

DÉLIBÉRATION n° 2024-12-14-11

Le conseil d'administration, en sa séance du 14/12/2024,
sous la présidence de Madame Aurélie Robineau-Israël,

Vu le Code de l'Éducation, notamment ses articles D. 741-9 à D. 741-11 et R. 741-4;

Vu le décret n°89-902 du 18 décembre 1989 relatif aux instituts d'études politiques dotés d'un statut d'établissement public administratif associés à une université ;

Vu les articles 172, 176 et 177 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique ;

Vu l'arrêté du 26 décembre 2014 relatif aux modalités d'exercice du contrôle budgétaire sur les écoles nationales supérieures d'ingénieurs mentionnées à l'article D. 719-186 du code de l'éducation, sur les instituts d'études politiques mentionnés à l'article D. 719-190 du code de l'éducation, sur l'Institut d'administration des entreprises de Paris et sur l'Observatoire de la Côte d'Azur ;

Vu le document de contrôle du 8 mars 2022 relatif à l'IEP d'Aix-en-Provence établi en application de l'article 10 de l'arrêté du 26 décembre 2014 susvisé ;

Vu l'avis du contrôleur budgétaire régional,

Vu les documents comptables présentés au Conseil d'administration

Vu le règlement intérieur du Conseil d'administration ;

DÉCIDE :

OBJET : Approbation du budget initial – Exercice 2025

Article 1

Le conseil d'administration vote et autorise les autorisations budgétaires suivantes :

- 37,30 ETPT dont :
 - 33.80 ETPT sous plafond Etat
 - 3.5 ETPT hors plafond
- 6 522 546 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 2 894 000 € personnel
 - 2 818 415 € fonctionnement
 - 810 131 € investissement
- 6 632 366 € de crédits de paiement dont :
 - 2 894 000 € personnel
 - 2 723 183 € fonctionnement
 - 1 015 183 € investissement
- 6 444 188 € de prévisions de recettes
- - 188 178 € de solde budgétaire

Article 2

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

Institut d'Études Politiques d'Aix-en-Provence

25 rue Gaston de Saporta 13625 Aix-en-Provence Cedex 1 | 04 65 04 70 00 | sciencespo.aix@sciencespo-aix.fr | www.sciencespo-aix.fr

- 188 178 € de variation de trésorerie
- + 37 425 € de résultat patrimonial
- + 557 425 € de capacité d'autofinancement
- 119 680 € de variation du fonds de roulement
- + 68 498 € de variation du besoin en fonds de roulement

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier et de la situation patrimoniale sont annexés à la présente délibération.

La délibération est mise au vote avec 30 membres en exercice et 17 membres présents (hors représentés). Le quorum est de 15 membres présents.

Suffrages exprimés des présents et représentés : 26
Majorité des suffrages exprimés : 14

Cette délibération est adoptée par le conseil d'administration après en avoir délibéré et à l'issue d'un vote des membres par 26 voix POUR, 0 voix CONTRE et 0 abstention.

Fait à Aix-en-Provence, le 14/12/2024

Aurélie Robineau-Israël
Présidente du conseil d'administration
de l'IEP d'Aix-en-Provence



