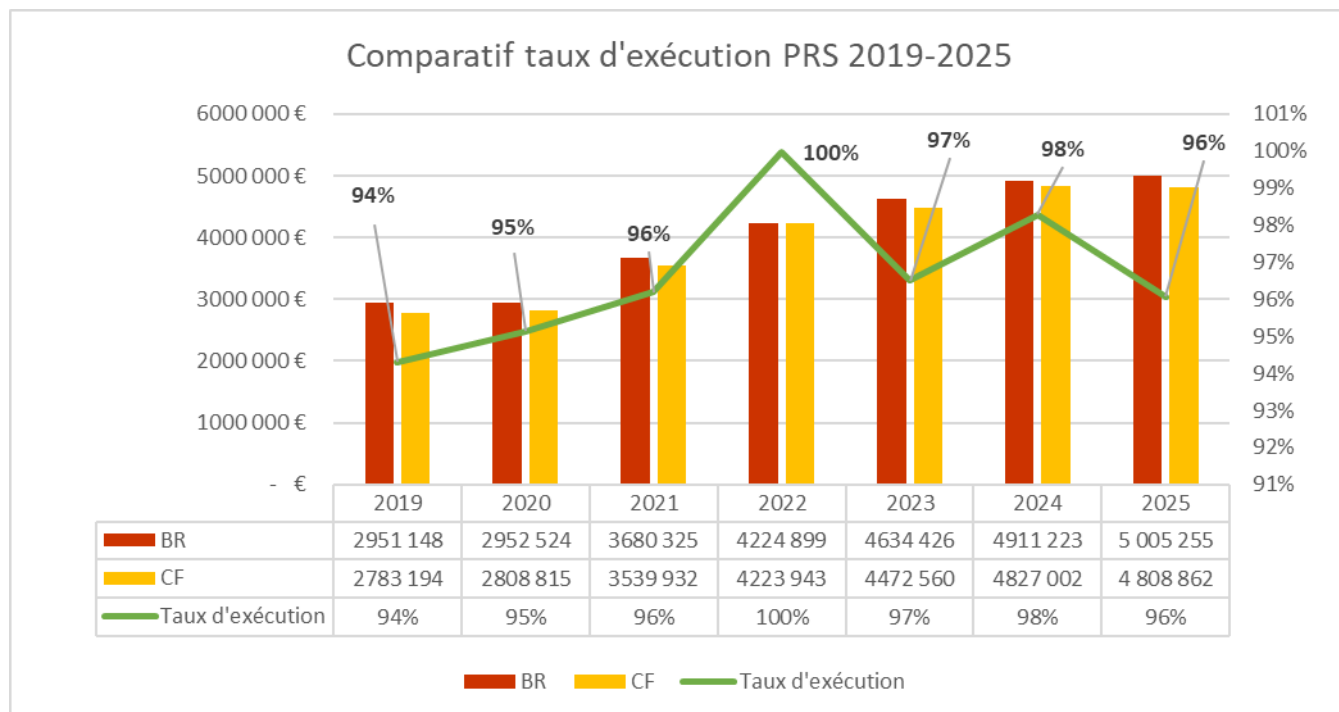


En 2025, les dépenses « hors champ » représentent 30% des dépenses de personnel et sont les 2ndes plus importantes en volume financier.

Contrairement aux dépenses « Sous-plafond » et « hors plafond » qui diminuent cette année, en raison de la diminution du nombre d'ETPT, les dépenses « hors champ » augmentent de 18%.

1.1.3. Taux d'exécution 2019 -2025

- **BR 2025 : AE = CP : 5 005 255 €**
- **CF 2025 : AE = CP : 4 808 863 €**



Le taux d'exécution des dépenses de personnel s'améliore tendanciellement depuis 2019, mais connaît une légère diminution cette année avec un taux d'exécution de 96%, cette année.

Cette volonté de constante amélioration, se traduit par la mise en place en septembre 2018 d'une nouvelle organisation, complétée en septembre 2020 d'une nouvelle procédure de recrutement pour chaque agent, permettant de fluidifier les communications entre l'ensemble des services et le service financier. Procédure renforcée, par la mise en place d'un workflow au sein de notre gestion électronique de documents. Cette stabilité nous permet d'affirmer que les évolutions apportées à l'organisation mise en place en septembre 2018 dans le suivi des dépenses de personnel sont fiables et pérennes.

Le taux d'exécution de 96% s'explique par une sous-consommation des dépenses « hors champ » qui nécessite une réflexion sur nos prévisions en relation avec le service des Ressources humaines. Pour rappel, nous avons augmenté cette ligne au BR notamment en raison de la mise en place du paiement mensuel des vacataires.

1.2. Le tableau des autorisations budgétaires (tableau 2)

Le tableau budgétaire n°2 distingue, au sein de trois enveloppes limitatives par nature (personnel, fonctionnement, investissement) les prévisions de dépenses en autorisation d'engagement (AE) et crédits de paiement (CP) et les prévisions de recettes. Il permet ainsi de définir le solde budgétaire.

Alors qu'un solde déficitaire de 1 081 249€ était envisagé au BR 2025, **le solde budgétaire du compte financier 2025 est déficitaire de 856 899€.**

DEPENSES						RECETTES		
	AE		CP		Ecart entre le BR 2 et le CF	Prévision BR 2025	Exécution	
	BR - 2025	CF 2025	BR - 2025	CF 2025				
Personnel	5 005 255 €	4 808 863 €	5 005 255 €	4 808 863 €	196 392 €	7 821 855 €	7 975 494 €	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>			- €			2 481 423 €	2 476 038 €	Subvention pour charges de service public
Fonctionnement	3 463 187 €	3 164 766 €	3 505 760 €	3 384 638 €	121 122 €	29 788 €	16 088 €	Autres financements de l'Etat
Intervention	- €		- €	- €	- €	135 972 €	135 972 €	Fiscalité affectée
Investissement	2 258 548 €	2 205 204 €	1 679 820 €	1 668 027 €	11 793 €	254 328 €	273 756 €	Autres financements publics
Recherche	- €	- €	- €	- €	- €	4 920 344 €	5 073 641 €	Recettes propres
TOTAL DES DÉPENSES	10 726 991 €	10 178 833 €	10 190 834 €	9 861 528 €	329 307 €	9 109 585 €	9 004 628,42 €	TOTAL DES RECETTES
SOLDE BUDGETAIRE (excédent)						- 1 081 249 €	- 856 899 €	SOLDE BUDGETAIRE (déficit)

Au BR, nous projetons un solde déficitaire de 1 081 249€, qui reste déficitaire de 856 899€ au 31/12/2025, mais dans une moindre mesure.

Cette différence s'explique, par une sous consommation des crédits 329 307€ et une réalisation des recettes inférieure à celle estimée de 104 957€.

Les éléments de nature à expliquer les raisons de cette sous-consommation et les axes d'amélioration seront développés tout au long du rapport.

1.2.1 Les prévisions et réalisations 2025 en RECETTES

a. Recettes réalisées selon leur NATURE

2025	Prévisions BR	Exécution CF	Ecart	Taux de réalisation	Part en %
RECETTES GLOBALISEES	7 821 855 €	7 975 494 €	153 639 €	102%	89%
Subvention pour charges de service public	2 481 423 €	2 476 038 €	- 5 385 €	100%	27%
Autres financements de l'Etat	29 788 €	16 088 €	- 13 700 €	54%	0%
Fiscalité affectée	135 972 €	135 972 €	- €	100%	2%
Autres financements publics	254 328 €	273 756 €	19 428 €	108%	3%
Recettes propres	4 920 344 €	5 073 641 €	153 296 €	103%	56%
RECETTES FLECHEES	1 287 730 €	1 029 134 €	- 258 596 €	80%	11%
Financements de l'Etat fléchés	140 500 €	140 500 €	- €	100%	2%
Autres financements publics fléchés	1 021 586 €	797 243 €	- 224 344 €	78%	9%
Recettes propres fléchées	125 644 €	91 391 €	- 34 252 €	73%	1%
Total Général	9 109 585 €	9 004 628 €	- 104 957 €	99%	100%

Le travail rigoureux de conformité et de suivi, entre les prévisions budgétaires et les encaissements réalisés, effectué depuis 2021, perdure au fil des années, permettant une différence de seulement 105k€.

Depuis 2023, les taux de réalisation sont conformes aux attentes, avec un taux de réalisation cette année de 99%.

Les écarts entre prévisions et réalisations, se situent principalement au niveau des recettes fléchées, - 259k€ avec un taux de réalisation de 80% :

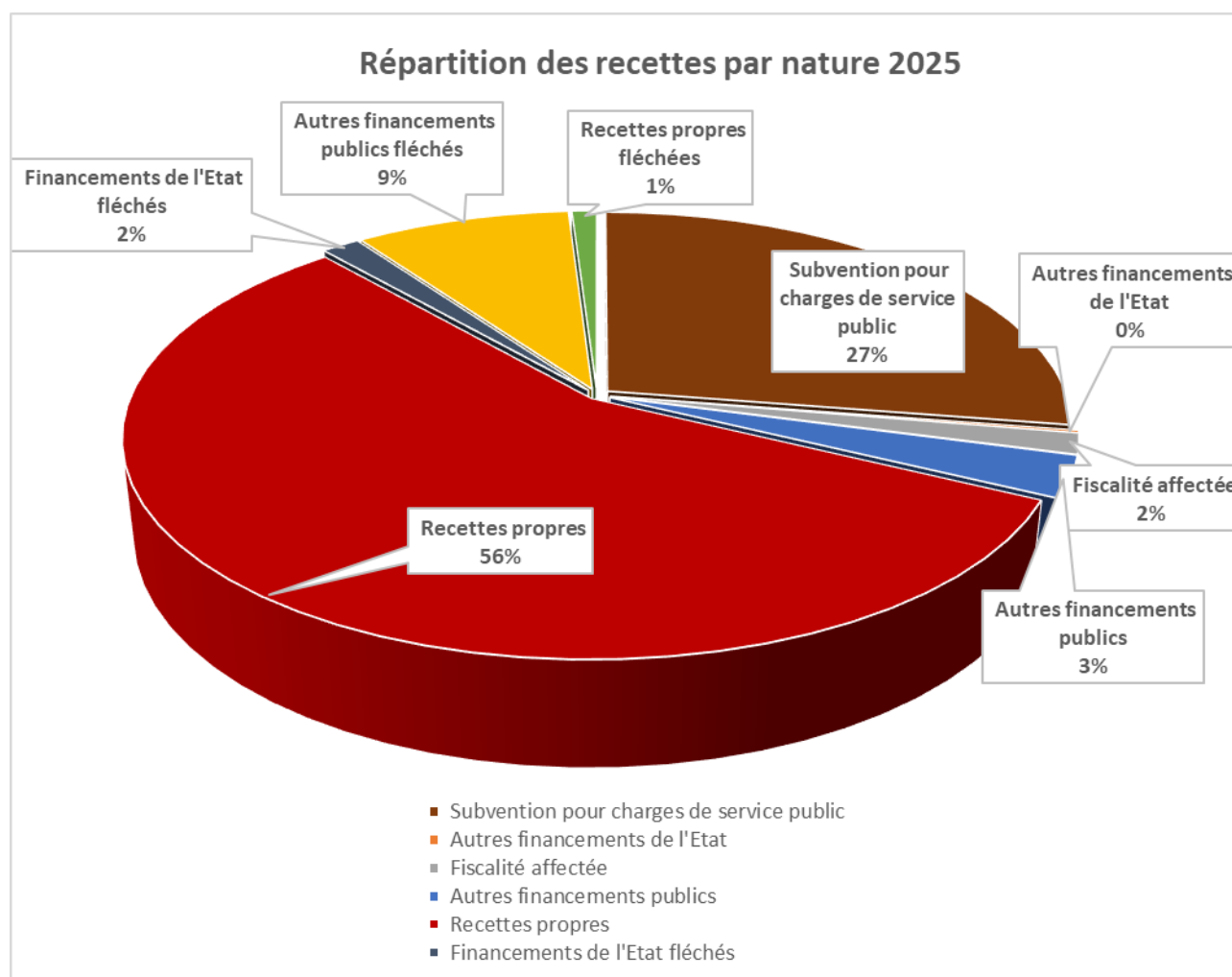
- Autres financements publics fléchés : décalage temporel des encaissements, pour 199k€ (soit 89%) cela concerne les conventions de recherche.
- Recettes propres fléchées : décalage temporel d'encaissement concernant la Chaire Trent.

L'écart s'explique également par la réalisation de recettes globalisées supérieure aux prévisions pour un montant de 154k€ (taux de réalisation de 102%), qui représentent la part la plus importante des recettes de l'établissement (89%).

Cette année, la proportion des recettes n'est pas totalement identique à celle de l'année 2024, en raison de la forte diminution des autres financements publics. En effet, sa présence était principalement liée au projet REACTEU.

Ainsi, de manière pérenne, nos deux principales ressources (toutes des recettes globalisées) sont par ordre de grandeur :

- Recettes propres : 5 073 641€ (56% contre 50% en 2024)
- Subvention de Charge pour Service Public : 2 476 038€ (27% contre 26% en 2024)



Plus de la moitié de nos ressources proviennent des **recettes propres**, inscrites à 94% au sein de l'UB 410. Ces recettes propres sont composées à **71% des droits d'inscription**.

• Écart des recettes réalisées entre 2024 et 2025

	UB 410-430-440				UB 420			
	2024	2025	Ecart N-1/N en €	Ecart N-1/N en %	2024	2025	Ecart N-1/N en €	Ecart N-1/N en %
Recettes globalisées	8 273 517,29 €	7 761 051,46 €	- 512 465,83 €	-6%	248 017,38 €	214 443,00 €	- 33 574,38 €	-14%
Subvention pour charges de service public	2 376 465,00 €	2 341 038,00 €	- 35 427,00 €	-1%	141 293,00 €	135 000,00 €	- 6 293,00 €	-4%
Autres financements de l'Etat	17 063,00 €	16 088,00 €	- 975,00 €	-6%	- €	- €	- €	
Fiscalité affectée	137 835,72 €	135 971,79 €	- 1 863,93 €	-1%	- €	- €	- €	
Autres financements publics	1 047 739,45 €	248 821,78 €	- 798 917,67 €	-76%	56 515,11 €	24 934,00 €	- 31 581,11 €	-56%
Recettes propres	4 694 414,12 €	5 019 131,89 €	324 717,77 €	7%	50 209,27 €	54 509,00 €	4 299,73 €	9%
Recettes fléchées	627 218,84 €	604 140,77 €	- 23 078,07 €	-4%	448 045,63 €	424 993,19 €	- 23 052,44 €	-5%
Financements de l'Etat fléchés	147 000,00 €	131 500,00 €	- 15 500,00 €	-11%	21 642,47 €	9 000,00 €	- 12 642,47 €	-58%
Autres financements publics fléchés	370 571,06 €	393 005,03 €	22 433,97 €	6%	425 655,97 €	404 237,59 €	- 21 418,38 €	-5%
Recettes propres fléchées	109 647,78 €	79 635,74 €	- 30 012,04 €	-27%	747,19 €	11 755,60 €	11 008,41 €	1473%
Total général	8 900 736,13 €	8 365 192,23 €	- 535 543,90 €	-6%	696 063,01 €	639 436,19 €	- 56 626,82 €	-8%

Après une augmentation des recettes de l'UB 420 en 2021 et 2022, nous constatons une diminution des recettes depuis 2023 qui perdure les années suivantes. L'ensemble des recettes sont impactées, en raison de l'aboutissement et de la diminution de plusieurs contrats de recherches ces dernières années.

La diminution de la **SCSP** (-41 720€) s'explique par des actions spécifiques supplémentaires en fonctionnement, comme une aide aux étudiants en situation de handicap, la prise en compte des frais des membres du jury du concours national d'agrégation, l'augmentation des crédits scientifiques dans le cadre d'une bourse IUF, la compensation de l'exonération des frais d'inscription des étudiants boursiers (régularisation de l'impact 2023), qui représentent une augmentation de 70k€ par rapport à 2024.

Notons également une augmentation de crédits de la masse salariale classique, mais une diminution des actions spécifiques de masse salariale, comme la mise à disposition d'un PRAG, qui nous l'espérons, sera compensée en 2026 et une diminution des crédits liés au COMP.

C'est l'ensemble de ces évolutions qui conduisent à une diminution de 42k€ au global, qui devrait être compensée en 2026 avec la prise en compte de la mise à disposition du PRAG, à hauteur de 93k€.

La diminution la plus conséquente porte sur les **Autres Financements publics** (- 798 918€) en raison du financement du projet REACT EU à hauteur de 649 291.19€, encaissé en 2024. De plus, nous avons encaissé en 2024, la subvention de l'INSP pour les années 2023 et 2024, pour un montant total de 75k€.

L'augmentation la plus importante porte sur les **Recettes propres**, (+329 017.50€) qui englobe les droits d'inscription, les recettes liées à la formation continue et à l'apprentissage.

S'agissant des recettes fléchées, la diminution la plus importante se porte sur les **Financements de l'Etat fléchés** (-28 142.47€), en raison d'encaissements inférieurs sur les opérations de Recherche du CED, sur les opérations des Prépa Talents, et sur la cordée JPPJV.

Elle porte également sur les **Recettes propres fléchées** (-30 012.04€) en raison d'un écart dans les montants perçus pour la Chaire Terress.

Les **Autres financements publics fléchés** sont stables en raison d'une augmentation des subventions perçues pour le projet Aquimob et d'une diminution des versements de financements liés aux contrats de Recherche du CED.

• Évolution des recettes réalisées depuis 2019

Depuis 2019, les recettes de l'établissement ont augmenté de 29%. Malgré un ralentissement constaté en

2024, elles ne faisaient que croître jusqu'à aujourd'hui. Mais cette année, c'est la première fois que nos recettes diminuent de 6% par rapport à 2024.

Entre 2024 et 2025, cela représente une **diminution** de : **592 171€ de recettes**.

Années	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Total RE COFI	7 006 319 €	8 086 362 €	8 703 063 €	9 150 709 €	9 432 817 €	9 596 799 €	9 004 628 €
Evolution des RE en %		15%	8%	5%	3%	2%	-6%

Les recettes fléchées continuent de diminuer mais dans une moindre proportion, et pour la première fois depuis 2020, les recettes globalisées diminuent également.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
RE Globalisées COFI	6 543 749 €	7 123 544 €	7 357 807 €	7 493 467 €	7 748 527 €	8 521 535 €	7 975 494 €
Variation d'une année sur l'autre		579 795 €	234 263 €	135 659 €	255 060 €	773 008 €	- 546 040 €
Evolution des RE globalisées en %		9%	3%	2%	3%	10%	-6%
Part RE G sur les RE	93%	88%	85%	82%	82%	89%	89%
RE Fléchées COFI	462 570 €	962 818 €	1 345 256 €	1 663 243 €	1 684 290 €	1 075 264 €	1 029 134 €
Variation d'une année sur l'autre		500 248 €	382 438 €	317 987 €	21 047 €	- 609 026 €	- 46 131 €
Evolution des RE fléchées en %		108%	40%	24%	1%	-36%	-4%

Comme indiqué précédemment, la diminution des recettes globalisées s'explique par le financement en 2024 du projet REACT EU, ainsi que les variations de la SCSP (COMP, mise à disposition). Il est cependant intéressant de constater que nos recettes propres ont augmenté cette année.

b. Recettes réalisées en 2025 selon leur ORIGINE

Code Origine	Libellé Origine	Prévision BR 2025	Recettes réalisées	Ecart en €	Taux de réalisation
R1	Subvention pour charges de service public	2 481 423,00 €	2 476 038,00 €	- 5 385,00 €	100%
R2	Droits d'inscription	3 498 034,00 €	3 601 434,99 €	103 400,99 €	103%
R3	Formation continue, diplômes propres et VAE	633 003,50 €	720 380,89 €	87 377,39 €	114%
R4	Taxe d'apprentissage	41 676,96 €	45 479,10 €	3 802,14 €	109%
R8	ANR hors investissements d'avenir	302 468,42 €	294 659,89 €	- 7 808,53 €	97%
R9	Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	445 749,59 €	305 121,78 €	- 140 627,81 €	68%
R10	Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	243 701,51 €	243 701,51 €	- €	100%
R11	Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	538 412,80 €	476 513,22 €	- 61 899,58 €	89%
R12	Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	209 563,83 €	128 776,98 €	- 80 786,85 €	61%
R13	Autres recettes	715 551,65 €	712 522,06 €	- 3 029,59 €	100%
Total Général		9 109 585,26 €	9 004 628,42 €	- 104 956,84 €	99%

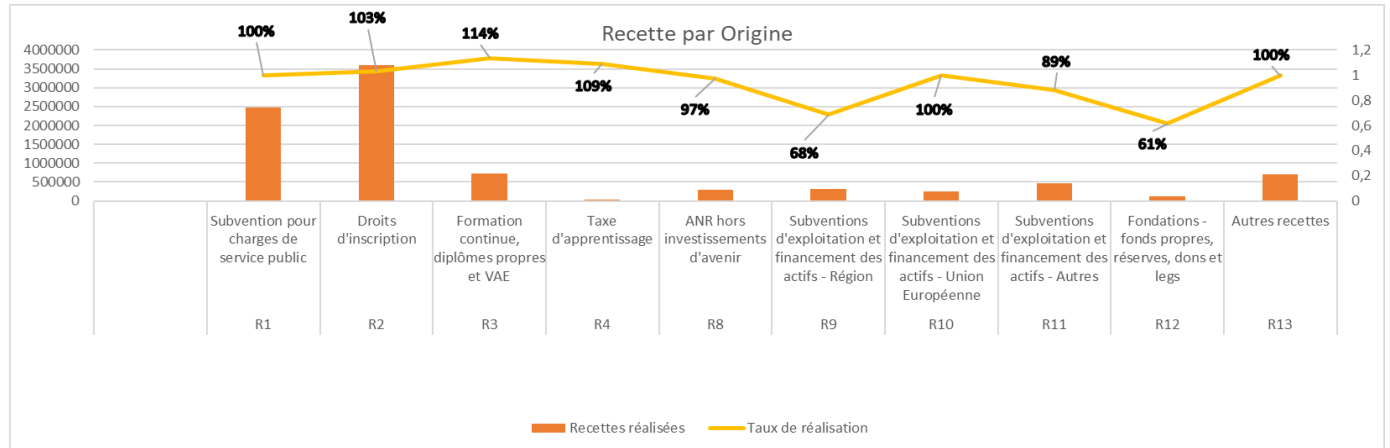
Malgré le nouveau calendrier budgétaire comprenant un seul budget rectificatif en fin d'année, le taux de réalisation des recettes est proche des prévisions. De plus, l'attention portée au cours de l'année, sur la correspondance des origines entre les prévisions et les réalisations sur l'ensemble des lignes budgétaires porte ses fruits, puisque les décalages proviennent principalement de reports de versements initialement prévus en année N, en année N+1.

En effet, trois taux de réalisation sont inférieurs à 90% :

- Les recettes R9, Subventions de la Région Nouvelle Aquitaine : taux de 68% en raison de l'absence de versement des soldes de 3 conventions de Recherche.
- Les recettes R11, Subventions d'autres partenaires : taux de 89% en raison d'une part, de l'absence de versement de subventions pour 2 conventions de recherche et d'autre part, l'absence de versement de subventions pour le projet Aquimob V2.
- Les recettes R12, Subventions liées à des Fondations : taux de 61% en raison de l'absence de versement

pour nos Chaires.

Deux recettes R2 et R3, sont supérieures aux prévisions : Les droits d'inscription, la prévision intégrait déjà une augmentation par rapport à 2024, mais insuffisante par rapport à la réalisation, et les recettes R3 : sous-estimation des recettes de la Formation Continue.



71% des recettes propres de l'établissement sont issues des droits d'inscriptions.

La recette R2 « Droits d'inscription » est composée des encaissements liés aux **droits modulés** et aux **inscriptions aux concours d'admission**, soit la somme totale de **3 572 378€** répartis de la façon suivante :

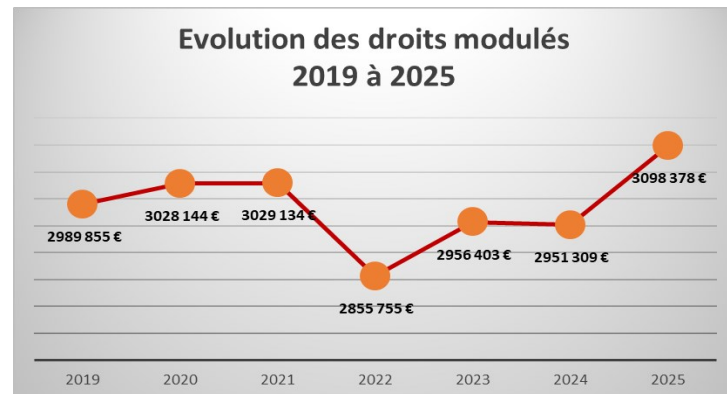
- **3 098 378€ Droits modulés**
- **474 000€ Droits d'inscription**

Malgré la diminution des droits d'inscription, cette recette essentielle à l'établissement, a augmenté de 92k€ par rapport à l'année 2024, grâce à une forte augmentation des droits modulés.

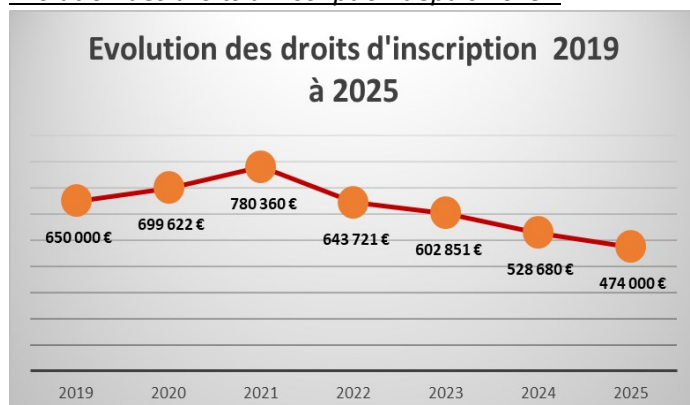
Evolution des droits modulés depuis 2019 :

Les droits modulés encaissés en 2025 sont en forte hausse par rapport à 2024 :

+ 4.98%



Evolution des droits d'inscription depuis 2019 :



Le montant des droits d'inscription, poursuit sa baisse depuis 2021, pour atteindre 474k€ cette année :

Soit une diminution de - 10.34%

1.2.2 Les prévisions et réalisations en 2025 des DÉPENSES

Au 31/12/2025, les autorisations d'engagements et les crédits de paiement ont été exécutés dans le respect des autorisations budgétaires pour les trois enveloppes comme en témoignent les taux d'exécution inférieurs à 100% détaillés ci-après :

> **Autorisations d'engagement (AE) : selon BR 2025 et exécution au 31/12/2025**

2025				
Autorisations d'engagement (AE)	Prévisions BR	Exécution CF	Ecart	Taux d'exécution
Personnel (PRS)	5 005 255,03 €	4 808 862,90 €	196 392,13 €	96%
Fonctionnement (FCT)	3 463 187,43 €	3 166 042,00 €	297 145,43 €	91%
Investissement (INV)	2 258 548,21 €	2 205 203,90 €	53 344,31 €	98%
Total Général	10 726 990,67 €	10 180 108,80 €	546 881,87 €	95%

> **Crédits de Paiement (CP) : selon BR 2025 et exécution au 31/12/2025**

2025				
Crédits de paiement (CP)	Prévisions BR	Exécution CF	Ecart	Taux d'exécution
Personnel (PRS)	5 005 255,03 €	4 808 862,90 €	196 392,13 €	96%
Fonctionnement (FCT)	3 505 759,56 €	3 384 637,92 €	121 121,64 €	97%
Investissement (INV)	1 679 819,78 €	1 668 026,86 €	11 792,92 €	99%
Total Général	10 190 834,37 €	9 861 527,68 €	329 306,69 €	97%

Estimés à 9 861 528 € au BR 2025, les CP ont été consommés à **97 %** laissant disponible la somme de 329 306.69€ en fin d'exercice.

Bien que des efforts restent à réaliser sur certains points, les taux d'exécution en AE et en CP se sont nettement améliorés depuis 2023.

Le taux de réalisation des AE passe de 97 à 95%. Les taux, dans les trois enveloppes sont largement au-dessus des 90%, ce qui est conforme aux prévisions annoncées et aux attentes.

Le taux de réalisation des CP est supérieur à celui de l'année précédente, passant de 96% à 97%, avec une constante progression pour les dépenses de fonctionnement (95% à 97%) et pour les dépenses d'investissement (90% à 99%).

Pour rappel, au BR 2025, il avait été procédé à des ajustements dans le cadre des dialogues infra-annuels aboutissant à une diminution dans chacune des trois enveloppes budgétaires. Les ajustements réalisés au budget rectificatif 2025 sont moindres que ceux réalisés au BR2 2024, avec de meilleurs taux d'exécution que ceux du compte financier 2024. Ainsi nous pouvons constater que nous nous améliorons dans nos prévisions initiales.

a. Dépenses de personnel

> **Au BR : Hausse de 0.11 % soit + 5 659€ (AE=CP) contre une baisse 5 % en 2024**

UB 410 Formation : + 20 224 €

UB 420 Recherche : - 150 837 €

UB 430 Soutien : - 7 945 €

UB 440 Support : + 144 216 €

> **Prévisions et Exécution entre 2024 et 2025 par Centres de Responsabilités (CR):**

DEPENSES DE PERSONNEL (AE=CP)	2024			2025		
	Prévisions BR2	Exécution CF	Taux d'exécution CP	Prévisions BR	Exécution CF	Taux d'exécution CP
UB 410 FORMATION INITIALE ET CONTINUE	671 466 €	646 738 €	96%	682 117 €	675 300 €	99%
CR411-CONTI	335 160 €	328 940 €	98%	330 717 €	327 190 €	99%
CR412-ETUDES ET PREPA CONCOURS	95 167 €	76 750 €	81%	119 246 €	116 087 €	97%
412-2 PREPA CONCOURS	56 000 €	55 582 €	99%	79 802 €	77 741 €	97%
412-3 I-CONCOURS	36 250 €	18 250 €	50%	39 444 €	38 346 €	97%
CR413-ADMISSIONS	36 719 €	36 718 €	100%	38 799 €	38 673 €	100%
CR415-CHAIRES	204 420 €	204 330 €	100%	193 355 €	193 350 €	100%
415-1 CHAIRE TRENT	44 649 €	44 649 €	100%	44 649 €	44 648 €	100%
415-2 CHAIRE DAS	117 606 €	117 585 €	100%	104 643 €	104 640 €	100%
415-3 CHAIRE TERRESS	42 165 €	42 096 €	100%	44 063 €	44 062 €	100%
UB 420 RECHERCHE	537 474 €	532 729 €	99%	368 009 €	357 096 €	97%
CR421-CED	437 218 €	433 411 €	99%	245 989 €	238 347 €	97%
421-1 OPERATIONS	46 626 €	46 121 €	99%	22 729 €	22 729 €	100%
421-2 QUINQUENNAL	12 312 €	12 312 €	100%	- €	- €	
421-3 PROJETS	2 372 €	2 372 €	100%	- €	- €	
421-4 DOCTOR	375 907 €	372 606 €	99%	223 260 €	215 618 €	97%
CR422-LAM	77 163 €	76 225 €	99%	75 781 €	72 571 €	96%
422-1 OPERATIONS	77 163 €	76 225 €	99%	62 781 €	59 642 €	95%
422-2 QUINQUENNAL	- €			- €		
422-3 PROJETS				13 000 €	12 929 €	99%
CR423-VALORISATION DE LA RECHERCHE	23 093 €	23 093 €	100%	46 239 €	46 178 €	100%
423-1 VAREC	22 300 €	22 300 €	100%	46 239 €	46 178 €	100%
Dépenses EUROTEMIS	793 €	793 €	100%			
UB 430 FONCTIONS SOUTIEN	37 248 €	37 228 €	100%	69 821 €	67 088 €	96%
CR434-RINTE	30 779 €	30 778 €	100%	63 222 €	60 489 €	96%
CR435-VIE ETUDIANTE	6 469 €	6 450 €	100%	6 599 €	6 599 €	100%
UB 440 FONCTIONS SUPPORT	3 665 035 €	3 610 307 €	99%	3 885 308 €	3 709 379 €	95%
CR442-RESSOURCES HUMAINES	3 664 817 €	3 610 089 €	99%	3 883 413 €	3 707 484 €	95%
442-1 FORM PERS ET ACTION SOC	39 547 €	39 072 €	99%	39 408 €	39 166 €	99%
442-2 H COMPL PRIMES ENS	1 589 638 €	1 557 268 €	98%	1 799 462 €	1 688 715 €	94%
442-3 PERS NON ENS RP	2 035 632 €	2 013 749 €	99%	2 044 543 €	1 979 604 €	97%
CR443-DSIN	218 €	218 €	100%	1 895 €	1 895 €	100%
443-8 INNOVATION PEDAGOGIE NUMERIQUE	218 €	218 €	100%	1 895 €	1 895 €	100%
TOTAL IEP	4 911 223 €	4 827 002 €	98%	5 005 255 €	4 808 863 €	96%

Comme indiqué, précédemment, les différents ajustements opérés au dernier budget rectificatif n'ont pas permis d'améliorer le **taux d'exécution des dépenses de personnel** par rapport à l'année précédente, passant de **98% à 96%**.

Cependant, la somme des ajustements effectués, qui représente une faible augmentation de 0.11%, contre une diminution de 5% l'année passée, ainsi que la stabilité des taux d'exécution depuis 2021, nous conforte dans la fiabilité de la méthode et des outils de suivi mis en place et notamment, concernant le suivi des dépenses de personnel liées à la Recherche. En effet, le taux d'exécution de l'UB 420 est en constante progression depuis 2020 passant de 74% à 96% en 2021, pour atteindre 97% cette année.

Malgré une diminution cette année, le montant des dépenses de personnel, évolue continuellement, en parallèle de l'évolution de notre consommation d'emploi. En effet, par rapport au compte financier 2024, nous comptons

7 ETPT en moins (- 3ETPT en sous plafond et – 4ETPT en hors plafond).

Ainsi, ce dernier est passé de 2 808 815€ en 2020 à 4 808 863€ en 2025 (+2 000 048€) ce qui représente une augmentation de 71%. A noter qu'en 2020 le nombre d'ETPT était de 52 contre 72 au 31/12/2025.

Le suivi de la masse salariale est un enjeu majeur pour l'établissement, cette année, les dépenses de personnel représentent 59% des dépenses globales de l'établissement (hors dépenses d'investissement), c'est la raison pour laquelle nous sommes en constante recherche d'amélioration.

➤ **Comparatif des Crédits de paiement (CP) entre les Comptes Financiers 2024-2025**

AE=CP - DEPENSES DE PERSONNEL				
	CF 2024	CF 2025	Ecart N/N-1 en €	Ecart N/N-1 en %
UB 410 - Formation initiale et Continue	646 738 €	675 300 €	28 562 €	4%
UB 420 - Recherche	532 729 €	357 096 €	- 175 633 €	-33%
UB 430 - Fonctions Soutien	37 228 €	67 088 €	29 860 €	80%
UB 440 - Fonctions Support	3 610 307 €	3 709 379 €	99 072 €	3%
Total IEP	4 827 002 €	4 808 863 €	- 18 139 €	0%

L'UB 410 : L'augmentation concerne les classes Prépa Talents et I Concours avec la régularisation du paiement des heures 2024 et 2025, en 2025.

L'UB 420 : La diminution est principalement liée à la fin de projets de recherche au CED.

L'UB 430 : L'augmentation provient des Relations Internationales, avec la mensualisation des heures d'enseignement fin 2025 et le remplacement d'un congé maternité.

L'UB 440 : L'augmentation est due aux dépenses hors champ.

PERSONNEL 2024-2025
Une masse salariale stable

b. Dépenses de fonctionnement

➤ **Au BR : Baisse de 6 % soit – 223 093 € en CP contre 20% en 2024**

Réduction des AE/CP ouverts répartis de la façon suivante :

- UB 410 Formation : - 51 460 €
- UB 420 Recherche : - 157 068 €
- UB 430 Soutien : - 14 564 €

> Prévisions et Exécution des CP entre 2024 et 2025 par Unité Budgétaire :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (en CP)	2024			2025		
	Prévisions BR2	Exécution CF	Taux d'exécution	Prévisions BR	Exécution CF	Taux d'exécution
UB 410 FORMATION INITIALE ET CONTINUE	655 520 €	592 690 €	90%	623 884 €	588 104 €	94%
CR411-CONTI	146 400 €	115 879 €	79%	148 600 €	144 716 €	97%
CR412-ETUDES ET PREPA CONCOURS	99 978 €	93 763 €	94%	133 771 €	128 720 €	96%
CR413-ADMISSIONS	243 794 €	223 891 €	92%	202 043 €	182 961 €	91%
CR414-SPORT	80 144 €	77 846 €	97%	87 108 €	87 106 €	100%
CR415-CHAIRES	85 203 €	81 312 €	95%	52 361 €	44 602 €	85%
UB 420 RECHERCHE	524 331 €	474 420 €	90%	385 151 €	355 402 €	92%
CR421-CED	252 548 €	224 170 €	89%	172 313 €	158 663 €	92%
CR422-LAM	178 781 €	159 423 €	89%	139 795 €	128 821 €	92%
CR423-VALORISATION DE LA RECHERCHE	93 002 €	90 828 €	98%	73 043 €	67 918 €	93%
UB 430 FONCTIONS SOUTIEN	878 646 €	819 391 €	93%	832 140 €	787 407 €	95%
CR431-COMMUNICATION	115 560 €	115 560 €	100%	120 240 €	117 229 €	97%
CR432-PARTENARIATS ET CARRIERE	23 836 €	23 836 €	100%	19 680 €	17 265 €	88%
CR433-BIBLIOTHEQUE	210 588 €	210 568 €	100%	211 537 €	211 535 €	100%
CR434-RINTE	234 887 €	214 681 €	91%	208 063 €	179 281 €	86%
CR435-VIE ETUDIANTE	285 244 €	246 464 €	86%	272 119 €	262 096 €	96%
CR436-AQUIMOB	8 530 €	8 280 €	97%	500 €	- €	0%
UB 440 FONCTIONS SUPPORT	1 857 207 €	1 814 189 €	98%	1 672 553 €	1 663 325 €	99%
CR441-ADMINISTRATION GENERALE	83 698 €	82 072 €	98%	94 894 €	94 784 €	100%
CR442-RESSOURCES HUMAINES	277 768 €	277 751 €	100%	283 851 €	283 412 €	100%
CR443-DSIN	563 453 €	528 143 €	94%	541 334 €	533 724 €	99%
CR444-PLSE	932 287 €	926 224 €	99%	752 474 €	751 405 €	100%
TOTAL IEP	3 915 703 €	3 700 690 €	95%	3 505 760 €	3 384 638 €	97%

A l'exception d'une détérioration en 2023 (87%), le **taux d'exécution des crédits de fonctionnement** est en constante amélioration depuis 2020, passant de 77% à **97%** cette année.

Le montant des **crédits de paiement non consommés** est de **121 122€**.

L'année passée, le résultat était également satisfaisant grâce à une forte déprogrammation au budget rectificatif. Cette année, la faible déprogrammation du budget rectificatif (-223 293€ contre 960k€ en 2024), nous permet d'avancer, que le travail collectif engagé, dans nos prévisions, dès le budget initial, a porté ses fruits. Cela résultat nous conforte dans la méthode adoptée, qu'il faut maintenir pour les années à venir.

- Dépenses de fonctionnement de l'UB 440 Support

L'UB 440 Fonctions Support représente **49%** des dépenses globales de fonctionnement et se décompose selon les Centres de responsabilités (CR) ci-dessous :

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (CP)	2024			2025		
	Prévisions BR2	Exécution CF	Taux d'exécution	Prévisions BR	Exécution CF	Taux d'exécution
UB 440 - FONCTIONS SUPPORT						
CR 441 ADMINISTRATION GENERALE	83 698 €	82 072 €	98%	94 894 €	94 784 €	100%
CR 442 RH	277 768 €	277 751 €	100%	283 851 €	283 412 €	100%
CR 443 DSIN	563 453 €	528 143 €	94%	541 334 €	533 724 €	99%
CR 444 PLSE	932 287 €	926 224 €	99%	752 474 €	751 405 €	100%
Total Général	1 857 207 €	1 814 189 €	98%	1 672 553 €	1 663 325 €	99%

A l'image de l'amélioration de l'ensemble de l'IEP, le taux d'exécution de l'UB 440 Fonctions Support affiche un excellent taux de réalisation (**99%**). Après un faible taux d'exécution en 2023 (83%) provenant principalement de la non consommation des crédits positionnés au service du Patrimoine, le taux d'exécution de cette UB, sur les deux dernières années est remarquable, alors même que le montant des crédits déprogrammés en 2024 était faible (177k€) et nul cette année.

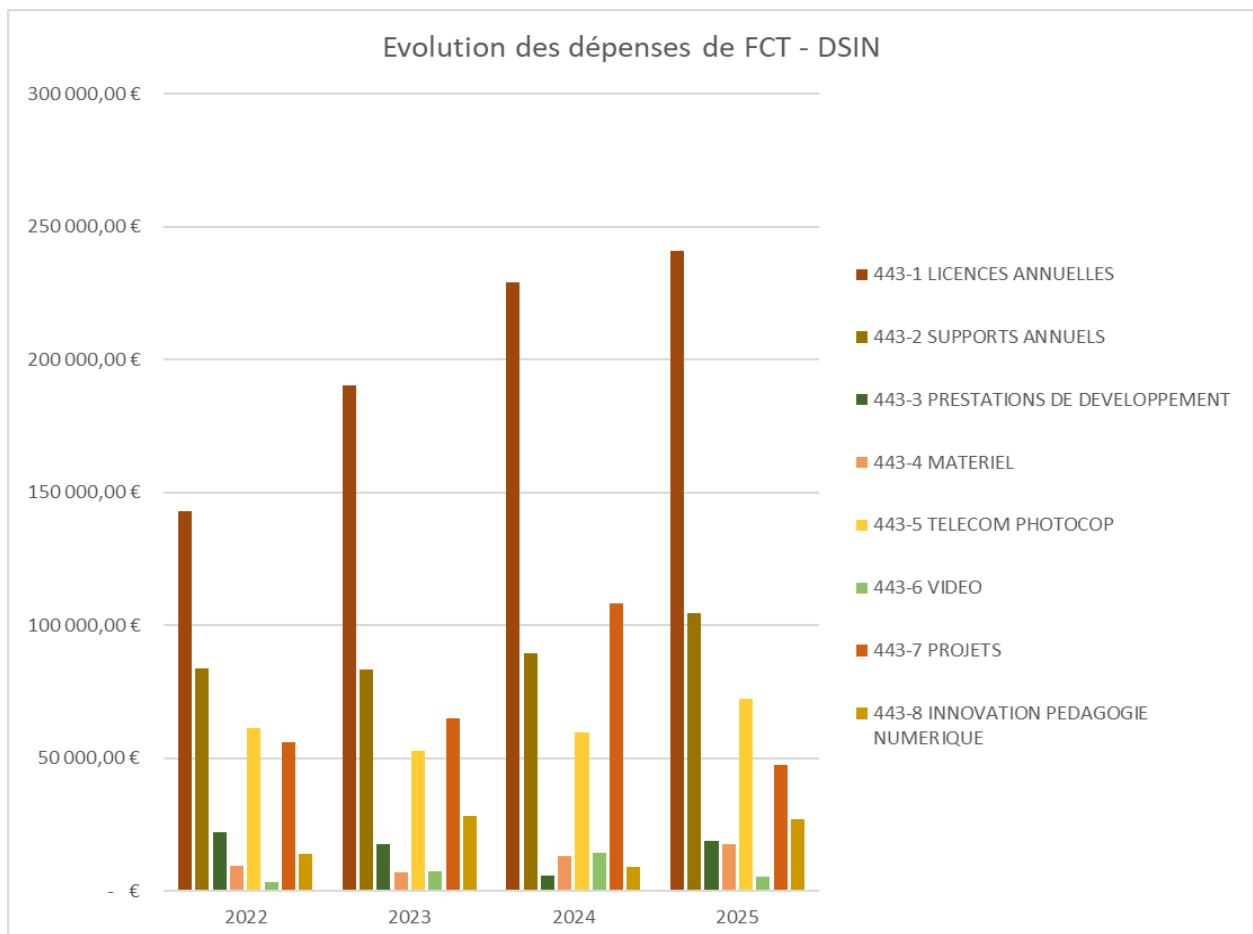
Au sein de cette UB, les dépenses informatiques et patrimoniales représentent la plus grande part des dépenses avec respectivement 32% et 45% des dépenses de fonctionnement.