DATE AFFICHAGE ET PUBLICATION : **06/01/2025**

NOTE DE L'ORDONNATEUR - BUDGET INITIAL 2025

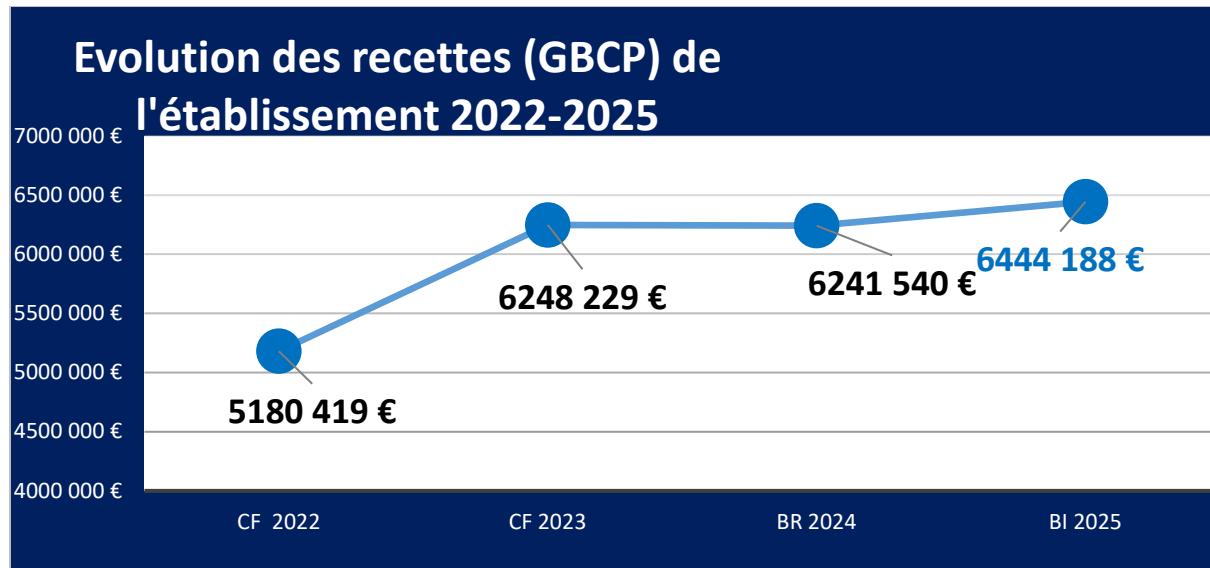
Évolutions majeures depuis le vote du BR 2024

Le budget initial (BI) 2025 fait suite à un budget rectificatif (BR 2024) adopté en octobre 2024. Ce dernier n'a conduit qu'à des ajustements mineurs sur l'équilibre des grandes masses budgétaires, seule la partie investissement ayant fait l'objet d'un décalage dans les besoins de crédits de paiement (reportés sur 2025).

L'élaboration du BI 2025 se fait dans un contexte de gouvernance particulier avec le départ imprévu fin octobre 2024 du directeur. Elaboré sous la responsabilité de l'administrateur provisoire et dans l'attente de l'arrivée en mars 2025 d'un nouveau directeur, porteur d'un projet nouveau pour l'IEP, le BI 2025 s'inscrit dans la continuité de gestion souhaitée par l'établissement.

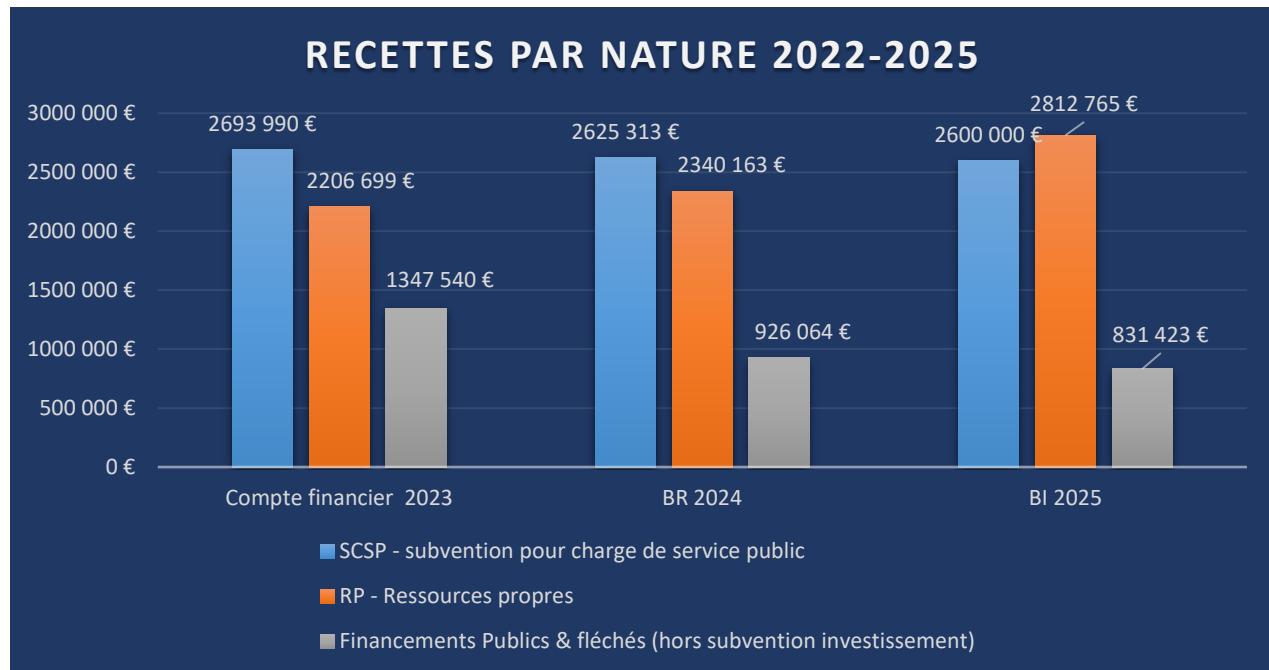
Le BI 2025 est donc proche du BR 2024 avec pour principaux constats une augmentation globale des recettes et une stabilité des dépenses de fonctionnement (fonctionnement et crédits de personnel) avec des indicateurs globalement très proches de ceux de l'exercice précédent.