Zoom sur des dépenses spécifiques :

➤ **DSIN : Direction des Services Informatiques et Numériques**

Depuis la réorganisation de l'organigramme budgétaire, les dépenses du service sont suivies selon les différentes thématiques ci-dessous, permettant un suivi plus fin :

- **443 1** : dépenses liées aux licences annuelles
- **443 2** : dépenses liées aux supports annuels
- **443 3** : dépenses liées aux prestations de développement
- **443 4** : dépenses liées à l'achat de matériel
- **443 5** : dépenses liées aux télécommunications et aux photocopieurs
- **443 6** : dépenses de vidéo
- **443 7** : dépenses liées à des nouveaux projets
- **443 8** : dépenses liées à l'innovation pédagogique et numérique



Après une hausse de 77k€ en 2024, les dépenses de fonctionnement informatiques se stabilisent (+5 580.79€)

65% des dépenses de fonctionnement de la DSIN, concerne les licences annuelles et supports annuels (345k€). Cela concerne principalement les licences de notre SI Financier, RH et Formation (Association Cocktail, AMUE), les services numériques interuniversitaires ainsi que le système de visioconférence choisi (Zoom).

➤ **PLSE : Patrimoine, Logistique, Sécurité et Environnement**

Le PLSE est présenté lors du budget initial par type de dépenses en fonctionnement et en investissement. Le nouvel organigramme budgétaire adopté permet de suivre les dépenses selon les sous-CR, reprenant pour l'essentiel la précédente classification mise en place pour suivre les dépenses :

- **444 1** : dépenses liées l'entretien courant et la consommation des fluides (gaz, électricité ... etc.)
- **444 2** : dépenses liées à la logistique (fournitures, courrier, accueil) et à l'entretien (produits ménagers...)
- **444 3** : dépenses pour la maintenance préventive et curative ainsi que les rénovations partielles des surfaces du bâtiment (salle de cours, aménagements de bureau ...etc.).
- **444 4** : correspond aux travaux prévisionnels d'une certaine importance, nécessitant la mise en place de marchés publics.
- **444 5** : dépenses liées aux divers contrats techniques de maintenance du bâtiment et aux vérifications réglementaires (vérifications périodiques). Ce sont des dépenses liées au maintien et à la sécurité du bâtiment.
- **444 6** : dépenses d'équipement concernent les vêtements de travail, petit matériel, outillage,etc... ainsi que le renouvellement du mobilier.
- **444 7** : dépenses liées à l'environnement (accompagnement label DDRS, gestion des déchets, tri, et différents projets)

Afin d'assurer la continuité dans le suivi des dépenses, chaque engagement juridique possède un code analytique. À l'exception des fluides, ceux-ci sont traités par demande de paiement directe, et ne peuvent donc être codifiés de la même manière.

Le taux d'exécution des dépenses de fonctionnement du service du Patrimoine s'est nettement amélioré depuis 2023, passant à 81% à **100% cette année**. Cet excellent taux d'exécution est le fruit d'un travail collaboratif entre les services et la forte implication des différents responsables de ces lignes budgétaires.

CR 444 PLSE	DEPENSES DE FONCTIONNEMENT 2025					
	BI		BR		Exécution CF	
	AE	CP	AE	CP	CP	Taux d'exécution
444 1 - ENTRETIEN COURANT ET FLUIDES	370 400,00 €	370 400,00 €	345 858,42 €	301 293,67 €	301 285,43 €	100%
444 2 - LOGISTIQUE	115 360,00 €	116 560,00 €	183 300,00 €	170 100,00 €	170 029,12 €	100%
444 3 - TRAVAUX DE MAINTENANCE ET PETITES RENOVATIONS	81 200,00 €	81 200,00 €	77 901,34 €	80 840,00 €	80 354,55 €	99%
444 4 - GROS ENTRETIEN ET OPERATIONS DE TRAVAUX	68 687,80 €	61 187,80 €	11 386,06 €	11 386,06 €	11 027,21 €	97%
444 5 - SANTE ET SECURITE	193 254,40 €	161 945,60 €	135 464,39 €	156 964,39 €	156 925,18 €	100%
444 6 - EQUIPEMENTS	36 800,00 €	36 800,00 €	14 000,00 €	14 200,00 €	14 097,43 €	99%
444 7 - ENVIRONNEMENT	24 000,00 €	28 000,00 €	6 362,52 €	17 690,22 €	17 686,07 €	100%
TOTAL	889 702 €	856 093 €	774 273 €	752 474 €	751 405 €	100%

L'attention portée aux dépenses de ce service doit perdurer pour les années à venir, afin de maintenir ce résultat.

Le montant global des dépenses de Fonctionnement du PLSE a diminué cette année : - **174 819€**. Cette diminution s'explique principalement, par une diminution de nos dépenses de fluides (-54k€), ainsi que des diminutions sur les lignes budgétaires 444-1, 444-4 et 444-5.

➤ **Dépenses de fluides :**

Après la forte augmentation du prix des fluides en 2023 (+ 100k€ entre 2022 et 2023 avec une consommation plus

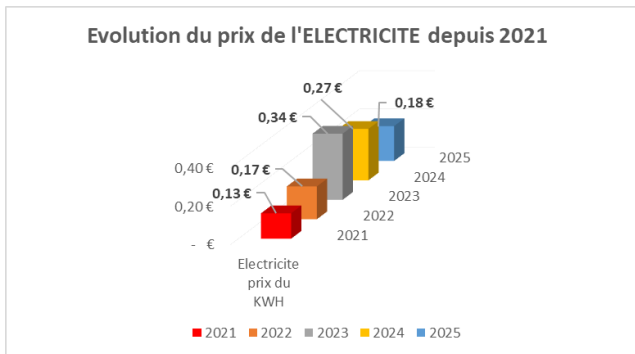
faible), le montant des dépenses de fluides continue de diminuer cette année. Le montant global s'élève à **169 261€**, soit une diminution de **54k€**, par rapport à l'année dernière.

	BILAN EN € ET EN KWH/M3 DES DEPENSES DE FLUIDES DE 2021 A 2025											
	2021		2022		2023		2024		2025		Ecart N/N-1 en €	
	COMPTE FINANCIER	CONSOMMATIONS	COMPTE FINANCIER	CONSOMMATIONS	COMPTE FINANCIER	CONSOMMATIONS	COMPTE FINANCIER	CONSOMMATIONS	COMPTE FINANCIER	CONSOMMATIONS	Ecart N/N-1 en €	Ecart N/N-1 en %
ELECTRICITE	70 448 €	532 255 kwh	110 201 €	643 690 kwh	188 179 €	545 798 kwh	152 921 €	569 980 kwh	103 693,74 €	571 000 kwh	- 49 228 €	-32%
GAZ	42 284 €	713 156 kwh	37 832 €	582 397 kwh	60 251 €	533 575 kwh	66 264 €	462 674 kwh	59 405,38 €	448 541 kwh	- 6 858 €	-10%
EAU	1 673 €	593 m3	2 743 €	971 m3	2 756 €	832 m3	3 729 €	1 134 m3	6 161,95 €	1 873 m3	2 433 €	65%
TOTAL	114 405 €	1 246 004	150 775 €	1 227 058	251 186 €	1 080 205	222 914 €	1 033 788	169 261 €	1 021 414	- 53 653 €	-24%

Le prix du kwh de l'électricité revient aux prix appliqués en 2022. Malgré une consommation stable par rapport à l'année précédente, nous faisons une économie de **49k€**, en raison du changement de prestataire, dans le cadre du marché passé avec la Direction des Achats de l'Etat (DAE).

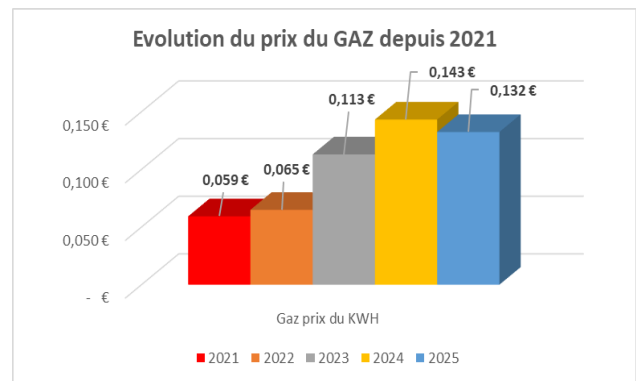
Après une légère augmentation en 2022 et le pic inégalé sur l'année 2023, **le prix du kwh du gaz diminue cette année**, ainsi que notre consommation.

Le prix du m3 de l'eau reste stable, cependant, le montant des dépenses augmente en lien avec notre consommation.

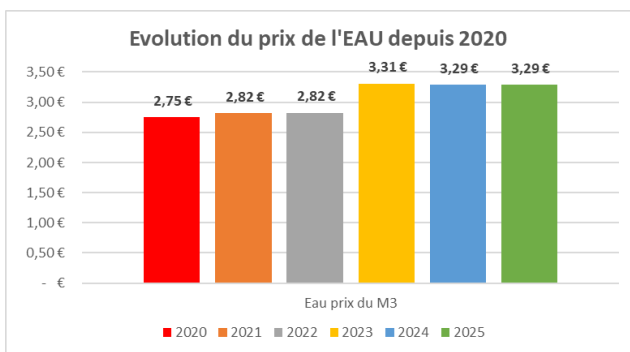


Diminution de 33% du prix du kWh entre 2024 et 2025

Diminution de 8% du prix du kWh entre 2024 et 2025



Le prix du m3 entre 2024 et 2025 est stable



• Dépenses de fonctionnement de l'UB 410 Formation initiale et Continue

A l'exception d'une diminution en 2023, le taux d'exécution des dépenses de l'UB 410 est en constante progression, passant de 65% en 2020 à **94%** cette année.

Les taux d'exécution de la Formation Continue, des Etudes, des Admissions et du Sport progressent encore cette année, seul bémol les dépenses de la Chaire Terress.

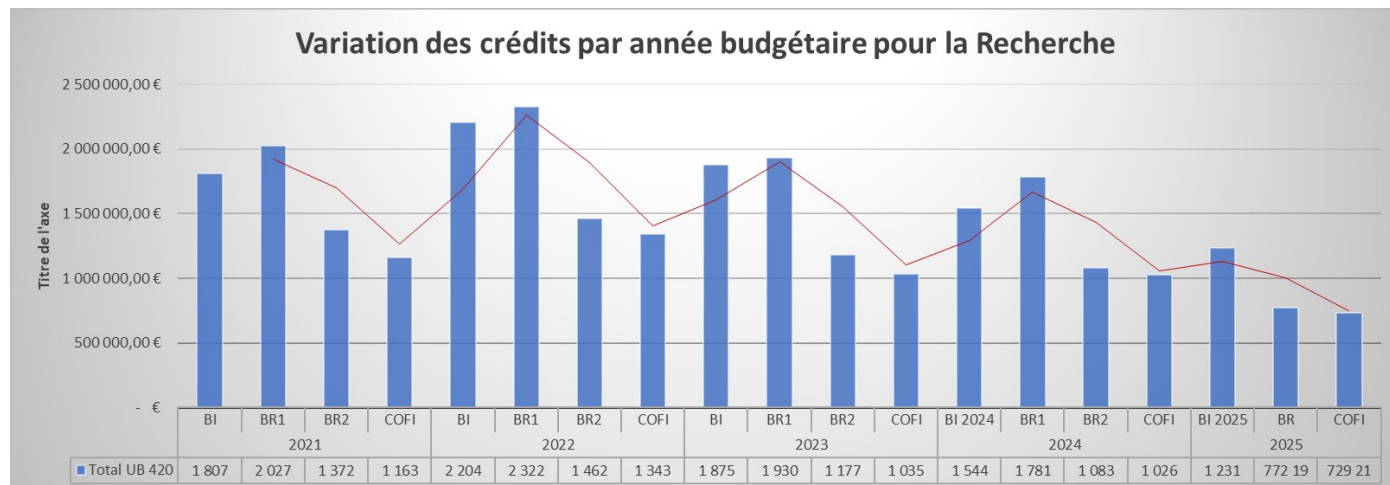
DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (CP)	2024			2025		
UB 410 FORMATION INITIALE ET CONTINUE	Prévisions BR2	Exécution CF	Taux d'exécution	Prévisions BR	Exécution CF	Taux d'exécution
411 CONTI	146 400,00 €	115 879,49 €	79%	148 600,00 €	144 715,98 €	97%
412 ETUDES ET PREPA CONCOURS	99 977,62 €	93 763,00 €	94%	133 771,33 €	128 719,55 €	96%
413 ADMISSIONS	243 794,20 €	223 890,88 €	92%	202 043,25 €	182 961,06 €	91%
414 SPORT	80 144,31 €	77 845,59 €	97%	87 108,40 €	87 106,18 €	100%
415 CHAIRES	85 203,49 €	81 311,52 €	95%	52 361,42 €	44 601,62 €	85%
Total UB 410	655 520 €	592 690 €	90%	623 884 €	588 104 €	94%

• Dépenses de l'UB 420 Recherche

Depuis 2023, l'ensemble des acteurs concernés par le budget de la Recherche a pris conscience de l'importance de la variation des prévisions de crédits entre le budget initial, les budgets rectificatifs, et de la nécessité d'améliorer les taux de réalisation.

Les constats établis ont conduit à la mise en place de diverses actions permettant d'améliorer les prévisions budgétaires mais également les taux de réalisation :

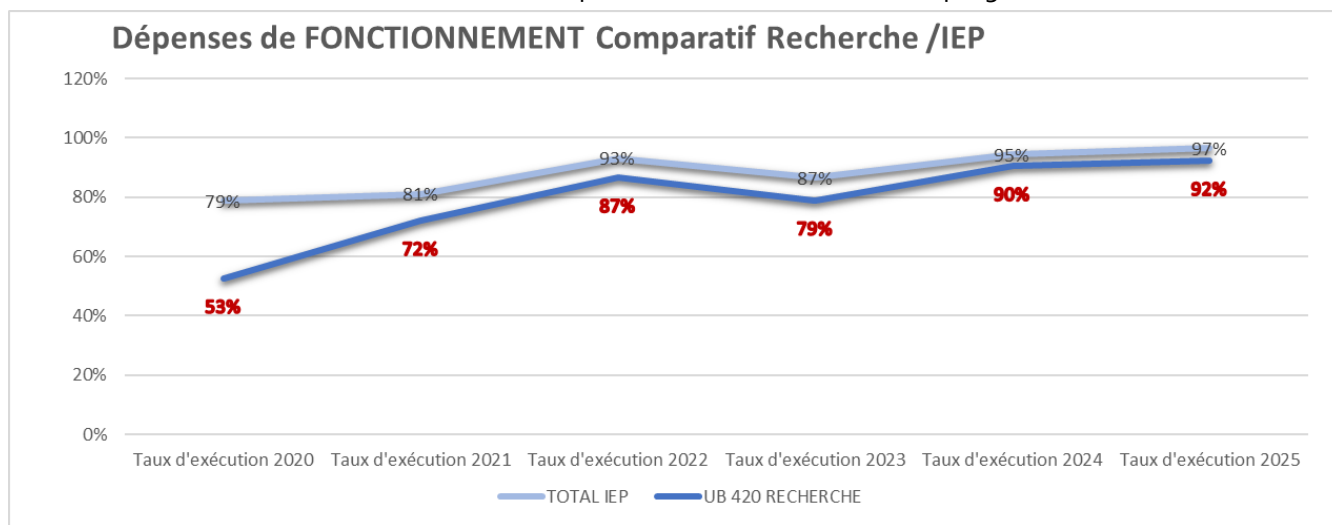
- Une variation moins importante dans les prévisions des crédits sur une année :



La variation des crédits entre BR/BI diminue depuis 2023, passant de 700k€ en 2023 à 460k€ en 2024. Cependant, nous constatons cette année, un écart qui stagne à 459k€. De plus, après une diminution en 2024, la part de déprogrammation des crédits de la Recherche représentent 84% des déprogrammations globales établissement, réalisées au budget rectificatif 2025.

Le travail déjà réalisé doit se poursuivre en tenant compte de ces éléments afin d'améliorer nos prévisions initiales.

- Un taux d'exécution concernant les dépenses de fonctionnement en progression :



La progression du taux d'exécution sur ces dernières années, ne cesse de s'améliorer pour atteindre un **taux de 92% cette année**. Pour rappel, en 2020, il était de 79%. Il est important de souligner la forte implication et le travail mené pour atteindre ce résultat. Le montant des crédits non dépensés continue de diminuer pour représenter la somme de 30k€.

Selon quelques données glanées, les années passées, nous en avons conclu que les spécificités liées à la Recherche rendaient le résultat plus compliqué à atteindre.

Les opérations de Recherche financées et fléchées représentent 77% des crédits non consommés soit la somme de 23k€ sur les 30k€. Les crédits sont reportés sur l'année N ou N+1 en fonction des avancées sur le terrain et non aucun impact sur le fonds de roulement de l'établissement.

Ainsi, nous maintenons et améliorons les actions suivantes mises en place en 2024 :

- Report des crédits non consommés en N-1 sur le N+1 (lorsque cela est possible) et non N afin de ne pas « gonfler » les prévisions sur l'année N
- Poursuite des entretiens de suivi mis en place avec chaque enseignant chercheur en préparation des dialogues budgétaires
- Ouverture des prévisions de crédits inférieure aux besoins estimés initialement selon analyse spécifique

- Dépenses de fonctionnement de l'UB 430 Fonctions Soutien

L'évolution du taux d'exécution entamée en 2021, de l'unité budgétaire des Fonctions Soutien, se poursuit, passant de 75% en 2020 à **95%** cette année. Deux lignes budgétaires sont en dessous du seuil de 90% de réalisation attendu, Carrière Partenariats et les Relations Internationales, notamment en raison d'une sous-consommation des aides à la mobilité et des dépenses ERASMUS initialement prévues.

DEPENSES DE FONCTIONNEMENT (CP)	2024			2025		
	Prévisions BR2	Exécution CF	Taux d'exécution	Prévisions BR	Exécution CF	Taux d'exécution
UB 430 FONCTIONS SOUTIEN						
431 COM	115 560 €	115 560 €	100%	120 240 €	117 229 €	97%
432 PARTENARIATS ET CARRIERE	23 836 €	23 836 €	100%	19 680 €	17 265 €	88%
433 BIBLIOTHEQUE	210 588 €	210 588 €	100%	211 537 €	211 535 €	100%
434 RINTE	234 887 €	214 681 €	91%	208 063 €	179 281 €	86%
435 VIE ETUDIANTE	285 244 €	246 464 €	86%	272 119 €	262 096 €	96%
436 AQUIMOB	8 530 €	8 280 €	97%	500 €	- €	0%
Total UB 430	878 646 €	819 391 €	93%	832 140 €	787 407 €	95%

Les aides du FAIRE, les aides à la mobilité, la CVEC ainsi que les aides aux associations étudiantes sont suivies dans ces lignes budgétaires.

Zoom sur ces dépenses spécifiques :

➤ **Fonds pour la diversité sociale et territoriale**

Le Fonds pour la Diversité Sociale et Territoriale comprend : le FAIRE, les aides à la mobilité et les aides à la vie du programme Balafon.

Le FAIRE et les aides Balafon sont suivies sur le CR Vie étudiante. Les aides à la mobilité sont suivies sur le CR RINTE.

En 2025, sur 221 895€ de crédits ouverts, 202 335€ ont été dépensé, soit un **taux d'exécution de 91%**, contre 92% en 2024. Cette légère régression s'explique par la baisse du taux d'exécution des dépenses des **aides à la mobilité internationale** qui de 91% à **86%**. Le taux d'exécution des aides à la vie Balafon est de 100% et celui du FAIRE de 99%.

Fonds pour la diversité sociale et territoriale	2022		2023		2024		2025	
	CP Consommés	Part en %	CP Consommés	Part en %	CP Consommés	Part en %	CP Consommés	Part en %
F9-Aide à la mobilité (Reste du monde)	187 033,50 €	58%	160 588,00 €	61%	157 447,80 €	63%	111 873,00 €	55%
Aide à la vie - Balafon	55 218,22 €	17%	38 901,18 €	15%	28 139,87 €	11%	10 362,99 €	5%
FAIRE	76 656,00 €	24%	62 394,00 €	24%	63 734,72 €	26%	80 099,00 €	40%
F1-Aide exceptionnelle	1 255,00 €	2%	5 704,00 €	9%	14 720,00 €	23%	14 764,00 €	18%
F2-Aide de vie pour étudiant-e de nationalité étrangère	32 818,00 €	43%	6 121,00 €	10%	5 630,00 €	9%	13 140,00 €	16%
F3-Aides pour les stages	7 416,00 €	10%	3 132,00 €	5%	5 001,00 €	8%	11 570,00 €	14%
F4-Aides pour les césures	9 792,00 €	13%	21 550,00 €	35%	11 165,00 €	18%	5 948,00 €	7%
F5-Aide à l'entrepreneuriat	- €	0%	- €	0%	- €	0%	1 400,00 €	2%
F6-Aides à l'équipement et à l'accompagnement des personnes en situation de handicap	2 500,00 €	3%	- €	0%	- €	0%	- €	0%
F7-Aide pour les tests linguistiques	22 875,00 €	30%	23 537,00 €	38%	25 638,00 €	40%	30 189,00 €	38%
F10-Aides numériques	- €	0%	2 350,00 €	41%	1 580,72 €	11%	3 088,00 €	4%
Total Général	323 046 €	96%	261 883 €	101%	249 322 €	92%	202 335 €	91%

- Le montant dépensé **des aides à la mobilité internationale** diminue en raison du retour du financement de l'agence ERASMUS+. Ainsi, l'IEP n'aura plus à faire l'avance de cette aide. Pour rappel, suite au changement des règles de mobilité de la Région Nouvelle Aquitaine ainsi qu'une réduction des aides ERASMUS+ à la signature de la convention, l'établissement a fait le choix de maintenir le niveau précédent des aides à la mobilité. Nous maintenons cependant, le complément des aides liées à la Région Nouvelle Aquitaine (14k€). Les aides à la mobilité représentent **55% des dépenses du FDST**.
- Les aides à la vie dans le cadre du programme **Balafon** diminuent logiquement puisque le programme est arrivé à son terme et représentent **5% des dépenses du FDST**. Le taux d'exécution est de 100%.
- Les dépenses du **FAIRE** ont augmenté pour atteindre la somme allouée et représentent **40% des dépenses du FDST**.

La somme allouée au FAIRE depuis 2023 est de 81 000€, en raison d'une augmentation des besoins en 2022. Avec 80 099€ de dépenses, le **taux d'exécution** est de **99%**. Ce taux est en constante progression depuis 2023.

Cette année, nous constatons :

- Une diminution des aides allouées aux césures
- Une augmentation de toutes les autres aides à l'exception des aides exceptionnelles qui sont stables

Dépenses FAIRE	2022		2023		2024		2025	
	CP Consommés	%	CP Consommés	%	CP Consommés	%	CP Consommés	%
FIFCA	32 818,00 €	43%	6 121,00 €	10%	5 630,00 €	9%	13 140,00 €	16%
Aides aux stages	7 416,00 €	10%	3 132,00 €	5%	5 001,00 €	8%	11 570,00 €	14%
Aides exceptionnelles	1 255,00 €	2%	5 704,00 €	9%	14 720,00 €	23%	14 764,00 €	18%
Aides tests linguistiques	22 875,00 €	30%	23 537,00 €	38%	25 638,00 €	40%	30 189,00 €	38%
Aides césure	9 792,00 €	13%	21 550,00 €	35%	11 165,00 €	18%	5 948,00 €	7%
Autres	2 500,00 €	3%	2 350,00 €	4%	1 580,72 €	2%	4 488,00 €	6%
Aides numériques	2 500,00 €	3%	2 350,00 €	4%	1 580,72 €	2%	3 088,00 €	4%
Aide à l'entrepreneuriat							1 400,00 €	
Total Général	76 656 €	95%	62 394 €	77%	63 735 €	97%	80 099 €	99%

L'augmentation des aides aux tests linguistiques était annoncée, pour rappel, nous indiquions dans le compte financier 2021, que suite à la décision prise par l'établissement d'aider les étudiants (initialement 25 % pour les non boursiers et 100 % pour les boursiers pris en charge par l'IEP), le montant des **aides pour les tests linguistiques** serait amené à progresser. Ces dépenses passent de **7 235,50€ en 2021 à 30 189€ en 2025**. Cette dépense représente **38%** des dépenses du FAIRE. Suite à la réforme du 1^{er} cycle, cette aide atteindra la somme de **72k€, en 2026**.

Nous constatons une **diminution des aides pour les césures**, et à l'inverse une **augmentation** des aides FIFCA et des aides aux stages qui représentent respectivement 16% et 14% des dépenses du FAIRE. Même si les aides exceptionnelles restent stables, elles représentent 18% des dépenses du FAIRE.

A noter, le versement pour la première fois d'une aide liée à l'entrepreneuriat.

➤ **Vie étudiante : La CVEC (Instituée par l'art. L.841-5 du code de l'éducation)**

Les crédits CVEC sont suivis dans une opération, OPE 2020-0021, sur le CR Vie étudiante.

Cela permet la reprogrammation des crédits non utilisés en année N à l'année suivante.

Les sommes collectées au titre de la Contribution de Vie étudiante et de Campus sont « destinées à favoriser l'accueil et l'accompagnement social, sanitaire, culturel et sportif des étudiants et à conforter les actions sociales de prévention et d'éducation à la santé réalisées à leur intention » (article L841-5 du code de l'éducation). Les services impliqués dans la vie de campus ont pu développer différentes actions grâce aux crédits budgétaires dédiés.

Lors du BR 2025, suite à la notification définitive reçue le 23/07/2025, la programmation définitive de la CVEC a été prise en compte, pour un montant total en recettes de 135 971.79€, soit une augmentation de 50 595.79€.

Après un faible taux d'exécution en 2024, en raison d'un retard de livraison, les dépenses de la CVEC renouent avec un excellent **taux d'exécution à 98%**.

Dépenses de la Contribution de Vie Etudiante et de Campus	2024		2025	
	CP Consommés	%	CP Consommés	%
Santé	36 046,79 €	37%	77 907,83 €	56%
Participation à l'Espace Santé Étudiants	23 182,98 €		22 859,87 €	
Dépenses Psychologue	5 310,00 €		34 770,00 €	
Prévention lutte contre les VSS - Plateforme Besignal	- €		1 800,00 €	
Mise à disposition de protections périodiques	1 103,85 €		2 406,30 €	
Cocon de sieste	€		4 488,00 €	
Rémunération Etudiants Relais Santé	6 449,96 €		6 599,31 €	
Protections réutilisables	- €		4 984,35 €	
Sport	35 072,83 €	36%	28 779,36 €	21%
Formation premiers secours - FCT	1 650,00 €		2 750,00 €	
Action inter-campus	445,45 €		520,00 €	
Participation licences FFSU	15 000,00 €		7 500,00 €	
Jeux inter-iep/Soutien compétitions sportives	17 977,38 €		18 009,36 €	
Culture	4 080,00 €	4%	4 080,00 €	3%
Sensibilisation climat	4 080,00 €		4 080,00 €	
Vie étudiante et associative	23 293,94 €	24%	28 612,91 €	21%
Appel à projets CVEC	11 593,94 €		10 912,91 €	
Journée d'intégration	11 700,00 €		11 700,00 €	
Festival Artefact - Mirabeau	- €		6 000,00 €	
Total Général	98 493,56 €	75%	139 380,10 €	98%

A ce jour, les crédits ont été reportés sur l'année 2027, sans modification des prévisions du budget initial 2026. Bien évidemment, si ces crédits devaient s'avérer nécessaire, ils seraient reprogrammés sur l'année.

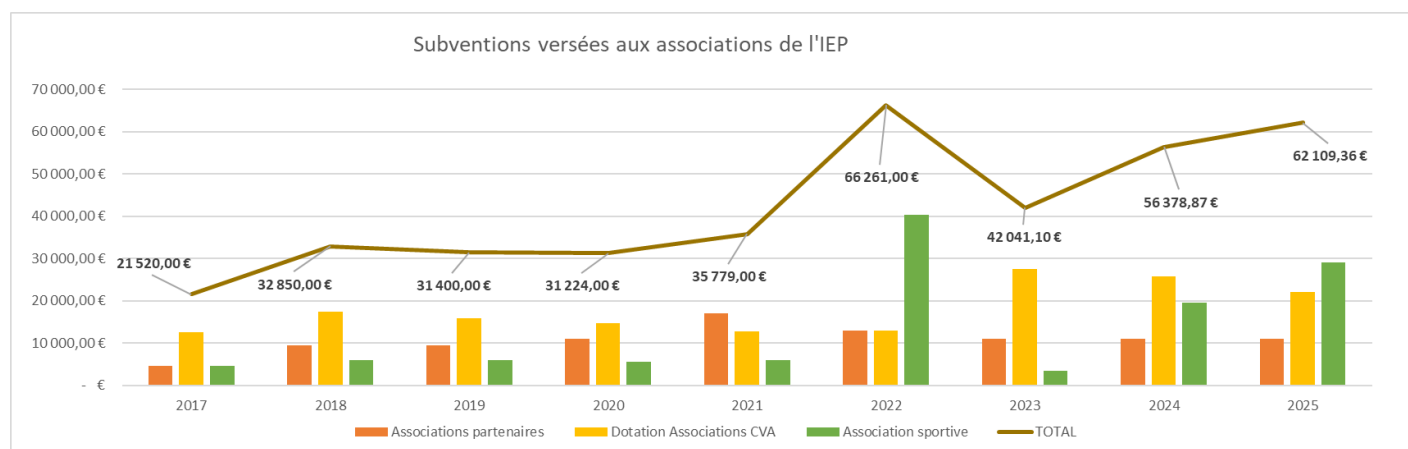
Notons que la **santé** représente **56%** des dépenses de la CVEC, arrivent ensuite, les dépenses liées au **sport** et à la **vie étudiante** avec **21%**.

➤ Vie Associative

La vie associative fait partie intégrante de la vie de l'établissement. Son engagement financier auprès des associations étudiantes ne fait que progresser depuis 2017. Le pic en 2022, s'explique par l'organisation des jeux inter IEP.

Asso Partenaires	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	TOTAL
ASS00006 - ASSOCIATION BDA	1 560,00 €	3 000,00 €	3 400,00 €	4 100,00 €	5 000,00 €	5 000,00 €	4 000,00 €	4 000,00 €	4 000,00 €	34 060,00 €
ASS00021 - ASSOCIATION BDE	1 500,00 €	4 500,00 €	4 500,00 €	4 500,00 €	9 000,00 €	5 000,00 €	4 000,00 €	4 000,00 €	4 000,00 €	41 000,00 €
ASS00022 - ASSOCIATION ERASMIX	960,00 €	1 600,00 €	1 600,00 €	1 600,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	2 000,00 €	15 760,00 €
SCI00006 - BUREAU DES MEDIAS DE SCIENCES PO BORDEAUX /BDM	500,00 €	300,00 €		800,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	1 000,00 €	6 600,00 €
TOTAL	4 520,00 €	9 400,00 €	9 500,00 €	11 000,00 €	17 000,00 €	13 000,00 €	11 000,00 €	11 000,00 €	11 000,00 €	97 420,00 €
Autres asso	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	TOTAL
Dotation Asso CVA	12 500,00 €	17 450,00 €	15 900,00 €	14 658,00 €	12 779,00 €	12 892,00 €	27 541,10 €	25 846,33 €	22 100,00 €	161 666,43 €
ASSOCIATION SPORTIVE	4 500,00 €	6 000,00 €	6 000,00 €	5 566,00 €	6 000,00 €	40 369,00 €	3 500,00 €	19 532,54 €	29 009,36 €	120 476,90 €
TOTAL	17 000,00 €	23 450,00 €	21 900,00 €	20 224,00 €	18 779,00 €	53 261,00 €	31 041,10 €	45 378,87 €	51 109,36 €	282 143,33 €
TOTAL GLOBAL	21 520,00 €	32 850,00 €	31 400,00 €	31 224,00 €	35 779,00 €	66 261,00 €	42 041,10 €	56 378,87 €	62 109,36 €	379 563,33 €

Afin d'avoir une vision globale des crédits dédiés aux associations, sont comptabilisées cette année, les dépenses de l'association sportive financées par la CVEC.



➤ Comparatif des Crédits de paiement (CP) entre les Comptes Financiers 2024-2025

DEPENSES FONCTIONNEMENT (CP)	CF 2024	CF 2025	Ecart N/N-1 en €	Ecart N/N-1 en %
UB 410	592 690,48 €	588 104,39 €	- 4 586,09 €	-1%
UB 420	474 419,94 €	355 401,76 €	- 119 018,18 €	-25%
UB 430	819 390,59 €	787 407,31 €	- 31 983,28 €	-4%
UB 440	1 814 188,95 €	1 663 325,18 €	- 150 863,77 €	-8%
Total IEP	3 700 689,96 €	3 384 637,92 €	- 316 052,04 €	-9%

FONCTIONNEMENT

2024-2025

Baisse de : 9%

La baisse globale des dépenses de fonctionnement provient de la diminution des dépenses fléchées liées aux projets de Recherche, des aides à la mobilité, ainsi que des dépenses liées au service du Patrimoine, comme précisé précédemment.

c. Dépenses d'investissement

Au BR2 : Baisse de 17 % soit – 332 587 € en CP contre 40% en 2024

Réduction des AE/CP ouvert répartis de la façon suivante :

- UB 420 Recherche : - 25 689 €
- UB 430 Soutien : - 253 €
- UB 440 Support : - 267 286 €

Les dépenses d'investissement représentent 17% des dépenses globales, intégrant une déprogrammation de 330 587€ au BR, pour atteindre un taux d'exécution de 99% au 31/12/2025.

> Prévission et exécution des CP depuis 2022 par Centres de Responsabilités (CR):

DEPENSES D'INVESTISSEMENT (en CP)	2022			2023			2024			2025		
	Prévisions BR2	Exécution CF	Taux d'exécution	Prévisions BR2	Exécution CF	Taux d'exécution	Prévisions BR2	Exécution CF	Taux d'exécution	Prévisions BR	Exécution CF	Taux d'exécution
UB 400 FINANCIER	544 774,85 €	543 508,04 €	100%	25 710,00 €	25 710,00 €	100%	2 588,29 €	2 588,28 €	100%	- €	- €	
UB 420 RECHERCHE	29 666,36 €	28 022,16 €	94%	9 218,34 €	8 952,45 €	97%	21 297,95 €	19 032,95 €	89%	19 030,21 €	16 721,59 €	88%
421 CENTRE E-DURKHEIM	21 367,12 €	19 723,62 €	92%	7 594,38 €	7 328,49 €	96%	4 942,11 €	4 017,11 €	81%	11 763,52 €	11 653,59 €	99%
422 LES AFRIQUES DS LE MONDE	5 873,88 €	5 873,18 €	100%	585,24 €	585,24 €	100%	2 765,30 €	1 425,30 €	52%	7 266,69 €	5 068,00 €	70%
423 VALORISATION DE LA RECHERCHE	2 425,36 €	2 425,36 €	100%	1 038,72 €	1 038,72 €	100%	13 590,54 €	13 590,54 €	100%	- €	- €	
UB 430 FONCTIONS SOUTIEN										29 448,00 €	29 448,00 €	100%
UB 440 FONCTIONS SUPPORT	639 712,78 €	621 697,97 €	97%	774 232,05 €	687 872,45 €	89%	1 102 131,44 €	995 972,04 €	90%	1 631 341,57 €	1 621 857,27 €	99%
430 BIBLIOTHEQUE	774,77 €	774,77 €	100%									
441 ADM GENERALE	960,00 €	960,00 €	100%									
443 DSIN	567 219,50 €	559 190,40 €	99%	616 294,13 €	574 997,71 €	93%	916 147,28 €	863 149,26 €	94%	293 058,04 €	293 058,04 €	100%
444 PLSE	70 758,51 €	60 772,80 €	86%	157 937,92 €	112 874,74 €	71%	185 984,16 €	132 822,78 €	71%	1 338 283,53 €	1 328 799,23 €	99%
TOTAL IEP	1 214 153,99 €	1 193 228,17 €	98%	809 160,39 €	722 534,90 €	89%	1 126 017,68 €	1 017 593,27 €	90%	1 679 819,78 €	1 668 026,86 €	99%

Le taux d'exécution des crédits d'investissements s'était nettement amélioré en 2022, par rapport aux années précédentes, passant de 89% à 98%. Après un résultat insatisfaisant en 2023, le taux d'exécution ne cesse de progresser depuis, pour atteindre 99% cette année.

Les crédits d'investissement positionnés à la Recherche représentent 1% des crédits réalisés, ceux de la Vie Etudiante 2%, ceux du service Informatique 18% et en raison de l'avancement des travaux, ceux du service du Patrimoine représente la plus grande part avec 80%.

Le suivi minutieux réalisé par la DSIN, porte ses fruits, avec un taux d'exécution de 100%, pour un montant global de 293 k€.

Les dépenses bâtimentaires sont toujours compliquées à prévoir, puisqu'elles sont dépendantes de l'avancée des travaux, cependant, cette année les résultats sont excellents avec 99%. Nous resterons, tout de même, attentifs et poursuivons le travail entamé avec le service du Patrimoine.

➤ Comparatif des Crédits de paiement (CP) entre les Comptes Financiers depuis 2021

DEPENSES INVESTISSEMENT (CP)	CF 2021	CF 2022	CF 2023	CF 2024	CF 2025	Ecart N/N-1 en €	Ecart N/N-1 en %
UB 400-410-430-440	2 200 824,21 €	1 165 206,01 €	713 582,45 €	998 560,32 €	1 651 305,27 €	652 744,95 €	65%
UB 420	23 708,94 €	28 022,16 €	8 952,45 €	19 032,95 €	16 721,59 €	- 2 311,36 €	-12%
Total IEP	2 224 533,15 €	1 193 228,17 €	722 534,90 €	1 017 593,27 €	1 668 026,86 €	650 433,59 €	64%

INVESTISSEMENT

2024-2025

Hausse de + 64 %

La variation des dépenses d'investissement se fait au rythme de l'avancée des projets, notamment immobiliers, mais également en fonction des dépenses informatiques. Ainsi, après une augmentation de 222%, entre 2021 et 2020, en raison de la réalisation des travaux immobiliers de l'aile 2003 et de l'avenue Léon Duguit, les années 2022 et 2023 ont connues une diminution (-46% et -39%). Les années 2024 et 2025, connaissent à nouveau une forte augmentation en raison des travaux d'extension de la bibliothèque.

Zoom sur des dépenses spécifiques :

➤ **Les projets d'investissement portés par la DSIN**

Après une forte augmentation des dépenses de la DSIN en 2024 (+50%) notamment avec la refonte intégrale de la distribution réseau du bâtiment (Cœur de réseau **386 585€**), elles connaissent une logique diminution (-66%) cette année. Les dépenses portent sur le matériel informatique, la poursuite de projets ou le développement de nouveaux projets.

- ***L'achat de matériels informatiques et de vidéosurveillance*** : Il s'agit du renouvellement d'ordinateurs arrivant au terme des 5 années d'utilisation (54k€) et de matériel de vidéosurveillance (9 571€).

Plusieurs projets comportant des dépenses d'investissement et portés par la DSIN, ont démarré en 2022 et se sont poursuivis en 2025 notamment :

- ***Le développement d'une Gestion Electronique de Documents*** : Budget global de **300 000€** (crédits consommés en 2025 : 3 438€ en investissement)

Nous déployons une solution web de gestion électronique de documents s'appuyant sur des processus métiers qui permet à la fois de sécuriser l'organisation et le stockage, mais aussi de simplifier certaines opérations en gérant intégralement le cycle de vie d'un document (création, validation, signature, archivage). Il s'agit ici d'une GED généraliste (pour tous les services qui a terme sera interfacée avec les logiciels métiers (GFC, RH...)).

- ***Sonde sécurisée*** : **34 439€ en 2025**

Équipement d'un outil d'écoute et de remédiation au niveau des flux réseaux. La sonde surveille l'intégralité du trafic réseau des machines (interne et externe) et par auto apprentissage identifie les flux potentiellement dangereux pour les bloquer. Cet outil est particulièrement efficace contre les nouvelles menaces cyber ou les intrusions non encore détectées ou identifiées.

- ***Mise en haute disponibilité de la plateforme VPN*** : **25 877€ en 2025**

Installation d'une nouvelle plateforme VPN SLL Ipsec permettant de gérer et de sécuriser les accès au SI depuis l'extérieur, et faciliter notamment le télétravail.

- ***Système information décisionnel (SID) – Pilotage*** : **29 900€ dont 5 990€ en 2025**

En accord avec le contrat pluriannuel de site 2022-2027, l'IEP s'est engagé dans le déploiement d'un outil de système d'information décisionnel permettant d'accompagner la gouvernance de l'IEP, notamment avec l'acquisition de la première brique de pilotage financier.



- **Logiciel Firewall : 36 898€ (engagement 2024 d'un montant de 215 830€)**

Remplacement des boîtiers réseaux de filtrage de flux, outil majeur opérationnel la politique de sécurité informatique. Cela permet le filtrage des différents types de communications sur un réseau informatique. Il surveille et contrôle les applications et les flux de données pour assurer le niveau de sécurité défini.

- **Redéveloppement de l'application DM Droits modulés : 43 487€**

L'application web DM est utilisée par tous les étudiants pour régler leurs droits d'inscription. Ceux-ci sont calculés à partir de documents fiscaux. Compte tenu de la criticité de cette application et des données gérées, il était nécessaire de la migrer sur une plateforme technique à jour qui puisse suivre les évolutions de version des logiciels socle et les mises à jour de sécurité. Cela a été l'occasion de renforcer la sécurité de l'application (cryptage) et d'effectuer des améliorations fonctionnelles.

- **Licences Palo Alto : 18 133€**

Dans le but d'améliorer la sécurité globale du SI, nous avons mis en place un complément de licences « Internet of Things » pour gérer la sécurité des objets présents sur le réseau, qui ne sont ni des serveurs ni des postes. Avec ces nouveaux outils nous gérons les appareils connectés au tel que vidéoprojecteurs, Visio, systèmes d'automate de salle, automates de gestion des bâtiments etc... Nous avons ainsi à la fois une vision de l'ensemble de ces appareils et pouvons suivre et prévenir les tentatives de compromission.