1. Les recettes



Les recettes par nature 2023 – 2025

	CF 2023	BR 2024	BI 2025
SCSP	2 693 990 €	2 625 313 €	2 600 000 €
Recettes Propres	2 206 699 €	2 340 163 €	2 812 765 €
Financements Publics divers	909 935 €	466 341 €	602 785 €
Recettes fléchées	437 605 €	809 723 €	428 638 €
<i>Dont subvention investissement</i>		350 000 €	200 000 €
Total	6 248 229 €	6 241 540 €	6 444 188 €



On notera que le niveau général des **recettes** est en augmentation (6 444 188 € contre 6 241 540 €), du fait essentiellement de l'augmentation des **recettes propres**.

Focus RP	CF 2023	BR 2024	BI 2025
Total des recettes propres	2 206 699 €	2 340 163 €	2 812 765 €
<i>Dont TA</i>	65 872 €	60 000 €	45 000 €
<i>Dont droits d'inscription universitaires</i>	824 793 €	806 764 €	850 000 €
<i>Dont Formation continue</i>	278 207 €	295 624 €	371 136 €
<i>Dont alternance</i>	315 645 €	347 893 €	523 527 €

Plusieurs éléments concourent à cette augmentation :

- Développement des recettes liées à l'alternance : par rapport à l'année 2024, les recettes supplémentaires liées à l'alternance s'élèvent à 175 000 € dont 131 000 € au titre de l'ouverture d'un parcours de master supplémentaire en alternance (Métiers de l'Information et Communication)
 Les éléments contenus dans la Loi de finances 2025 sur l'apprentissage n'aura pas d'effet sur l'année en cours mais éventuellement sur les années suivantes. Suivant l'étendue des mesures votées (notamment la réduction ou la suppression des aides à l'embauche d'apprentis pour les entreprises de plus de 250 salariés embauchant des apprentis sur des niveaux licences et masters), le volume des apprentis pourrait être amené à baisser.
- Des recettes en formation continue dont l'évolution est évaluée à + 75 500 € entre 2024 et 2025 : si plus de la moitié des recettes de la formation tout au long de la vie est assurée par le certificat lié à l'expertise judiciaire, une dynamique se développe sur les formations courtes.

- Un impact de l'augmentation des frais de dossiers et droits d'inscription :

- L'évolution des droits d'inscriptions universitaires toutes formations confondues hors formation continue (notamment du fait du passage en 2023/2024 de 812 € à 980 € pour le diplôme initial) ainsi que celle relative aux droits perçus dans le cadre de diverses formations dont le Mastere Renseignement, permet d'envisager une augmentation des recettes de 112 000 € en 2025.
- Par ailleurs, les frais de dossiers relatifs à l'inscription au concours commun, sur proposition du réseau des Sciences Po et votés au CA du 12 octobre 2024, ont évolué passant pour les lycéens non boursiers de 180 € à 210 € et pour les boursiers de 50 € à 40 €. Compte tenu des dépenses liées au fonctionnement global du réseau, la recette nette reversée à l'IEP d'Aix pour 2025 sera ainsi majorée de 30 000 €.

Sur la partie **subventions**, faute d'information à ce stade, on note l'inscription d'une SCSP (subvention pour charge du service public) stable par rapport à 2024 (- 25 000 € soit 2 600 000 €). Ce montant est évalué de manière provisoire, la notification initiale pourrait l'abonder ou la diminuer.