- **Espace collaboratif Projet : 10 782€**

Sur la même plateforme technique de CMS (Content Management System) que notre site Web et ENT, un espace projet a été déployé pour permettre une gestion de projet facilitée pour les équipes. L'outil permet pour chaque projet de gérer les membres, un espace de fichier, un forum, un calendrier, et des tâches (kanban). Cet outil simple et sous forme de plateforme web, répond à un besoin beaucoup plus accessible que les outils classiques de gestion de projet et permettra une meilleure appropriation par les usagers.

➤ Les projets d'investissement portés par le PLSE

Les dépenses du PLSE augmentent sans commune mesure par rapport à l'année 2024, en raison de l'avancée des travaux d'extension de la bibliothèque.

Trois projets débutés en 2023 se sont poursuivis en 2025 : les travaux **d'extension de la bibliothèque, l'amélioration des performances de confort thermique de l'établissement**, ainsi que **l'amélioration des amphithéâtres Siegfried et Montesquieu**, pour un montant global de **1 845 000€**.

D'autres projets concernent l'amélioration des performances thermiques, la sécurisation bâtementaire, le contrôle d'accès et la mise en place de barrières levantes pour les montants respectifs de 10k€, 90k€, 48k€ et 116k€ (dépenses engagées en 2024-2025 et payées en 2025).

d. Évolution des dépenses de l'IEP

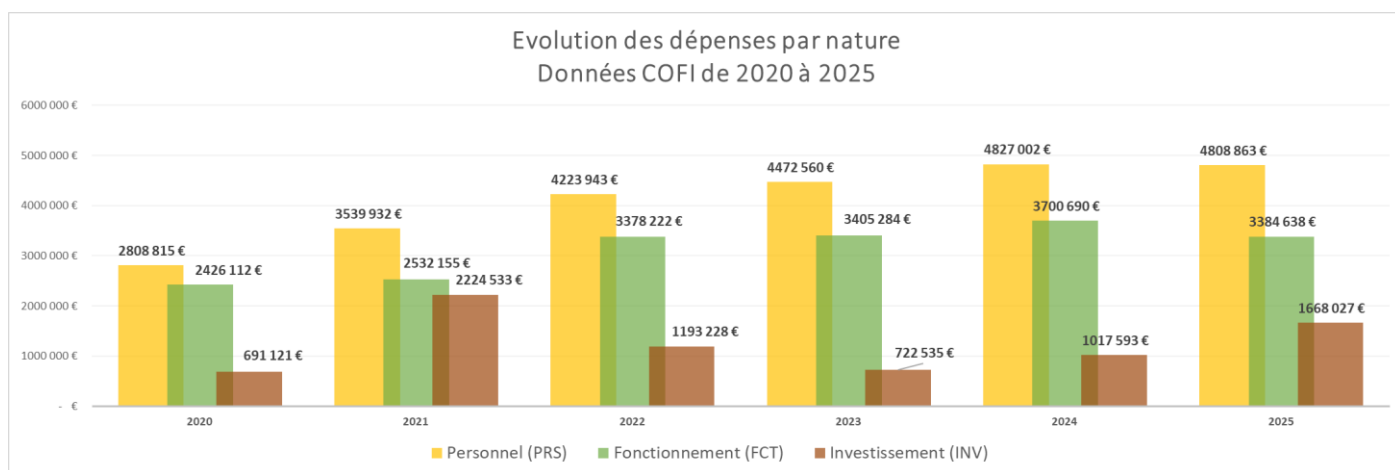
Depuis 2020, nous constatons une augmentation globale des dépenses de 66%.

Les dépenses d'investissement connaissent la plus forte évolution avec 141% d'augmentation, en raison des cycles de programmation de réhabilitation et d'extension.

Depuis 2020, les dépenses de personnel, ont augmenté de 71%, avec une forte augmentation sur les années 2021 et 2022. Cette année, nous notons une légère diminution (-0.38%). Cette évolution est liée au nombre d'ETPT mais également aux revalorisations salariales voulues par l'établissement en 2021-2022.

Les dépenses de fonctionnement ont augmenté de 40% depuis 2020. Après une forte augmentation en 2022, elles diminuent de 9% cette année, par rapport à 2024.

EVOLUTION DES DEPENSES PAR NATURE												
Crédits de paiement (CP)	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2020-2021	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025	Evolution entre 2020 et 2025 en %
Personnel (PRS)	2 808 815 €	3 539 932 €	4 223 943 €	4 472 560 €	4 827 002 €	4 808 863 €	26%	19%	6%	8%	0%	71%
Fonctionnement (FCT)	2 426 112 €	2 532 155 €	3 378 222 €	3 405 284 €	3 700 690 €	3 384 638 €	4%	33%	1%	9%	-9%	40%
Investissement (INV)	691 121 €	2 224 533 €	1 193 228 €	722 535 €	1 017 593 €	1 668 027 €	222%	-46%	-39%	41%	64%	141%
Total Général	5 926 048 €	8 296 620 €	8 795 393 €	8 600 379 €	9 545 285 €	9 861 528 €	40%	6%	-2%	11%	3%	66%



e. Perspectives d'amélioration

Il est toujours possible d'améliorer les taux d'exécution, cependant, ceux atteints cette année sont excellents : 96% pour les dépenses de personnel, 97% pour les dépenses de fonctionnement et 99% pour les dépenses d'investissement. Soit un taux global de 97%, accompagné d'un taux de réalisation des recettes de 99%.

Les actions mises en place, nous laissent à penser que nous sommes sur la bonne voie.

Avec la mise en place au 1^{er} trimestre de l'année 2025, d'un SID Finances permettant un accès direct des services à l'ensemble de leurs dépenses et de leurs recettes, ainsi que la mise en place d'un suivi rigoureux des recettes (nature/origine), notamment avec la Recherche.

Malgré cela, dans notre constante volonté d'amélioration nous incite à approfondir notre travail, au cours de l'année 2026, sur les thématiques suivantes :

- En collaboration avec le service des ressources humaines, travailler sur les prévisions des dépenses dites Hors Champ, ainsi que sur la temporalité des paiements des heures des intervenants. Ces échanges, devront sans doute impliquer les services de scolarité.
- En collaboration avec le service des Relations Internationales, une attention spécifique concernant les prévisions et versements des aides à mobilité.
- En collaboration avec l'Ingénieur Patrimoine, une attention spécifique des prévisions de dépenses d'investissement et de fonctionnement.
- En collaboration avec la Recherche, réflexions sur l'amélioration des prévisions initiales.

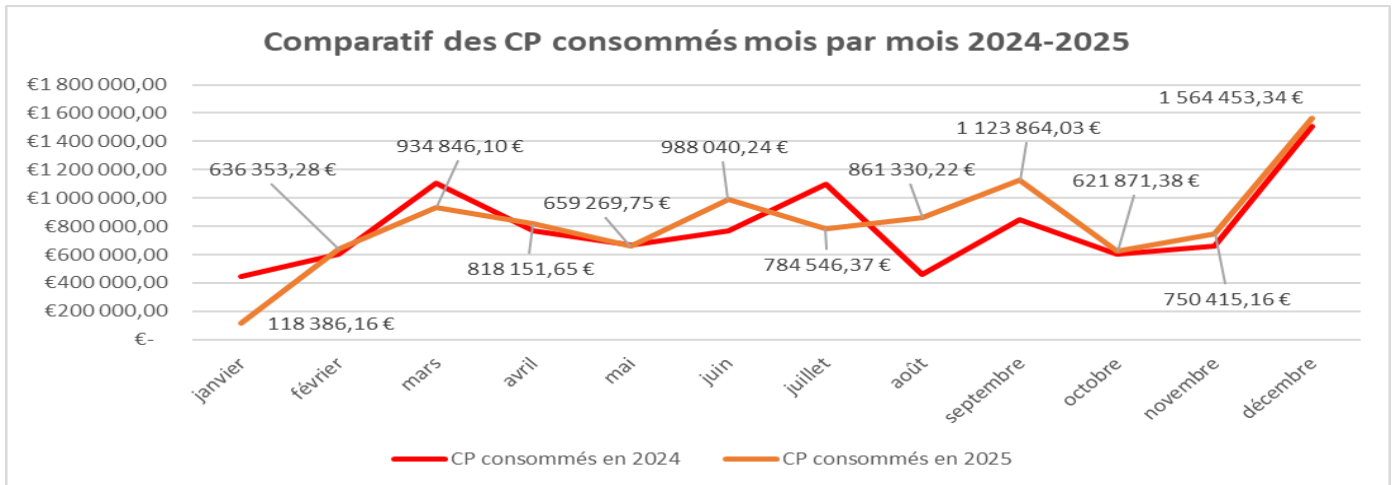
Par ailleurs, les actions suivantes se poursuivront en 2026 :



- Amélioration de la communication financière : la création d'un espace dédié sur l'ENT de l'établissement est en cours de finalisation
- Automatisation des procédures : mise en place de connecteurs entre les outils financiers (Chorus pro/GED/GFC)

e. Évolution des CP entre 2024-2025

> Répartition des CP 2024-2025 mois par mois : + 316 942 € CP consommés en 2025 (sur les trois enveloppes confondues)

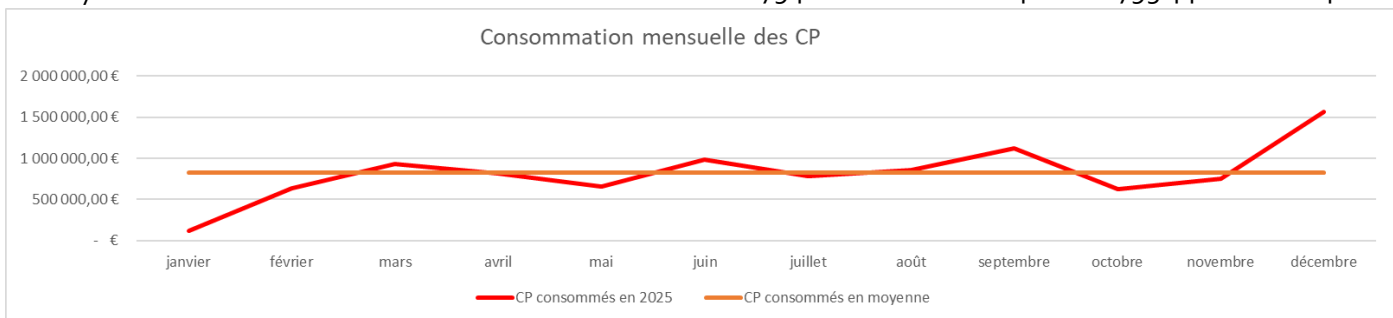


- CF 2021 = 8 296 620.01 €
- CF 2022 = 8 795 393.32 €
- CF 2023 = 8 600 378.94 €
- CF 2024 = 9 545 285.23 €
- CF 2025 = 9 861 527.68 €

La régularité dans les paiements s'améliore chaque année depuis 2023. Un rythme des paiements est à présent installé. Nous constatons que les courbes sont à nouveau très proches en 2024 et 2025, avec un lissage pour les mois de juillet et août.

A noter que le pic de consommation des CP en décembre, s'explique par une forte consommation en crédits d'investissement et de personnel, respectivement d'un montant de 428k€ et de 724k€.

La moyenne mensuelle de consommation des CP s'élève à 821 794 € sur l'année 2024 contre 795 440 € en 2024.

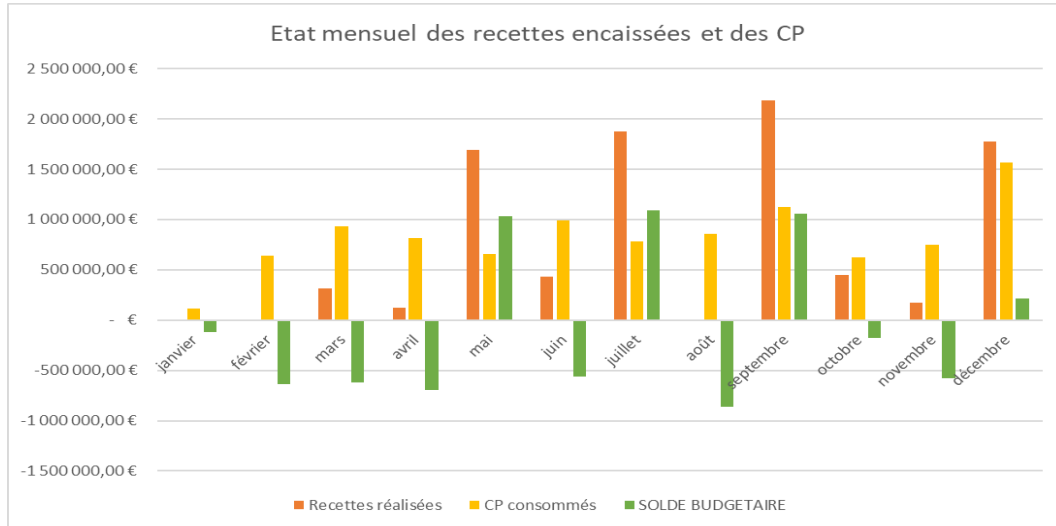


La consommation mensuelle des CP se rapproche de plus en plus de la moyenne, avec 2 pics en mars et juillet, en raison du paiement des heures de nos intervenants. Un troisième pic en décembre, au moment de la clôture. Deux moments de l'année sont en dessous de la moyenne, à la reprise en janvier et au mois d'août, en raison de la fermeture administrative de l'établissement.



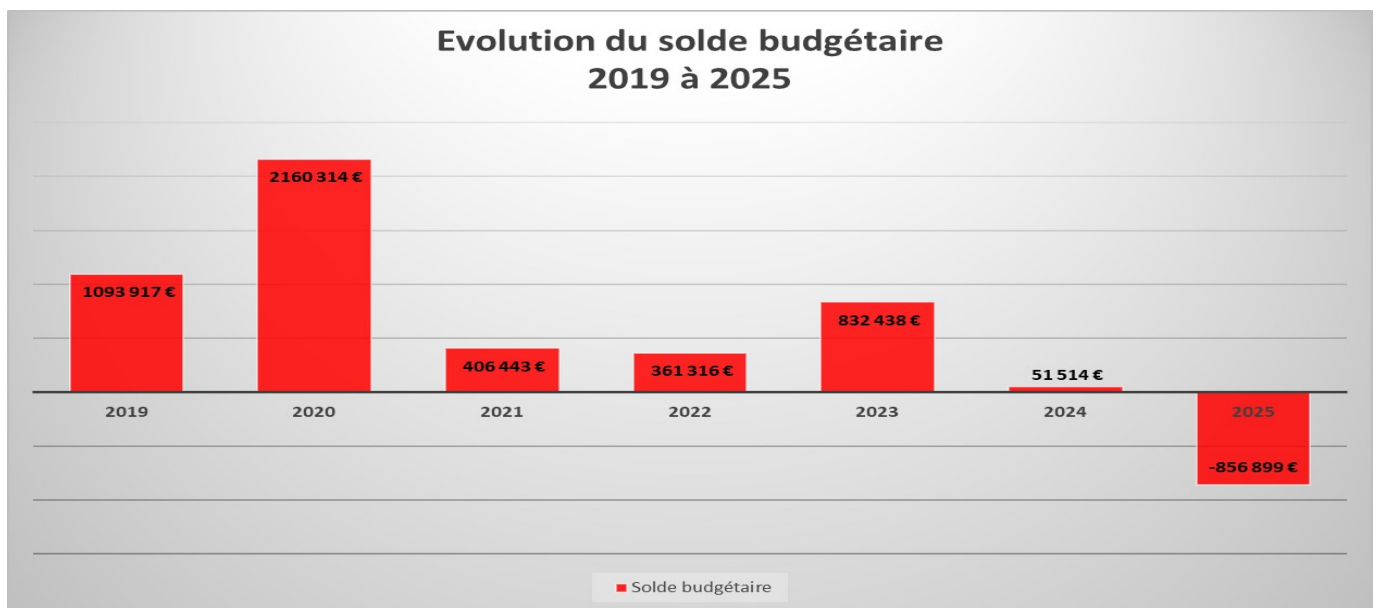
1.2.3 Le solde budgétaire

Le solde budgétaire se calcule entre l'encaissement des recettes et le décaissement des dépenses (les crédits de paiement).



Recettes réalisées
9 004 628€
CP consommés
9 861 528€
Solde budgétaire déficitaire
-856 899€

Cette année, quatre pics d'encaissements, aux mois de mai, juillet, septembre et décembre, en raison de la prise en charge des droits d'inscription et des droits modulés en juillet, septembre et décembre.



Le pic de 2020 s'explique principalement par les effets de la crise sanitaire. Le solde budgétaire des années 2021 et 2022, s'expliquent par une consommation importante des dépenses d'investissement, ainsi qu'une augmentation des dépenses de personnel.

L'année 2023, est marquée par une stabilisation des dépenses de fonctionnement, une pause dans nos investissements immobiliers et informatiques, et malgré l'augmentation de nos dépenses de fonctionnement, a permis un solde budgétaire excédentaire de 832k€.

L'année 2024, marque la reprise de nos investissements qui se sont poursuivis en 2025, nécessitant d'utiliser notre fonds de roulement.



Sciences Po
Bordeaux

L'ensemble des éléments ci-dessous seront développés dans la note de l'agent comptable

1.3 Le tableau sur la situation patrimoniale (tableau 6)

1.3.1 Compte de résultat

CHARGES	Compte financier 2024	BR - 2025	Compte financier 2025	Ecart entre CF et BR	PRODUITS	Compte financier 2024	BR - 2025	Compte financier 2025	Ecart entre CF et BR
Personnel	4 655 028	4 939 435	4 661 040	-278 395	Subventions de l'Etat	2 762 608	2 635 855	2 476 038	-159 817
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	0	0	0	0	Fiscalité affectée	137 836	135 972	135 972	0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	4 371 899	4 704 934	4 591 607	-113 327	Autres subventions	1 677 500	1 070 796	1 646 955	576 159
Intervention (le cas échéant)	227 945		174 440	174 440	Autres produits	5 025 949	5 514 007	5 254 107	-259 900
TOTAL DES CHARGES (1)	9 254 872	9 644 369	9 427 087	-217 282	TOTAL DES PRODUITS (2)	9 603 893	9 356 630	9 513 072	156 442
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	349 021	0	85 985	373 724	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0	287 739	0	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	9 603 893	9 644 369	9 513 072	156 442	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	9 603 893	9 644 369	9 513 072	156 442

Le résultat patrimonial :

- CF 2021 : 2 014 336€**
- CF 2022 : 1 076 386€**
- CF 2023 : 198 810€**
- CF 2024 : 349 021€**
- CF 2025 : 85 985€**

1.3.2 Capacité d'autofinancement

La capacité d'autofinancement :

- CF 2021 : 2 395 551€
- CF 2022 : 1 560 723€
- CF 2023 : 788 771€
- CF 2024 : 1 055 565 €
- CF 2025 : 886 612 €

	Compte financier 2024	BR - 2025	Compte financier 2025	Ecart entre CF et BR
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	349 021	-287 739	85 985	373 724
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	977 969	1 127 583	1 191 205	63 622
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	20 193	46 004	33 421	-12 583
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	54 612	0	94 591	94 591
- produits de cession d'éléments d'actifs	0	0	20	20
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	305 845	415 000	451 729	36 729
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	1 055 565	378 840	886 612	507 771

L'exercice 2025 présente un résultat excédentaire de 85 985€.

	CF 2019	CF 2020	CF 2021	CF 2022	CF 2023	CF 2024	CF 2025
Capacité d'autofinancement	1 632 248€	2 648 681€	2 395 551€	1 560 723€	788 771€	1 055 565€	886 612€
Résultat de l'exercice	1 273 078€	2 287 573€	2 014 337€	1 076 386€	198 810€	349 021€	85 985€

1.3.3 État prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale

EMPLOIS	Compte financier 2024	BR - 2025	Compte financier 2025	Ecart entre CF et BR	RESSOURCES	Compte financier 2024	BR - 2025	Compte financier 2025	Ecart entre CF et BR
Insuffisance d'autofinancement	0	0	0	0	Capacité d'autofinancement	1 055 565	378 840	886 612	507 771
Investissements	1 043 427	1 679 820	6 854 591	5 174 771	Financement de l'actif par l'État			5 113 504	5 113 504
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	7 882	109 693	253 894	144 201
					Autres ressources			20	20
Remboursement des dettes financières					Augmentation des dettes financières				0
Régularisations	29 535			0	Régularisations				0
TOTAL DES EMPLOIS (5)	1 072 962	1 679 820	6 854 591	5 174 771	TOTAL DES RESSOURCES (6)	1 063 446	488 533	6 254 030	5 765 497
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	0	0	0	590 725	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	9 516	1 191 286	600 561	0

Comme l'année passée, nous devons à nouveau effectuer un prélèvement sur le Fonds de roulement d'un montant de 600 561€.

2 Les états budgétaires présentés pour information au Conseil d'administration

2.1 Le tableau pour compte de tiers (tableau 5)

Le tableau 5 représente l'ensemble des opérations pour compte de tiers. Ces opérations ne sont suivies qu'en comptabilité générale et n'ont aucun impact sur la comptabilité budgétaire. Les trois critères cumulatifs concernent :

- L'intervention des acteurs avec la nécessité de trois participants : le tiers financeur, Sciences Po Bordeaux, le bénéficiaire final.
- L'IEP ne peut pas intervenir dans la prise de décision.
- Le financement de ces dispositifs est assuré pour tout ou partie par le tiers-financeur.

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	N° compte	Libellé du regroupement d'opérations	CF 2025	
			Encaissements	Décaissements
TVA	445	OPCT pour tous les flux de trésorerie de TVA	19 025,64	27 581,64
Bourses diverses	467513*		705 275,96	616 166,07
<i>Bourses AMI</i>	4671331	<i>Aides à la mobilité internationale - AMI</i>	110 320,00	113 760,00
<i>Bourses UFA</i>	46751333	<i>Bourses UFA</i>	82 600,00	87 850,00
<i>Bourses ERASMUS</i>	46751334	<i>N°2023-1-FR01-KA131-HED-000115970</i>	35 340,00	79 170,00
<i>Bourses ERASMUS</i>	46751337	<i>N°2025-1-FR01-KA131-HED-000344105</i>	425 000,00	281 631,00
<i>Bourses ERASMUS</i>	46751332	<i>N°2024-1-FR01-KA131-HED-000212202</i>	930,00	38 724,00
<i>Bourses ERASMUS</i>	46751336	<i>N°2024-1-FR01-KA171-HED-000226362</i>		3 770,00
<i>AIMES</i>	46751339	<i>Réseau Migrants - Programmes AIMES (Accueil et Intégration des Migrants)</i>	5 800,00	5 800,00
<i>autres</i>	<i>divers comptes RAFP etc.</i>		45 285,96	9 231,07
autres décaissements d'opérations gérées en compte de tiers	divers comptes RAFP etc.		116 981,84	233 246,62
TOTAL			841 283,44	876 994,33



2.2 Le Plan de trésorerie (tableau 7)

Ce tableau, établi pour la période de janvier à décembre, permet d'évaluer le montant mensuel des encaissements et décaissements prévisionnels et le solde de trésorerie en fin de mois. Ce suivi est assuré mensuellement par l'Agent Comptable.

Ce plan permet aussi d'identifier l'ensemble des opérations ayant un impact sur les encaissements et les décaissements de l'établissement (les opérations budgétaires globalisées, les opérations budgétaires fléchées et les opérations non budgétaires gérées pour compte de tiers).

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	10 769 064	11 111 241	10 932 830	9 988 944	9 941 722	9 908 228	10 220 725	11 801 210	11 494 950	11 422 124	10 821 397	10 291 602	#####
ENCAISSEMENTS													
<i>Recettes budgétaires globalisées</i>	0	0	228 259	59 098	1 670 583	178 269	1 797 031	129	2 061 397	412 923	88 176	1 479 631	7 975 494
Subvention pour charges de service public	0	0	0	0	1 148 098	80 097	0	0	814 946	344 419	0	88 478	2 476 038
Subvention pour charges d'investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres financements de l'État	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 088	0	0	16 088
Fiscalité affectée	0	0	84 778	0	0	0	0	0	51 194	0	0	0	135 972
Autres financements publics	0	0	5 500	8 000	5 000	29 997	134 693	0	11 750	24 387	5 500	48 929	273 756
Recettes propres	0	0	137 981	51 098	517 485	68 175	1 662 338	129	1 183 507	28 029	82 676	1 342 224	5 073 641
<i>Recettes budgétaires fléchées</i>	0	0	84 632	61 375	19 500	252 580	74 958	0	119 269	32 346	85 156	299 329	1 029 134
Subvention pour charges d'investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financements de l'État fléchés	0	0	0	0	0	0	67 750	0	8 000	0	64 750	0	140 500
Autres financements publics fléchés	0	0	33 551	61 100	11 500	184 830	74 724	0	110 269	26 950	10 000	284 329	797 243
Recettes propres fléchées	0	0	51 081	275	8 000	0	234	0	1 000	5 396	10 406	15 000	91 391
<i>Opérations non budgétaires</i>	810 500	199 504	110 340	723 965	-1 178 049	690 866	591 016	868 058	-1 358 880	220 940	96 274	-933 250	841 283
Emprunts : encaissements en capital													0
Prêts : encaissement en capital													0
Dépôts et cautionnements													0
Opérations gérées en comptes de tiers :	0	0	11 067	73 992	62 775	33 942	630	2 452	82 185	343 047	90 445	23 766	724 302
- TVA encassée	0	0	500	8 512	504	2 000	0	0	2 862	501	700	3 447	19 026
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers	0	0	10 567	65 480	62 271	31 942	630	2 452	79 323	342 546	89 745	20 319	705 276
- Autres encaissements d'opérations non budgétaires	810 500	199 504	99 273	649 973	-1 240 824	656 924	590 386	865 607	-1 441 065	-122 107	5 829	-957 016	116 982
A. TOTAL	810 500	199 504	423 231	844 438	1 121 714	2 463 005	868 437	821 777	666 210	269 605	845 710	9 845 912	
DECAISSEMENTS													
<i>Dépenses liées à des recettes globalisées</i>	112 852	574 857	864 627	748 881	573 273	849 103	679 549	819 343	994 577	598 964	657 835	1 417 790	8 891 652
Personnel	159	297 638	374 667	360 436	424 155	590 458	20 877	810 346	511 058	702	252 200	604 060	4 246 754
Fonctionnement	108 822	182 445	470 903	258 551	145 373	213 385	325 498	8 998	208 134	454 042	224 164	385 196	2 985 510
Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investissement	3 871	94 775	19 057	129 893	3 745	45 260	333 175	0	275 386	144 220	181 472	428 535	1 659 388
<i>Dépenses liées à des recettes fléchées</i>	5 534	61 496	70 219	69 271	85 997	138 937	104 997	41 987	129 287	22 908	92 580	146 663	969 876
Personnel	0	43 556	41 725	38 572	61 082	85 546	0	41 227	100 234	0	49 648	100 518	562 109
Fonctionnement	5 534	17 940	28 495	30 699	23 990	52 249	104 997	760	28 128	19 111	41 082	46 145	399 128
Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investissement	0	0	0	0	925	1 142	0	0	925	3 797	1 850	0	8 639
<i>Opérations non budgétaires</i>	349 937	-258 439	432 270	73 507	-113 742	-178 823	97 973	313 117	-229 261	645 065	48 986	-303 595	876 994
Emprunts : remboursements en capital													0
Prêts : décaissements en capital													0
Dépôts et cautionnements													0
Opérations gérées en comptes de tiers :	3 964	49 881	19 527	24 664	15 509	10 576	78 469	10 509	62 118	299 842	53 049	15 640	643 748
- TVA décaissée	621	531	2 297	6 274	2 237	789	6 676	137	2 248	2 119	1 424	2 229	27 582
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers	3 343	49 350	17 230	18 390	13 272	9 787	71 793	10 372	59 870	297 723	51 625	13 411	616 166
- Autres décaissements d'opérations non budgétaires	345 972	-308 319	412 743	48 843,34	-129 251	-189 399	19 504	302 607	-291 379	345 223	-4 064	-319 235	233 247
B. TOTAL	468 323	377 915	1 367 117	891 659,00	545 528	809 217	882 519	1 174 447	894 603	1 266 936	799 401	1 260 858	10 738 522
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	342 177	-178 411	-943 886	-47 221	-33 495	312 497	1 580 485	-306 260	-72 827	-600 727	-529 796	-415 148	-892 610
SOLDE CUMULE (1) + (2)	11 111 241	10 932 830	9 988 944	9 941 722	9 908 228	10 220 725	11 801 210	11 494 950	11 422 124	10 821 397	10 291 602	9 876 454	
<i>dont niveau de la trésorerie fléchée</i>	<i>-5 534</i>	<i>-61 496</i>	<i>14 412</i>	<i>-7 897</i>	<i>-66 497</i>	<i>113 643</i>	<i>-30 039</i>	<i>-41 987</i>	<i>-10 027</i>	<i>9 439</i>	<i>-7 424</i>	<i>152 666</i>	<i>59 258</i>
<i>dont niveau de la trésorerie non fléchée</i>	<i>347 711</i>	<i>-116 915</i>	<i>-958 298</i>	<i>-39 325</i>	<i>33 002</i>	<i>198 854</i>	<i>1 610 524</i>	<i>-264 273</i>	<i>-62 799</i>	<i>-610 165</i>	<i>-522 371</i>	<i>-567 814</i>	<i>-951 868</i>
													-892 610

3 Les ratios d'analyse financière

3.1 Les critères de soutenabilité

Depuis le 01 janvier 2025, la soutenabilité financière de l'établissement doit être évaluée selon les nouveaux indicateurs définis par le décret financier de décembre 2024 (2024-1108 du 2 décembre 2024) ainsi que l'arrêté du 5 décembre 2024 relatif aux seuils de soutenabilité budgétaire, qui sont les suivants :

Ratio de Dizambourg : les dépenses de personnel ne doivent pas représentées plus de 83% des produits encaissables

Montant des dépenses de personnel / Montant des produits encaissables =

CF 2021 : 31%

CF 2022 : 47%

CF 2023 : 50%

CF 2024 : 50%

CF 2025 : 4 661 040€ / 9 027 922€ = 52%

Même si le pourcentage est bien inférieur au plafond de 83%, nous constatons que la part des dépenses de personnel sur les produits encaissables ne fait que croître depuis 2021.

La Trésorerie doit être supérieure à 30 jours de dépenses de fonctionnement

Trésorerie au 31/12 de l'année / Coût journalier des dépenses (hors dépenses d'investissement) =

CF 2021 : 577 jours

CF 2022 : 482 jours

CF 2023 : 490 jours

CF 2024 : 455 jours

CF 2025 : 9 876 454€ / 22 760€ = 434 jours

Le Fonds de roulement doit être supérieur à 15 jours de dépenses de fonctionnement

Fonds de roulement au 31/12 de l'année / Coût journalier des dépenses (hors dépenses d'investissement) =

CF 2021 : 501 jours

CF 2022 : 426 jours

CF 2023 : 432 jours

CF 2024 : 398 jours

CF 2025 : 8 835 527€ / 22 760€ = 388 jours, mais avec le fonds de roulement libre d'emploi, le nombre de jours passe à 70.

3.2 Les indicateurs

Au 31/12/2025, Sciences Po Bordeaux présente un solde budgétaire déficitaire de **856 899.26€** contre 51 513.91€ excédentaire, inscrit au compte financier 2024.

Le résultat patrimonial s'élève à **85 985€** contre **349 021€** l'année dernière.

On note, une baisse de la capacité d'autofinancement (CAF) qui s'établit à **886 612€** soit **-16%** par rapport à l'année 2024 (avec **1 055 564.62€**). Cependant, elle n'est pas suffisamment importante pour nous permettre de financer les dépenses d'investissement réalisées cette année, ce qui nous conduit à réaliser un prélèvement sur fonds de roulement de 600 561€.

Le fonds de roulement dégagé est **de 8 835 527** contre **9 436 088.18€** soit une diminution qui s'explique par les dépenses d'investissement.

Quant à la variation du fonds de roulement, elle s'élève à **- 600 561€** contre **- 9 516€**. La variation négative du fonds de roulement, signifie qu'il a été nécessaire de recourir au fonds de roulement de l'établissement pour prendre en charge les dépenses d'investissement.

Le Fonds de roulement mobilisable est le fonds de roulement réellement disponible. C'est le résultat du fonds de roulement moins les engagements pris par l'établissement (PPI, opérations pluriannuelles et provisions CET) + les restes à encaisser.

FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL AU 31/12/2025	8 835 527 €
Reste à réaliser - Programmes Investissement - Fonds propres (cf PPI)	6 396 157 €
Reste à réaliser - Opérations pluriannuelles (recherches...)	3 334 606 €
Restes à encaisser	2 529 349 €
Provisions comptabilisées	38 513 €
FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL MOBILISABLE AU 31/12/2026	1 595 601 €

Le montant de 6 396 157€ correspond au PPI des années 2026 à 2028.

Le montant du reste à réaliser – Opérations pluriannuelles, provient du tableau 9. Au montant total 5 396 537€ nous retirons la somme de 2 061 931€ déjà intégrée dans le PPI = 3 334 606€.

Le montant des restes à encaisser provient du tableau 9 = 2 529 349€

Soit $8\,835\,527\text{ €} - (6\,396\,157\text{ €} + 3\,334\,606\text{ €} + 38\,513\text{ €}) + 2\,529\,349\text{ €} = \underline{1\,595\,601\text{ €}}$



Sciences Po
Bordeaux

Délibération du 06/03/2026 Compte financier 2025

Vu les articles 202 et 210 à 214 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 modifié relatif à la gestion budgétaire et comptable publique,
Vu l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes,

Article 1 :

Le Conseil d'administration arrête les éléments d'exécution budgétaire suivants :

- 55 ETPT sous plafond et 17 ETPT hors plafond
- 10 178 833.19 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 4 808 862.90 € en personnel
 - 3 164 766.39 € en fonctionnement
 - 2 205 203.90 € en investissement
- 9 545 285.23 € de crédits de paiement
 - 4 808 862.90 € en personnel
 - 3 384 637.92 € en fonctionnement
 - 1 668 026.86 € en investissement
- 9 004 628.42 € en recettes
- - 856 899.26 € de solde budgétaire

Article 2 :

Le Conseil d'administration arrête les éléments d'exécution comptable suivants :

- -892 610€ de variation de trésorerie
- 85 985€ de résultat patrimonial
- 886 612€ de capacité d'autofinancement
- -600 561€ de variation de fonds de roulement

Article 3 :

Le Conseil d'administration décide d'affecter en réserves facultatives :

- Le solde du report à nouveau au 31/12/2025 : **1 134 349.29 €**
- Le résultat bénéficiaire de l'exercice d'un montant de **85 985€**

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, le compte de résultat, le bilan et l'annexe sont joints à la présente délibération.

Fait à Pessac, le 06 Mars 2026

Le Président du Conseil d'administration,

Mathieu GALLET



Sciences Po
Bordeaux



- **Plan pluriannuel
d'investissement (PPI)**

Opération	N°Opération	Coût total opération	% Ressources propres	% Financements tiers	2025		2026		2027		2028	
					AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
UB 440 SUPPORT / CR 444 PLSE												
GROS ENTRETIEN ET OPERATION DE TRAVAUX												
TRANSITION ENERGETIQUE												
Amélioration amphis Siegfried et Montesquieu	2018-0046	400 000 €	100%	0%	335 701 €	222 630 €	2 315 €	154 169 €				
RESEAU DE CHALEUR (anciennement gestion des eaux pluviales)	2022-0003	417 000 €	100%	0%	- €	- €	198 000 €	198 000 €	219 000 €	219 000 €		
Amélioration des performances thermiques de l'établissement : SYSTÈME ADIABATIQUE - (ancienne géothermie ATEs)	2023-0007	250 000 €	100%	0%	- €	- €	- €	- €	85 000 €	85 000 €	159 030 €	159 030 €
Amélioration des performances thermiques de l'établissement : Stores façades sud	2023-0008	24 215 €	100%	0%	9 305 €	9 305 €						
Amélioration des performances thermiques de l'établissement : Panneaux solaires - Au départ juste sur la bib mais finalement toiture amphi	2023-0009	500 000 €	100%	0%	1 198 €	7 599 €	492 401 €	25 000 €		467 401 €		
AUTRES TRAVAUX ET OPERATIONS IMMOBILIERES												
Aménagement du parking souterrain (130 000€) - Travaux extension de la bibliothèque - Encapsulation de matériaux amiantés (60 000€)	2020-0010	1 805 913 €	97%	3%	1 521 053 €	834 556 €	50 000 €	871 107 €				
Seconde phase aménagement Avenue Léon Duguit	2022-0004	380 000 €	100%	0%	- €			- €	371 257 €	25 000 €		355 000 €
Travaux d'aménagements intérieurs pour création d'espaces de vie		35 000 €	100%	0%		- €						
Aménagement kitchenette CED - Casiers vestiaires sous-sol							10 500 €	10 500 €				
Etude ombrière stationnement IEP							5 000 €	5 000 €				
Local archive - Travaux + mobilier		70 000 €	100%	0%	- €	- €	55 000 €	55 000 €				
Rafraichissement Local Serveur		13 500 €	100%	0%			8 000 €	8 000 €				
Bibliothèque - Hygrométrie Compactus		164 575 €	100%	0%	- €	- €	160 000 €	160 000 €				
Aménagements extérieurs : Barrière levante + Com Totem		129 113 €	100%	0%	201 €	120 585 €						
Remplacement source centrale		18 000 €			- €	- €	18 000 €	18 000 €				
Réaménagement de la banque d'accueil - Remplacé par travaux suite audit sécurité		- €	100%	0%	- €	- €						
Autres dépenses d'investissement					2 354 €	- €						
Construction d'une extension bâtementaire		2 000 000 €	50%	50%	- €	- €	- €	- €	200 000 €	200 000 €	1 800 000 €	1 800 000 €
TOTAL GROS ENTRETIEN ET OPERATION DE TRAVAUX		6 207 316 €			1 869 813 €	1 194 675 €	999 216 €	1 504 776 €	875 257 €	996 401 €	1 959 030 €	2 314 030 €
SOUS CR 444 5 - SANTE ET SÉCURITÉ												
Sécurisation bâtementaire (caméras ext)		95 222 €	100%		151 €	69 621 €	5 000 €	20 734 €				
Contrôle d'accès		48 000 €			1 259 €	49 093 €						
Sécurisation escaliers de secours ext		28 000 €			- €	- €	28 000 €	28 000 €				
Missions prévention santé		10 500 €			938 €	938 €	2 500 €	2 500 €				
TOTAL SOUS CR 444 5 - SANTE ET SÉCURITÉ		181 722 €			2 347 €	119 652 €	35 500 €	51 234 €	- €	- €	- €	- €
SOUS CR 444 6 - ÉQUIPEMENTS												
Mobilier intérieur - Mobilier de bureau		212 804 €	100%	0%	8 761 €	8 761 €	20 000 €	20 000 €	25 000 €	25 000 €	25 000 €	25 000 €
Autre dépenses d'investissement		2 607 €			5 711 €	5 711 €						
Remplacement du véhicule de service		50 000 €	100%	0%	33 101 €	- €		33 101 €				
TOTAL SOUS CR 444 6 - ÉQUIPEMENTS		346 657,57 €			47 573,11 €	14 472,00 €	20 000,00 €	53 101,10 €	25 000,00 €	25 000,00 €	25 000,00 €	25 000,00 €
TOTAL PLSE		9 180 695 €			1 919 733 €	1 328 799 €	1 054 716 €	1 609 112 €	900 258 €	1 021 401 €	1 984 030 €	2 339 030 €

UB 440 SUPPORT / CR 443 DSIN											
SOUS CR 443 1 - LICENCES ANNUELLES											
Licences			100%	0%	- €	12 751 €	- €	- €	- €	- €	- €
TOTAL SOUS CR 443 1 - LICENCES ANNUELLES					- €	12 751 €	- €	- €	- €	- €	- €
SOUS CR 443 4 - MATERIEL											
Renouvellement poste Adm + profs		429 356 €	100%	0%	53 475 €	53 005 €	47 500 €	47 500 €	30 000 €	30 000 €	30 000 €
Renouvellement téléphonie mobile et terminaux			100%	0%	682 €	682 €					
Téléphonie fixe - Licence serveur Mitel					- €	- €					
Serveur vidéo surveillance					- €	- €					
Equipements numériques des salles visio			100%	0%					60 000 €	60 000 €	
TOTAL SOUS CR 443 4 - MATERIEL		429 356 €			54 157 €	53 688 €	47 500,00 €	47 500,00 €	90 000,00 €	90 000,00 €	30 000,00 €
SOUS CR 443 6 - VIDEO											
Passage numérique toutes les consoles sons + amélioration salles de cours		54 985 €	100%	0%							
Petit matériel portable (Cam micros)		6 000 €	100%	0%	- €	- €	13 000 €	13 000 €	10 000 €	10 000 €	10 000 €
Mediasite Licence + Support		30 000 €	100%	0%							
Recablage salle HDMI		50 000 €	100%	0%	- €	- €	7 000 €	7 000 €			
Vidéo extension Bib	2020-0010						50 000 €	50 000 €			
Remplacement MLC			100%	0%	12 713 €	12 713 €	10 000 €	10 000 €			
Son numérique amphi + boîtiers visio			100%	0%	5 279 €	5 279 €	30 000 €	30 000 €			
Infrastructures vidéo - VP amphi - TB mix -		85 000 €	100%	0%	20 011 €	20 011 €					
TOTAL SOUS CR 443 6 - VIDEO		225 984,79 €			38 003 €	38 003 €	110 000,00 €	110 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €	10 000,00 €
SOUS CR 443 7 - PROJETS											
Renouvellement Cœur de réseau et distribution	CPER	400 000 €	45%	55%							
GED		118 255 €			6 877 €	3 438 €					
Matériel vidéo surveillance					9 571 €	9 571 €					
San Stockage							100 000 €	100 000 €			
Monitoring							15 000 €	15 000 €			
Onduleur							25 000 €	25 000 €			
Sonde sécurisée					103 317 €	34 439 €		34 000 €		34 000 €	120 000 €
Urgences											40 000 €
Architecture de stockage (VEEAM, Commun, sauvegarde permanente)									70 000 €	70 000 €	
Espace Projets Ametys					10 782 €	10 782 €					
Développements : Refonte DM					73 €	43 487 €	39 500 €	39 500 €			
Plateforme d'automatisation											
SID Finances+RH			0%	100%	20 €	5 990 €	30 000 €	24 000 €			
Pare feu					62 €	36 898 €		28 000 €			120 000 €
Licences Palo Alto					18 133 €	18 133 €					120 000 €
Renew Clé VPN					43 €	25 877 €					
Wifi											100 000 €
Réseau travaux Bib			100%	0%	- €	- €	25 000 €	25 000 €			100 000 €
Gestion Parc			100%	0%	- €	- €	20 000 €	20 000 €			
Renew VP Amphis ABEV					- €	- €	5 000 €	5 000 €			
Laboratoires pédagogiques A116											
Renew VP Amphis Sigfried et Montesquieu											
Architecture de sauvegarde											
TOTAL SOUS CR 443 7 - PROJETS		734 244,45 €			148 877 €	188 616 €	259 500,00 €	315 500,00 €	70 000,00 €	104 000,00 €	340 000,00 €
SOUS CR 443 8 - INNOVATION PEDAGOGIE NUMERIQUE											
Rénovation des espaces d'apprentissage REACT EU (Transfert CPER Tea time : 560 000€)	2021-0018	435 200 €	0%	100%							
Projets Innovation5 : AMI Esprit d'entreprendre et d'Innovat							11 000 €	11 000 €			
Plateforme pédagogique licence 3 ans - Woodlap - Complatio					- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
TOTAL SOUS CR 443 8 - INNOVATION PEDAGOGIE NUMERIQUE		435 200,00 €			- €	- €	11 000,00 €	11 000,00 €	- €	- €	- €
TOTAL DSIN		1 824 785 €			241 038 €	293 058 €	428 000 €	484 000 €	170 000 €	204 000 €	380 000 €
TOTAL PLSE ET DSIN		11 005 480 €			2 160 771 €	1 621 857 €	1 482 716 €	2 093 112 €	1 070 258 €	1 225 401 €	2 364 030 €
Aquimob V2					- €	- €	360 000 €	50 000 €	- €	310 000,00 €	
Autres dépenses d'investissement					28 834 €	29 448 €	12 500 €	15 740 €			
RECHERCHE - UB 420											
Investissements de la recherche		229 887,41 €	100%	0%	15 599 €	16 722 €	42 874 €	42 874 €			
INVESTISSEMENT TOTAL IEP		11 235 368 €			2 205 204 €	1 668 027 €	1 918 090 €	2 221 726 €	1 070 258 €	1 535 401 €	2 364 030 €