Sur le volet des **financements publics** (financement de l'Etat et autres financements publics) la principale hausse des recettes constatée sur l'enveloppe globale (qui passe de 358 286 € à 500 785 €) est liée notamment à l'affectation dans les recettes globalisées et non plus dans les recettes fléchées des bourses relatives au dispositif UFA (cursus franco-allemand) pour 120 000 €.

Par ailleurs, si les recettes issues des dispositifs pédagogiques sont stables (prépa talents, INSP, CPAG, égalité des chances...) avec une enveloppe de 300 000 €, les subventions diverses liées aux innovations pédagogiques et aux projets sont en augmentation (+20 000 €).

Une baisse significative par rapport à 2024 est constatée sur les **recettes fléchées** (voir ci-dessus pour les 120 000 € des bourses UFA désormais affectées dans les autres financements publics) ; le solde se compose de l'inscription d'une recette de 47 000 € pour Cité Educative (contre 26 000 € en 2024) et des recettes liées aux bourses Erasmus (en baisse en 2025 par rapport à 2024).

Enfin il est à noter que la mise en place d'une politique de mécénat (avec un premier projet de 20 000 € pour la Chaire Renseignement) est une étape vers le développement de ce type de recettes dans les recettes propres de l'Établissement.

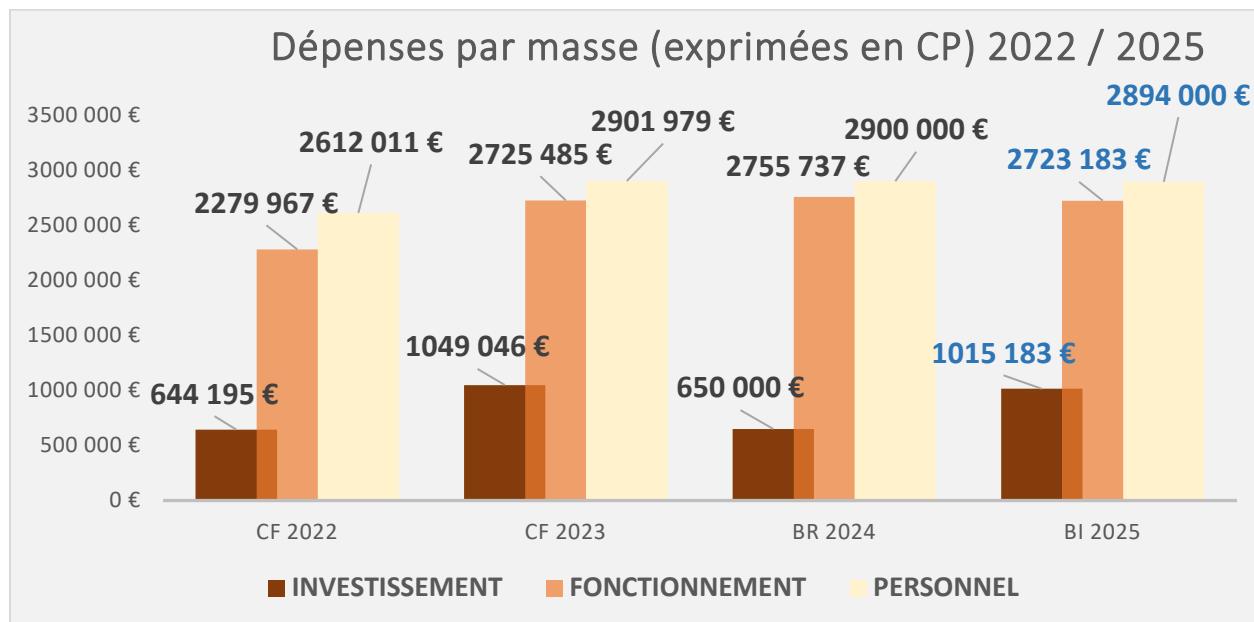
Les **financements fléchés de l'Etat** représentent les appels de fonds qui s'élèveront à 200 000 € en 2025 (350 000 € ont été appelés en 2024) sur la subvention d'investissement de 1,9 M€ octroyés pour le projet de rénovation du site EPS.

Les recettes prévues pour 2025 sont globalement en hausse avec des recettes propres qui continuent de croître ; il sera nécessaire sur les années à venir de pérenniser les recettes existantes et de développer d'autres sources de financement propres pour augmenter les marges de manœuvre de l'établissement afin d'asseoir sa dynamique d'évolution. C'est aussi sur la rationalisation des dépenses que l'effort devra se porter.

Les dépenses

Les crédits de masse salariale sont fixés à un niveau proche de celui de l'exercice précédent (2 894 000€ contre 2 900 000 € au BR 2024), les mesures liées au soutien du pouvoir d'achat en 2023 et 2024 n'étant pas reconduites.

Le montant des crédits de fonctionnement (2 723 183 € de CP prévus en 2025) reste équivalent à celui de l'année 2024 et les crédits d'investissement ont été réévalués en 2025 à 1 015 183 € de CP dans le cadre du début des opérations PPI sur le site EPS.



2 - 1 Les dépenses de masse salariale

Exprimées en crédits de paiement (CP)

Compte financier 2023 : 2 901 979 €

Budget rectificatif 2024 : 2 900 000 €

Budget initial 2025 : 2 894 000 €

Après les fortes augmentations de masse salariale entre 2022 et 2023 liées aux différentes mesures de soutien au pouvoir d'achat (augmentation de la valeur du point d'indice de 4% entre 2022 et 2023, relèvement des indices minimum, revalorisations successives du SMIC, augmentation de 5 points d'indice au 1^{er} janvier 2024, prise en charge mutuelle...), le contexte budgétaire actuel constraint ne devrait pas donner lieu à des mesures salariales nouvelles pour l'année 2025.

La seule exception concernera l'augmentation du SMIC avec une revalorisation au 1^{er} janvier 2025 puis dans le courant de l'année en fonction du niveau de l'inflation.

Un peu plus de la moitié de la masse salariale de l'établissement se compose d'une masse salariale de **contractuels permanents** (CDD et CDI) concourant au fonctionnement technique et

administratif de l'établissement (27.8 ETPT prévu en 2025) ainsi qu'en support à la pédagogie (11.5 ETPT d'ATER, Maître de conférences associé et contrats doctoraux).

Des crédits de personnels pour un peu plus de 1 300 000 € seront mobilisés en 2025 pour les contrats étudiants et les dépenses liées directement à l'offre de formation : dépenses liées aux maquettes d'enseignement (heures complémentaires et vacations) et dépenses hors maquettes (soutenances de stages, surveillances des concours et examens, oraux ou « restitutions d'épreuves). Un travail a été engagé par les services RH et la DFE pour évaluer les décaissements de frais de personnel liés à l'offre pédagogique et mieux anticiper les enveloppes annuelles.

2 - 2 Les dépenses de fonctionnement

Exprimées en autorisations d'engagement (AE) / crédits de paiement (CP)

Compte financier 2023 : 2 683 060 € / 2 725 485 €

Budget rectificatif 2024 : 2 705 737 € / 2 755 737 €

Budget initial 2025 : 2 818 415 € / 2 723 183 €

Sur le fonctionnement général, les dépenses sont en hausse en AE par rapport au BR 2024 (+ 113 000 €) et restent globalement stables en CP à un niveau très proche des CP votés en 2024 (- 32 500 €). En effet, des nouveaux contrats pluriannuels à engager viennent impacter les AE, notamment en 2025 l'engagement du marché de sophrologie qui représente 62 500 € (sur 4 ans) ainsi que les contrats de maintenance à renouveler.

L'objectif de rationalisation des dépenses de l'établissement va se poursuivre en 2025 dans la logique établie précédemment de fixer les enveloppes de crédits de fonctionnement sur la base des dépenses « socle » (dépenses impératives et inhérentes au fonctionnement de l'établissement – fluides, conventions, loyer...) et « variable » (dépenses ou projets plus ponctuels).

La sensibilisation des services aux économies qui vont s'imposer dans les années à venir sera pérennisée autour d'un dialogue budgétaire renforcé.

2 - 3 Les dépenses d'investissement

L'exercice 2025 intègre des dépenses d'investissement financées en fonds propres par l'établissement et par les appels de fonds annuels (350 000 € pour 2024 et 200 000 € prévus pour 2025) dans le cadre des crédits alloués via le dispositif Contrat d'avenir (1,9 M€ au total).

Evaluées en crédits de paiement à 1 015 183 €, les dépenses d'investissement comportent les opérations du Programme pluriannuel d'investissement (PPI) et des dépenses d'investissement « courant ». Le conseil d'administration du 11 mars 2024 a voté la mise à jour du PPI, suite à l'actualisation des chiffrages de travaux à entreprendre ; la déclinaison du Schéma Directeur d'Aménagement Immobilier (SDAI) prévoit un ensemble de travaux de rénovation et de réhabilitation qui doit permettre d'ici à 2027 d'améliorer les conditions de travail et d'études sur le site de l'EPS.

Les opérations 2025 au titre du programme pluriannuel d'investissement (PPI) :

Après l'ajustement au BR 2024 des crédits nécessaires pour les opérations de rénovation du site Philippe Seguin (EPS) du fait des décalages de calendrier des travaux, les deux projets en cours de contrôle d'accès et de l'opération immobilière de restructuration du site (financée par le Contrat d'avenir jusqu'en 2027) se poursuivent en 2025.

Il est à noter qu'il est probable que les crédits de paiement sur recettes fléchées d'investissement déclinées au BR 2024 pour un montant de 353 223 € seront en partie reportés sur 2025 du fait du décalage des études préalables sur l'opération de restructuration.

Opération de sécurisation du site Philippe Seguin (EPS)

La mise en œuvre du contrôle d'accès sur le site Espace Philippe Seguin (EPS)

Les sommes prévues en CP pour 2025 sont de **416 740 €** pour une mise en exploitation du contrôle d'accès du site et mise en service définitive au dernier trimestre 2025. La période des travaux devrait s'échelonner entre mars et août 2025 au vu de la procédure de marchés publics en cours. Ce projet est financé par les fonds propres de l'établissement.

Opération immobilière de restructuration du site Philippe Seguin (EPS)

Cette opération d'envergure prévue jusqu'en 2029 est évaluée à 3 908 785 € ; elle est en partie financée par le Contrat de Plan Etat Région (CEPR) pour 1 900 000 €. En 2025, les études de programmations engagées en 2024 vont se poursuivre (maîtrise d'œuvre et études de conception) et mobiliser **338 000 € de crédits de paiement** en 2025. C'est surtout à partir de 2026 que la période de travaux va démarrer nécessitant une forte mobilisation des ressources financières.

2025 – 2026 - l'aménagement de la bibliothèque de recherche

Le projet est de créer une extension à l'arrière du bâtiment, l'espace actuelle de la chapelle étant dédié à l'aménagement d'un équipement de type amphithéâtre (voir supra). Le montant total de l'opération est estimé à 565 000 € et les travaux devraient démarrer en juillet 2026 pour s'achever en décembre 2026.

Plan d'étapes des travaux prévus :

- 2026 - 2027 - Aménagement de l'amphithéâtre dans la chapelle et des espaces associatifs (sous-sol)
- 2028 – Aménagement des espaces de travail collaboratifs, de coworking et des salles de cours
- 2029 – Fin des aménagements des salles de cours, travaux d'aménagement de la circulation (RDC, R+1 et R+2) et des espaces extérieurs

Poursuite de l'opération de rénovation du site Saporta

Cette opération immobilière qui comprend la mise en accessibilité du site et la réhabilitation de l'espace verrière implique des travaux importants et coûteux ; prévue dans sa partie étude elle nécessite le recours à un MOE et la réalisation d'une étude préalable sur le volet de l'accessibilité. Les crédits à mobiliser en 2025 sont de l'ordre de **170 000 €**.

Les opérations hors PPI :

Les opérations d'investissement courant évaluées pour 2025 à 88 000 € sont de deux ordres.

Des dépenses d'investissement diverses concernant les besoins structurels de renouvellement de certains matériels de l'établissement sont limitées en 2025 à 42 000 €.

S'ajoutent à ces dépenses, les investissements informatiques (46 300 € en 2025) nécessaires notamment au développement de l'infrastructure réseau (22 000 € en 2025) et de l'achat de petit équipement, et au renouvellement des postes informatiques pour un montant de 16 000 €.

3 - Analyse sur la soutenabilité du budget présenté

Le BI 2025 se traduit par une augmentation des recettes et une stabilisation des dépenses de masse salariale et de crédits de fonctionnement.

Les AE d'investissement sont à la hausse majoritairement du fait de l'engagement des opérations PPI sur le site EPS ainsi que les CP d'investissement qui voient leurs montants augmenter pour financer les travaux et études.

Le ratio de ressources propres / dépenses :

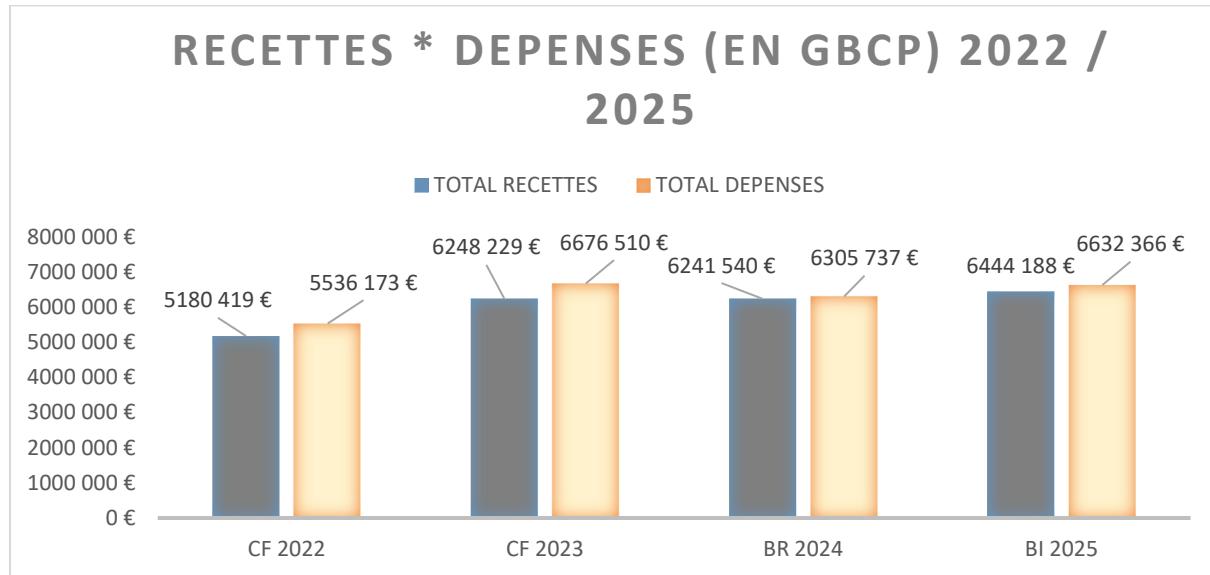
On notera que le niveau des dépenses rapporté au niveau des recettes propres reste stable et satisfaisant entre 2022 et 2024. L'année 2025 avec 50% de ressources propres par rapport aux dépenses de fonctionnement et de masse salariale constitue un indicateur positif pour l'établissement.

Ainsi certaines ressources, si elles ne sont pas strictement pérennisées, traduisent depuis plusieurs années la capacité de l'IEP à répondre à des appels à projets, obtenir des subventions, mobiliser du mécénat et à recevoir des fonds significatifs. Ce ratio de 50% de ressources propres doit être maintenu dans l'avenir.

De plus, la rationalisation des dépenses de fonctionnement à moyen et long terme doit permettre de dégager des marges de manœuvres supplémentaires. Elles sont indispensables pour que la mobilisation des ressources propres vienne soutenir le financement de la masse salariale ; même si elle stable aujourd'hui, elle est soumise aux mesures et dispositifs divers d'amélioration des conditions salariales et de travail, qui ne sont pas toujours compensées.

	CF 2022	CF 2023	BR 2024	BI 2025
Recettes propres	2 013 841 €	2 206 699 €	2 340 163 €	2 812 765 €
Dépenses MS + fonctionnement	4 891 978 €	5 627 464 €	5 655 737 €	5 617 183 €
Ratio RP / Charges	41,17%	39,21%	41,38%	50 %

Les autres indicateurs de soutenabilité budgétaire :



Les principaux indicateurs de soutenabilité restent à des niveaux très satisfaisants.

Résultat prévisionnel : + 37 425 € le résultat est excédentaire, presque à l'équilibre. Il n'est pas tenu compte dans ce résultat des opérations d'investissement ni en dépenses ni en recettes.

Solde budgétaire prévisionnel : - 188 178 €

Les crédits de paiement dédiés au déploiement du PPI se traduisent par un solde budgétaire déficitaire malgré une augmentation significative des recettes et un effort opéré sur les dépenses de fonctionnement.

Capacité d'autofinancement : 557 425 €