TABLEAU 1 - AUTORISATIONS D'EMPLOIS

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des autorisations d'emplois	COFI- 2025		
	Sous plafond LFI (a)	Hors plafond LFI (b)	Plafond organisme (= a + b)
Autorisation d'emplois rémunérés par l'organisme en ETPT	55	17	72

Rappel du plafond d'emplois notifié par le responsable de programme en ETPT (c) :

58

NB: Pour les opérateurs de l'Etat, l'autorisation d'emplois sous plafond LFI (a) doit être inférieure ou égale au plafond notifié par le responsable du programme chef de file du budget

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme (décomptant dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme) et des autres dépenses de personnel

	EMPLOIS SOUS PLAFOND LFI		EMPLOIS HORS PLAFOND LFI		PLAFOND ORGANISME	
	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *	ETPT	Dépenses de personnel *
TOTAL DES EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME ET DES AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (1 + 2 + 3 + 4)	55	2 539 841 €	17	806 220 €	72	4 808 863 €
1 - TITULAIRES	0	- €			0	- €
* Titulaires État	0	- €			0	- €
* Titulaires organisme (corps propre)	0	- €			0	- €
2 - CONTRACTUELS	55	2 539 841 €	17	806 220,00 €	72	3 346 061 €
* Contractuels de droit public	55	2 539 841 €	17	806 220 €	72	3 346 061 €
o CDI	31	1 421 427 €			31	1 421 427 €
o CDD	24	1 118 414 €	17	806 220 €	41	1 924 634 €
. Titulaires détachés sur contrat auprès de l'organisme (emplois et crédits inscrits sur le budget de l'organisme)	0	- €	0	- €	0	- €
* Contractuels de droit privé	0	- €	0	- €	0	- €
o CDI	0	- €			0	- €
o CDD	0	- €	0	- €	0	- €
3 - CONTRATS AIDES			0	- €	0	- €
4 - AUTRES DEPENSES DE PERSONNEL (autres agents rémunérés à l'acte, à la tâche, prestations sociales, allocations diverses, impôts et taxes associés...)						1 462 802 €

* Dépenses de personnel relevant de l'enveloppe de dépenses de personnel du budget de l'organisme (en AE=CP). Le total des dépenses de personnel mentionné dans le tableau ci-dessus doit être

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par l'organisme et décomptant le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme mais en fonction dans une autre entité (Mises à disposition sortantes - ETPT et dépenses de personnel inclus dans le précédent tableau)

	EMPLOIS EN FONCTION DANS UNE AUTRE	
	ETPT **	Dépenses de personnel **
EMPLOIS REMUNERES PAR L'ORGANISME (5 + 6)	0	0
5 - EMPLOIS REMBOURSES A L'ORGANISME	0	0
6 - EMPLOIS NON REMBOURSES A L'ORGANISME	0	0

** Nombre d'emplois en ETPT décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de personnel du

Pour information : tableau détaillé des emplois rémunérés par d'autres personnes morales et ne décomptant pas dans le plafond des autorisations d'emplois de l'organisme (Mise à disposition entrantes)

	EMPLOIS EN FONCTION DANS L'ORGANISME NON	
	ETPT ***	Dépenses de fonctionnement ***
EMPLOIS REMUNERES PAR D'AUTRES PERSONNES MORALES (7 + 8)	0	0
7 - EMPLOIS REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0	0
8 - EMPLOIS NON REMBOURSES PAR L'ORGANISME	0	0

*** Nombre d'emplois en ETPT non décomptés dans le plafond d'autorisation d'emplois de l'organisme soumis au vote de l'organe délibérant et dépenses afférentes relevant de l'enveloppe de

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES								
	Compte financier 2024		BR - 2025		Compte financier 2025		Ecart entre CF et BR	
	AE	CP	AE	CP			AE	CP
Personnel	4 827 002	4 827 002	5 005 255	5 005 255	4 808 863	4 808 863	-196 392	-196 392
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>								
Fonctionnement	3 625 078	3 700 690	3 463 187	3 505 760	3 164 766	3 384 638	-298 421	-121 122
Intervention							0	0
Investissement	1 559 309	1 017 593	2 258 548	1 679 820	2 205 204	1 668 027	-53 344	-11 793
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	10 011 389	9 545 285	10 726 991	10 190 834	10 178 833	9 861 528	-548 157	-329 307
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	51 514	0	0	0	0	0	224 350	0

RECETTES				
Compte financier 2024	BR - 2025	Compte financier 2025	Ecart entre CF et BR	
8 521 535	7 821 855	7 975 494	153 639	Recettes globalisées
2 517 758	2 481 423	2 476 038	-5 385	Subvention pour charges de service public
0	0	0	0	Subvention pour charges d'investissement
17 063	29 788	16 088	-13 700	Autres financements de l'Etat
137 836	135 972	135 972	0	Fiscalité affectée
1 104 255	254 328	273 756	19 428	Autres financements publics
4 744 623	4 920 344	5 073 641	153 296	Recettes propres
1 075 264	1 287 730	1 029 134	-258 596	Recettes fléchées*
168 642	140 500	140 500	0	Subvention pour charges d'investissement fléchée
796 227	1 021 586	797 243	-224 344	Autres financements de l'Etat fléchés
110 395	125 644	91 391	-34 252	Autres financements publics fléchés
				Recettes propres fléchées
9 596 799	9 109 585	9 004 628	-104 957	TOTAL DES RECETTES (C)
0	1 081 249	856 899	0	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme									
	Personnel		Fonctionnement		Intervention (le cas échéant)		Investissement		Total	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue (a) + (b) + (c)	3 072 952	3 072 952	786 377	772 416	0	0	18 195	55 032	3 877 524	3 900 399
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence (a)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master (b)	3 068 632	3 068 632	781 803	768 667	0	0	18 195	55 032	3 868 630	3 892 331
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat (c)	4 320	4 320	4 574	3 748	0	0	0	0	8 894	8 068
D105 - Bibliothèques et documentation	58 667	58 667	210 927	210 483	0	0	0	0	269 494	269 150
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	472 841	472 841	351 657	353 471	0	0	15 599	16 722	840 098	843 034
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D113 - Diffusion des savoirs et musées	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
D114 - Immobilier	310 202	310 202	659 803	757 785	0	0	1 919 753	1 339 277	2 889 758	2 407 265
D115 - Pilotage et support	812 970	812 970	701 198	820 228	0	0	222 823	232 036	1 736 991	1 865 234
Étudiants	81 231	81 231	454 904	470 295	0	0	28 834	24 960	564 969	576 446
D201 - Aides directes aux étudiants	0	0	157 698	172 410	0	0	0	0	157 698	172 410
D202 - Aides indirectes	0	0	25 980	6 450	0	0	0	0	25 980	6 450
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	81 231	81 231	271 226	291 395	0	0	28 834	24 960	381 291	397 586
Total	4 808 863	4 808 863	3 164 766	3 384 638	0	0	2 205 204	1 668 027	10 178 833	9 861 528

(A) (B)

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) 0

(D1-C-B)

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Budget	Recettes de l'organisme										Total
	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	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public	2 476 038	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 476 038
Droits d'inscription	0	0	0	0	0	3 601 435	0	0	0	0	3 601 435
Formation continue, diplômes propres et VAE	0	0	0	0	0	720 381	0	0	0	0	720 381
Taxe d'apprentissage	0	0	0	0	0	44 479	0	0	0	1 000	45 479
Contrats et prestations de recherche hors ANR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Valorisation	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ANR investissements d'avenir	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ANR hors investissements d'avenir	0	0	0	0	24 387	0	0	0	270 273	0	294 660
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	0	0	0	0	116 122	0	0	0	189 000	0	305 122
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	0	0	0	0	37 247	0	0	0	206 455	0	243 702
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	0	0	16 088	0	96 000	54 410	0	140 500	131 515	38 000	476 513
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	0	0	0	0	0	78 777	0	0	0	50 000	128 777
Autres recettes	0	0	0	135 972	0	574 159	0	0	0	2 391	712 522
Total	2 476 038	0	16 088	135 972	273 756	5 073 641	0	140 500	797 243	91 391	9 004 628

(C)

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

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) 856 899

(D2-B-C)

TABLEAU 4
Equilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS					FINANCEMENTS				
	Compte financier 2024	BR - 2025	Compte financier 2025	Ecart entre CF et BR	Compte financier 2024	BR - 2025	Compte financier 2025	Ecart entre CF et BR	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	0	1 081 249	856 899	0	51 514	0	0	224 350	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>		1 081 249	856 899	-224 350	51 514		0	0	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
<i>dont solde budgétaire budget annexe</i>				0				0	<i>dont solde budgétaire budget annexe</i>
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>				0				0	<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>
<i>dont solde budgétaire BAI</i>				0				0	<i>dont solde budgétaire BAI</i>
<i>dont solde budgétaire SIE</i>				0				0	<i>dont solde budgétaire SIE</i>
<i>dont ... (à personnaliser le cas échéant)</i>				0				0	<i>dont ... (à personnaliser le cas échéant)</i>
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)				0				0	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	507 756		616 166	616 166	458 716		705 276	705 276	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	322 590		260 828	260 828	365 262		136 007	136 007	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	830 345	1 081 249	1 733 894	876 994	875 491	0	841 283	1 065 633	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)	45 146	0	0	188 639	0	1 081 249	892 610	0	PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>				0	215 307		-59 258	-59 258	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	260 452		0	129 381	0	1 081 249	951 868	0	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	875 491	1 081 249	1 733 894	1 065 633	875 491	1 081 249	1 733 894	1 065 633	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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			CF 2025	
Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	N° compte	Libellé du regroupement d'opérations	Encaissements	Décaissements
TVA	445	OPCT pour tous les flux de trésorerie de TVA	19 025,64	27 581,64
Bourses diverses	467513*		705 275,96	616 166,07
<i>Bourses AMI</i>	4671331	<i>Aides à la mobilité internationale - AMI</i>	110 320,00	113 760,00
<i>Bourses UFA</i>	46751333	<i>Bourses UFA</i>	82 600,00	87 850,00
<i>Bourses ERASMUS</i>	46751334	<i>N°2023-1-FR01-KA131-HED-000115970</i>	35 340,00	79 170,00
<i>Bourses ERASMUS</i>	46751337	<i>N°2025-1-FR01-KA131-HED-000344105</i>	425 000,00	281 631,00
<i>Bourses ERASMUS</i>	46751332	<i>N°2024-1-FR01-KA131-HED-000212202</i>	930,00	38 724,00
<i>Bourses ERASMUS</i>	46751336	<i>N°2024-1-FR01-KA171-HED-000226362</i>		3 770,00
<i>AIMES</i>	46751339	<i>Réseau Migrants - Programmes AIMES (Accueil et Intégration des Migrants)</i>	5 800,00	5 800,00
<i>autres</i>	<i>divers comptes RAFP etc.</i>		45 285,96	9 231,07
autres décaissements d'opérations gérées en compte de tiers	divers comptes RAFP etc.		116 981,84	233 246,62
TOTAL			841 283,44	876 994,33

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉ

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES					PRODUITS				
	Compte financier 2024	BR - 2025	Compte financier 2025	Ecarts entre CF et BR		Compte financier 2024	BR - 2025	Compte financier 2025	Ecarts entre CF et BR
Personnel	4 655 028	4 939 435	4 661 040	-278 395	Subventions de l'Etat	2 762 608	2 635 855	2 476 038	-159 817
dont charges de pensions civiles*	0	0	0	0	Fiscalité affectée	137 836	135 972	135 972	0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	4 371 899	4 704 934	4 591 607	-113 327	Autres subventions	1 677 500	1 070 796	1 646 955	576 159
Intervention (le cas échéant)	227 945		174 440	174 440	Autres produits	5 025 949	5 514 007	5 254 107	-259 900
TOTAL DES CHARGES (1)	9 254 872	9 644 369	9 427 087	-217 282	TOTAL DES PRODUITS (2)	9 603 893	9 356 630	9 513 072	156 442
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	349 021	0	85 985	373 724	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0	287 739	0	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	9 603 893	9 644 369	9 513 072	156 442	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	9 603 893	9 644 369	9 513 072	156 442

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Compte financier 2024	BR - 2025	Compte financier 2025	Ecarts entre CF et BR
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	349 021	-287 739	85 985	373 724
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	977 969	1 127 583	1 191 205	63 622
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	20 193	46 004	33 421	-12 583
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	54 612	0	94 591	94 591
- produits de cession d'éléments d'actifs	0	0	20	20
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	305 845	415 000	451 729	36 729
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	1 055 565	378 840	886 612	507 771

-16%

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

EMPLOIS					RESSOURCES				
	Compte financier 2024	BR - 2025	Compte financier 2025	Ecarts entre CF et BR		Compte financier 2024	BR - 2025	Compte financier 2025	Ecarts entre CF et BR
Insuffisance d'autofinancement	0	0	0	0	Capacité d'autofinancement	1 055 565	378 840	886 612	507 771
Investissements	1 043 427	1 679 820	6 854 591	5 174 771	Financement de l'actif par l'État			5 113 504	5 113 504
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	7 882	109 693	253 894	144 201
Remboursement des dettes financières					Autres ressources			20	20
Régularisations	29 535			0	Augmentation des dettes financières				0
TOTAL DES EMPLOIS (5)	1 072 962	1 679 820	6 854 591	5 174 771	Régularisations				0
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6) - (5)	0	0	0	590 725	TOTAL DES RESSOURCES (6)	1 063 446	488 533	6 254 030	5 765 497
					Diminution du fonds de roulement (8) = (5) - (6)	9 516	1 191 286	600 561	0

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉ

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

	Compte financier 2024	BR - 2025	Compte financier 2025	Ecarts entre CF et BR
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-9 516	-1 191 286	-600 561	590 725
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-54 662	-1 040 883	292 049	1 332 932
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	45 146	-150 404	-892 610	-742 206
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	9 436 088	8 244 802	8 835 527	590 725
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-1 332 976	-2 373 858	-1 040 927	1 332 932
Niveau final de la TRESORERIE	10 769 064	10 618 660	9 876 454	-742 206

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	10 769 064	11 111 241	10 932 830	9 988 944	9 941 722	9 908 228	10 220 725	11 801 210	11 494 950	11 422 124	10 821 397	10 291 602	128 704 035
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	0	0	228 259	59 098	1 670 583	178 269	1 797 031	129	2 061 397	412 923	88 176	1 479 631	7 975 494
Subvention pour charges de service public	0	0	0	0	1 148 098	80 097	0	0	814 946	344 419	0	88 478	2 476 038
Subvention pour charges d'investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autres financements de l'État	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16 088	0	0	16 088
Fiscalité affectée	0	0	84 778	0	0	0	0	0	51 194	0	0	0	135 972
Autres financements publics	0	0	5 500	8 000	5 000	29 997	134 693	0	11 750	24 387	5 500	48 929	273 756
Recettes propres	0	0	137 981	51 098	517 485	68 175	1 662 338	129	1 183 507	28 029	82 676	1 342 224	5 073 641
Recettes budgétaires fléchées	0	0	84 632	61 375	19 500	252 580	74 958	0	119 259	32 346	85 156	299 329	1 029 134
Subvention pour charges d'investissement fléchée	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financements de l'État fléchés	0	0	0	0	0	67 750	0	0	8 000	0	64 750	0	140 500
Autres financements publics fléchés	0	0	33 551	61 100	11 500	184 830	74 724	0	110 259	26 950	10 000	284 329	797 243
Recettes propres fléchées	0	0	51 081	275	8 000	0	234	0	1 000	5 396	10 406	15 000	91 391
Opérations non budgétaires	810 500	199 504	110 340	723 965	-1 178 049	690 866	591 016	868 058	-1 358 880	220 940	96 274	-933 250	841 283
Emprunts : encaissements en capital													0
Prêts : encaissement en capital													0
Dépôts et cautionnements													0
Opérations gérées en comptes de tiers :	0	0	11 067	73 992	62 775	33 942	630	2 452	82 185	343 047	90 445	23 766	724 302
- TVA encaissée	0	0	500	8 512	504	2 000	0	0	2 862	501	700	3 447	19 026
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers :	0	0	10 567	65 480	62 271	31 942	630	2 452	79 323	342 546	89 745	20 319	705 276
- Autres opérations au nom et pour le compte de tiers													0
- Autres encaissements d'opérations non budgétaires	810 500	199 504	99 273	649 973	-1 240 824	656 924	590 386	865 607	-1 441 065	-122 107	5 829	-957 016	116 982
A. TOTAL	810 500	199 504	423 231	844 438	512 033	1 121 714	2 463 005	868 187	821 777	666 210	269 605	845 710	9 845 912
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	112 852	574 857	864 627	748 881	573 273	849 103	679 549	819 343	994 577	598 964	657 835	1 417 790	8 891 652
Personnel	159	297 638	374 667	360 436	424 155	590 458	20 877	810 346	511 058	702	252 200	604 060	4 246 754
Fonctionnement	108 822	182 445	470 903	258 551	145 373	213 385	325 498	8 998	208 134	454 042	224 164	385 196	2 985 510
Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investissement	3 871	94 775	19 057	129 893	3 745	45 260	333 175	0	275 386	144 220	181 472	428 535	1 659 388
Dépenses liées à des recettes fléchées	5 534	61 496	70 219	69 271	85 997	138 937	104 997	41 987	129 287	22 908	92 580	146 663	969 876
Personnel	0	43 556	41 725	38 572	61 082	85 546	0	41 227	100 234	0	49 648	100 518	562 109
Fonctionnement	5 534	17 940	28 495	30 699	23 990	52 249	104 997	760	28 128	19 111	41 082	46 145	399 128
Intervention	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investissement	0	0	0	0	925	1 142	0	0	925	3 797	1 850	0	8 639
Opérations non budgétaires	349 937	-258 439	432 270	73 507	-113 742	-178 823	97 973	313 117	-229 261	645 065	48 986	-303 595	876 994
Emprunts : remboursements en capital													0
Prêts : décaissements en capital													0
Dépôts et cautionnements													0
Opérations gérées en comptes de tiers :	3 964	49 881	19 527	24 664	15 509	10 576	78 469	10 509	62 118	299 842	53 049	15 640	643 748
- TVA décaissée	621	531	2 297	6 274	2 237	789	6 676	137	2 248	2 119	1 424	2 229	27 582
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers :	3 343	49 350	17 230	18 390	13 272	9 787	71 793	10 372	59 870	297 723	51 625	13 411	616 166
- Autres opérations au nom et pour le compte de tiers													0
- Autres décaissements d'opérations non budgétaires	345 972	-308 319	412 743	48 843,34	-129 251	-189 399	19 504	302 607	-291 379	345 223	-4 064	-319 235	233 247
B. TOTAL	468 323	377 915	1 367 117	891 659,00	545 528	809 217	882 519	1 174 447	894 603	1 266 936	799 401	1 260 858	10 738 522
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	342 177	-178 411	-943 886	-47 221	-33 495	312 497	1 580 485	-306 260	-72 827	-600 727	-529 796	-415 148	-892 610
SOLDE CUMULE (1) + (2)	11 111 241	10 932 830	9 988 944	9 941 722	9 908 228	10 220 725	11 801 210	11 494 950	11 422 124	10 821 397	10 291 602	9 876 454	

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées

Budget (BI/BR n°...)	Compte Financier 2025
Date exécutoire	06/03/2025
Etablissement	Sciences Po Bordeaux
Niveau d'agrégation	Agrégé
Nature du budget (BP, BA)	Budget Principal (BP)

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)		647 729	706 987	816 878	-143 402	
Recettes fléchées (b)	4 528 605	1 029 134	1 579 122	372 433	373 221	7 882 515
Subvention pour charges d'investissement (SCI) fléchée						0
Autres financements de l'État fléchés	521 054	140 500	123 500	0	0	785 054
Autres financements publics fléchés	3 635 468	797 243	1 376 068	367 433	373 221	6 549 432
Recettes propres fléchées	372 084	91 391	79 554	5 000	0	548 029
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	3 880 877	969 876	1 469 230	1 332 712	104 618	7 757 314
Personnel						
AE=CP	2 386 046	562 109	768 741	403 264	12 500	4 132 660
Fonctionnement						
AE	1 500 486	374 132	628 155	616 610	91 969	3 211 352
CP	1 460 221	399 128	640 505	619 380	92 118	3 211 352
Intervention						
AE						0
CP						0
Investissement						
AE	34 610	8 818	369 874	0	0	413 302
CP	34 610	8 639	59 984	310 069	0	413 302
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	647 729	59 258	109 891	-960 280	268 603	125 201

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)	647 729	706 987	816 878	-143 402	125 201	125 201

Tableau 9 - EPSC
Tableau des opérations pluriannuelles



POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations	Libellé	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes calculés	
			AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE conso en année n	Total des AE conso 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 conso en année n	Total des CP conso 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)
OPE-2017-0015	AFD-FAPPA-LAM	117 840	132 125	116 238	0	1 585	1 585	150 270	116 238	0	1 585	1 585	0	0
OPE-2018-0039	"FLECH" POWERS	30 709	16 007	13 363	0	0	0	16 007	13 363	0	0	0	0	0
OPE-2019-0011	"F" Chaire TRENTE - Soutien régional en faveur de la transition é	273 672	184 559	184 373	0	44 648	44 648	184 559	184 373	0	44 648	44 648	44 650	0
OPE-2019-0017	"F"-POPSU-convention de collaboration de recherche Métropo	100 000	121 514	96 502	0	657	657	167 901	96 375	0	702	702	2 841	82
OPE-2019-0026	"F" - ANR - Projet POLAAsie - Convention attributive d'aide vellan	111 578	105 389	103 394	0	0	0	108 728	103 313	0	0	0	0	0
OPE-2019-0027	"F" ANR - Fabrication de l'opinion publique sondagiere en franc	186 156	203 677	178 132	0	0	0	203 718	178 132	0	0	0	0	0
OPE-2019-0032	"F"-ANR -CEREMONIAC -fabriquer des inégalités ou constru	150 958	140 160	127 138	0	7 951	7 951	137 009	122 880	0	7 951	7 951	0	0
OPE-2020-0002	"FESRC-SOAS-LAM-2e financement	71 925	70 609	66 296	0	232	232	70 609	66 296	0	232	232	5 397	0
OPE-2020-0003	"F"- INJEP - 2020-001 MER -Jeunes parents premier rouage d	247 522	243 288	232 067	0	7 249	7 249	248 989	228 897	0	7 249	7 249	8 207	3 170
OPE-2020-0004	"F"Conv de partenariat relative au programme de recherche sur	40 014	25 635	22 300	0	12 101	12 101	25 635	22 300	0	12 101	12 101	0	0
OPE-2020-0006	"F" - Chaire TerrESS -	562 262	404 145	384 343	0	83 044	83 044	409 185	376 268	0	84 430	84 430	94 874	6 690
OPE-2020-0007	"F"chaire DIASPORAS Africaines-V2	312 996	322 537	309 125	0	0	0	322 558	308 711	0	0	0	0	0
OPE-2020-0013	"F"- Positivisation Du Droit - POSEIDONIS	180 530	224 082	181 399	0	0	0	239 799	179 904	0	0	0	0	0
OPE-2020-0019	"F" ANR - ELIPS - CE41-0005-03	160 218	151 157	133 086	0	15 364	15 364	152 160	132 987	0	15 364	15 364	0	0
OPE-2020-0023	ANRS COVID	23 494	22 590	22 571	0	0	0	22 590	22 571	0	0	0	0	0
OPE-2021-0001	"F" ANR Gilets Jaunes M Della Sudda -PROJET ANR-20-CE41	203 478	169 327	152 994	0	17 113	17 113	169 712	152 244	0	17 264	17 264	33 371	599
OPE-2021-0013	"F" - La mort comme "problème public"?	99 667	106 273	99 595	0	71	71	106 273	99 595	0	71	71	0	0
OPE-2021-0014	"F" - INEGAPOL - Inégalités et conceptions du système politici	114 445	118 597	110 345	0	3 845	3 845	119 307	111 245	0	3 637	3 637	0	0
OPE-2021-0015	"F" - AFICAM 2	61 520	28 600	21 593	0	0	0	28 600	21 593	0	0	0	69 927	0
OPE-2021-0016	Valorisation de la recherche - PRECIPUT	298 742	140 210	134 885	0	42 629	42 629	140 210	134 885	0	42 628	42 628	121 128	1
OPE-2021-0017	"F" ANR UNEQUALCITIZEN 21-CE41-0005-01	228 665	180 147	167 352	0	7 381	7 381	185 692	167 252	0	6 865	6 865	0	0
OPE-2021-0019	"F" - SINGLE MARKETS	96 096	19 357	22 571	0	20 161	20 161	21 259	15 017	0	27 611	27 611	53 364	104
OPE-2021-0020	"F" - POWERST	63 712	17 708	14 756	0	0	0	17 708	14 239	0	0	0	48 956	517
OPE-2021-0021	"F" - ANR - GLOBALSMOG	227 071	106 596	103 937	0	67 096	67 096	106 949	103 891	0	67 096	67 096	56 038	46
OPE-2021-0022	"F" ANR-21-CE05-0041-01 - ECOINDUS	349 209	191 442	183 309	0	54 811	54 811	191 641	183 309	0	54 811	54 811	111 088	0
OPE-2021-0023	"F" - Projet FRACTALE	73 917	67 111	61 956	0	4 425	4 425	67 111	61 878	0	4 503	4 503	7 535	0
OPE-2021-0024	"F" - PÉCAPLO	63 403	72 460	62 008	0	0	0	72 688	61 828	0	0	0	1 395	180
OPE-2021-0025	"F" ANR-21-CE03-0010-02 OSMOSE	141 676	100 626	96 953	0	28 532	28 532	101 464	96 949	0	28 532	28 532	16 192	4
OPE-2023-0001	"F" - VIGILANCE CITOYENNE ET IA	101 370	62 479	36 413	0	21 685	21 685	64 795	34 273	0	23 489	23 489	43 272	336
OPE-2023-0005	"F" - PEPR SESAME - ANR	179 470	53 285	52 432	0	52 253	52 253	53 285	52 432	0	52 233	52 233	74 785	19
OPE-2023-0006	"F" - ARCH ARCH - ANR	179 557	14 000	10 422	0	3 122	3 122	14 000	10 422	0	3 122	3 122	168 013	0
OPE-2024-0001	"F" - ANR VERTIQUAL	400 027	1 500	1 283	0	23 606	23 606	1 500	1 283	0	23 601	23 601	375 137	5
OPE-2024-0002	"F" - PEGAR MAIA	90 000	13 500	12 205	0	37 444	37 444	13 500	12 205	0	37 444	37 444	40 351	0
OPE-2024-0006	"F" IUF Convention de mise en délégation obtention d'une chaire	75 000	1 526	1 458	0	8 346	8 346	1 526	1 411	0	9 656	9 656	65 197	6
OPE-2025-0001	"F" - JORDIN - ANR-24-CE53-3158-01	167 758	0	0	0	34 691	34 691	0	0	0	34 691	34 691	133 067	0
OPE-2025-0002	"F" - GOV JIHAD - ANR-25-ORAB-0005-01	447 508	0	0	0	7 616	7 616	0	0	0	5 137	5 137	439 892	2 479
OPE-2025-0003	"F" - Cahiers de doléances	194 000	0	0	0	14 288	14 288	0	0	0	14 288	14 288	179 712	0
OPE-2025-0007	"F" IUF Convention de mise en délégation Guillaume Blanc	16 250	0	0	0	1 594	1 594	0	0	0	1 132	1 132	14 656	462
OPE-2025-0010	"F" - Financement pluriannuel CNRS	27 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27 000	0
Total contrats de recherche		6 499 412	3 832 220	3 516 997	0	623 538	623 538	3 936 934	3 486 591	0	632 072	632 072	2 234 047	14 700
OPE-2019-0025	"FLECH" ERASMUS+ -2019-1-FR01-KA107-062055- ISRAEL	37 464	54 224	31 401	0	0	0	54 160	31 466	0	0	0	5 998	0
OPE-2020-0021	CVCE 2020-21-22-23-24-25-26	726 049	437 437	401 931	0	129 696	129 696	456 739	371 817	0	139 380	139 380	194 422	20 430
OPE-2020-0022	"F" FONDS POUR LA DIVERSITE - PROGRAMME BALAFON	201 770	212 200	198 907	0	2 863	2 863	208 450	191 407	0	10 363	10 363	0	0
OPE-2021-0003	"F" IDEX - National Taiwan University - UB	5 948	11 583	5 657	0	0	0	11 583	5 657	0	0	0	0	0
OPE-2021-0005	"F" - Cordées de la Réussite - Potiers	45 700	43 659	34 018	0	4 360	4 360	43 659	29 680	0	4 360	4 360	7 322	4 359
OPE-2021-0006	"F" - Cordées de la réussite - Limoges	70 299	59 443	55 099	0	3 846	3 846	59 443	35 276	0	14 780	14 780	11 354	8 887
OPE-2021-0008	"F" - Cordées de la réussite - Académie de la Martinique -	22 111	6	0	0	0	0	25 717	13 801	0	0	0	8 350	0
OPE-2021-0011	"F" - CLASSES PREPA TALENTS	790 790	237 030	191 135	0	96 113	96 113	244 030	190 503	0	96 474	96 474	503 543	270
OPE-2021-0026	"F" ERASMUS + - 2021-1-FR01-KA131-HED-000004418	57 192	38 676	38 410	0	18 219	18 219	38 676	38 410	0	18 219	18 219	0	0
OPE-2022-0002	"F" ERASMUS + 2022 KA 131	69 586	42 588	39 458	0	15 843	15 843	44 682	37 364	0	17 937	17 937	14 285	0
OPE-2023-0002	ENSAP IEP - Projets pédagogiques - Gilles PINSON	101 816	12 895	12 895	0	53 205	53 205	12 895	12 895	0	53 205	53 205	35 716	0
OPE-2023-0004	"F" ERASMUS + 2023-1-FR01-KA131-HED-000115970	87 810	35 465	31 552	0	18 877	18 877	35 465	30 576	0	19 782	19 782	37 381	70
OPE-2024-0003	"F" - JPPJV 2024-2025	192 169	41 800	41 800	0	150 289	150 289	41 800	41 430	0	150 369	150 369	0	0
OPE-2024-0004	"F" - JPPJV 2025-2026	209 200	0	0	0	35 250	35 250	0	0	0	30 507	30 507	173 950	4 743
OPE-2024-0005	"F" ERASMUS+ 2024-1-FR01-KA131-HED-000212202	41 200	0	0	0	21 065	21 065	0	0	0	21 065	21 065	20 135	0
OPE-2025-0004	"F" - Aquimob - Objectif 2027	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400 000	0
OPE-2025-0006	"F" ERASMUS + - 2025-1-FR01-KA131-HED-0000344105	82 050	0	0	0	7 801	7 801	0	0	0	7 801	7 801	74 249	0
OPE-2025-0009	"F" - Partenariats NTU - Relations internationales	15 000	0	0	0	1 147	1 147	0	0	0	1 147	1 147	13 853	0
Total contrats d'enseignement		3 156 152	1 252 715	1 096 023	0	556 574	556 574	1 277 300	1 030 362	0	585 390	585 390	1 500 558	38 760
OPE-2018-0046	Amélioration des amphis Siegfried et Montesquieu	400 000	63 151	61 984	0	335 701	335 701	28 137	23 201	0	222 630	222 630	2 315	151 854
OPE-2020-0010	Travaux extension de la bibliothèque	1 805 913	150 380	149 932	0	1 521 053	1 521 053	64 600	50 249	0	834 556	834 556	134 928	786 179
OPE-2022-0003	Réseau de chaleur	417 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	417 000	0
OPE-2022-0004	Seconde phase aménagement Avenue Léon Duguit	380 000	17 515	8 743	0	0	0	4 000	0	0	0	0	371 257	0
OPE-2023-0007	Système Aclabatique	250 000	7 000	5 970	0	0	0	7 000	0	0	0	0	244 030	0
OPE-2023-0008	Amélioration des performances thermiques de l'établissement .	19 982	15 000	10 677	0	9 305	9 305	11 000	0	0	9 305	9 305	0	0
OPE-2023-0009	Amélioration des performances thermiques de l'établissement .	500 000	6 401	6 401	0	1 198	1 198	0	0</					

TABLEAU 9 - TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

B - Recettes

Nature des Opérations	Opérations	Libellé	Montant de l'opération	Montant de l'auto-financement	Financements extérieurs		
					Encaissements réalisés < N	Encaissements réalisés en N	Reste à encaisser
Contrat de recherche	OPE-2017-0015	AFD-FAPPA-LAM	117 840	0	117 840	0	0
	OPE-2018-0039	*FLECH* POWERS	30 709	0	21 804	0	8 905
	OPE-2019-0011	*F* Chaire TRENTE- Soutien régional en faveur de la transi	273 672	0	184 373	0	89 298
	OPE-2019-0017	*F*-POPSU-convention de collaboration de recherche Metr	100 000	0	100 000	0	0
	OPE-2019-0026	*F* - ANR- Projet POLAsie - Convention attributive d'aide v	111 578	0	104 490	0	7 088
	OPE-2019-0027	*F* ANR - Fabrication de l'opinion publique sondagiere en f	186 156	0	175 950	10 206	0
	OPE-2019-0032	*F*-ANR -CEREMONIAC -fabriquer des inégalités ou cons	150 958	0	135 217	720	15 021
	OPE-2020-0002	*F*ESRC-SOAS-LAM-2e financement	71 925	0	71 925	0	0
	OPE-2020-0003	*F* - INJEP - 2020-001 MER- Jeunes parents premier roua	247 522	0	158 000	20 500	69 022
	OPE-2020-0004	*F*Conv de partenariat relative au programme de recherche	40 014	0	40 014	0	0
	OPE-2020-0006	*F* - Chaire TerrECS -	562 262	0	401 335	116 163	44 764
	OPE-2020-0007	*F*chaire DIASPORAS Africaines-V2	312 996	0	261 219	24 500	27 277
	OPE-2020-0013	*F*. Positivisation du Droit - POSEIDONIS	180 530	10 000	86 435	0	84 095
	OPE-2020-0019	*F* ANR - ELIPS - CE41-0005-03	160 218	0	146 869	0	13 349
	OPE-2020-0023	ANRS COVID	23 494	0	23 494	0	0
	OPE-2021-0001	*F* ANR Gilets Jaunes M.Della Sudda -PROJET ANR-20-4	203 478	0	183 131	43	20 304
	OPE-2021-0013	*F* - La mort comme "problème public"?	99 667	2 500	67 018	0	30 149
	OPE-2021-0014	*F* - INEGAPOL - Inégalités et conceptions du système pc	114 445	2 500	69 340	0	42 605
	OPE-2021-0015	*F* - AFICAM 2	91 520	0	91 520	0	0
	OPE-2021-0016	Valorisation de la recherche - PRECIPUT	298 742	0	282 480	4 434	11 828
	OPE-2021-0017	*F* ANR UNEQUALCITIZEN 21-CE41-0005-01	228 665	0	182 933	0	45 732
	OPE-2021-0019	*F* - SINGLE MARKETS	96 096	0	87 789	0	8 308
	OPE-2021-0020	*F* - POWERST	63 712	0	30 346	33 366	0
	OPE-2021-0021	*F* - ANR - GLOBALSMOG	227 071	0	181 657	0	45 414
	OPE-2021-0022	*F* ANR-21-CE05-0041-01 - ECOINDUS	349 209	0	279 368	234	69 607
	OPE-2021-0023	*F* - Projet FRACTALE	73 917	0	41 047	0	32 870
	OPE-2021-0024	*F* - PECAPLO	63 402,89	0	43 805	19 598	0
	OPE-2021-0025	*F* ANR-21-CE03-0010-02 OSMOSE	141 676	0	113 444	0	28 232
	OPE-2023-0001	*F* - VIGILANCE CITOYENNE ET IA	101 370	1 720	52 185	354	47 111
	OPE-2023-0005	*F* - PEPR SESAME - ANR	179 470	0	80 598	40 705	58 166
	OPE-2023-0006	*F* - ARCH ARCH - ANR	179 557	0	71 822	35 911	71 824
	OPE-2024-0001	*F* - ANR VERTIQUAL	400 027	0	72 005	72 005	256 017
	OPE-2024-0002	*F* - PSGAR MAJA	90 000	0	18 000	18 000	54 000
	OPE-2024-0006	*F* IUF Convention de mise en délégation obtention d'une	75 000	0	0	0	75 000
	OPE-2025-0001	*F* - JORDIN - ANR-24-CE53-3158-01	167 758	0	0	67 102	100 656
	OPE-2025-0002	*F* - GOV JIHAD - ANR-25-ORA8-0005-01	447 508	0	0	44 750	402 758
	OPE-2025-0003	*F* - Cahiers de doléances	194 000	0	0	35 000	159 000
	OPE-2025-0007	*F* IUF Convention de mise en délégation Guillaume Blanc	16 250	0	0	0	16 250
	OPE-2025-0010	*F* - Financement pluriannuel CNRS	27 000	0	0	2 000	25 000
	Total Contrat de recherche			6 499 412	16 720	3 977 452	545 590
Contrat d'enseignement	OPE-2019-0025	*FLECH* ERASMUS+ 2019-1-FR01-KA107-062055- ISRA	37 464	0	37 464	0	0
	OPE-2020-0021	CVEC 2020-21-22-23-24-25-26	726 049	2 880	500 901	135 972	86 296
	OPE-2020-0022	*F* FONDS POUR LA DIVERSITE - PROGRAMME BALA	201 770	186 770	15 000	0	0
	OPE-2021-0003	*F* IDEX - National Taiwan University - UB	5 948	0	5 948	0	0
	OPE-2021-0005	*F* - Cordées de la Réussite - Poitiers	45 700	0	35 700	6 000	4 000
	OPE-2021-0006	*F* - Cordées de la réussite - Limoges	70 299	0	55 299	10 500	4 500
	OPE-2021-0008	*F* - Cordées de la réussite - Académie de la Martinique -	22 111	1 500	14 611	2 450	3 550
	OPE-2021-0011	*F* - CLASSES PREPA TALENTS	790 790	0	526 825	135 187	128 778
	OPE-2021-0026	*F* ERASMUS + - 2021-1-FR01-KA131-HED-00004418	57 192	0	57 192	0	0
	OPE-2022-0002	*F* ERASMUS + 2022 KA 131	69 586	0	49 855	19 731	0
	OPE-2023-0002	ENSAP IEP : Projets pédagogiques - Gilles PINSON	101 816	0	41 316	35 500	25 000
	OPE-2023-0004	*F* ERASMUS + 2023-1-FR01-KA131-HED-000115970	87 810	0	37 620	50 190	0
	OPE-2024-0003	*F* - JPPJV 2024-2025	192 169	39 169	89 500	63 500	0
	OPE-2024-0004	*F* - JPPJV 2025-2026	209 200	65 200	80 500	63 500	0
	OPE-2024-0005	*F* ERASMUS+ 2024-1-FR01-KA131-HED-000212202	41 200	0	32 960	0	8 240
	OPE-2025-0004	*F* - Aquimob - Objectif 2027	400 000	67 795	0	49 280	282 925
	OPE-2025-0006	*F* ERASMUS + - 2025-1-FR01-KA131-HED-000344105	82 050	0	0	65 640	16 410
	OPE-2025-0009	*F* - Partenariats NTU - Relations internationales	15 000	0	0	5 000	10 000
	Total Contrat d'enseignement			3 156 152	363 314	1 580 690	642 450
Opération d'investissement	OPE-2018-0046	Amélioration des amphis Siegfried et Montesquieu	400 000	400 000	0	0	0
	OPE-2020-0010	Travaux extension de la bibliothèque	1 805 913	1 805 913	0	0	0
	OPE-2022-0003	Réseau de chaleur	417 000	417 000	0	0	0
	OPE-2022-0004	Seconde phase aménagement Avenue Léon Duguit	380 000	380 000	0	0	0
	OPE-2023-0007	Système Adiabatique	250 000	250 000	0	0	0
	OPE-2023-0008	Amélioration des performances thermiques de l'établissement	19 982	19 982	0	0	0
OPE-2023-0009	Amélioration des performances thermiques de l'établissement	500 000	500 000	0	0	0	
Total Opération d'investissement			3 772 895	3 772 895	0	0	0
Total général			13 428 460	4 152 929	5 558 142	1 188 040	2 529 349

TABLEAU 12
Synthèse budgétaire et comptable

Budget (BI/BR n°...)	Compte Financier 2025
Date exécutoire	06/03/2025
Etablissement	Sciences Po Bordeaux
Niveau d'agrégation	Agrégé
	Budget Principal (BP)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		COMPTE FINANCIER 2025		
Niveaux initiaux	1	Niveau initial de restes à payer nets des retraits d'engagements juridiques sur exercices antérieurs à N	1 450 290	
		<i>Dont régularisations sur restes à payer initiaux</i>		
	2	Niveau initial du fonds de roulement	9 436 088	
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-1 332 976	
Flux de l'année	4	Niveau initial de la trésorerie	10 769 064	
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	614 695	
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	10 154 368	
	5	Autorisations d'engagement	10 178 833	
	6	Résultat patrimonial	85 985	
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	886 612	
	8	Variation du fonds de roulement	-600 561	
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire		
	10	Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	13 938
		Variation des stocks	+ / -	
		Charges sur créances irrécouvrables	-	1 357
		Produits divers de gestion courante	+	12 581
	11	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	242 400
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	242 400
		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	+ / -	
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		-856 899
12.a	Recettes budgétaires		9 004 628	
12.b	Crédits de paiement ouverts		9 861 528	
13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		35 711	
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13		-892 610	
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée		59 258	
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée		-951 868	
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		292 049	
16	Variation des restes à payer		317 306	
Niveaux finaux	17	Niveau final de restes à payer	1 767 595	
	18	Niveau final du fonds de roulement	8 835 527	
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-1 040 927	
	20	Niveau final de la trésorerie	9 876 454	
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée		673 953
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée		9 202 500

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale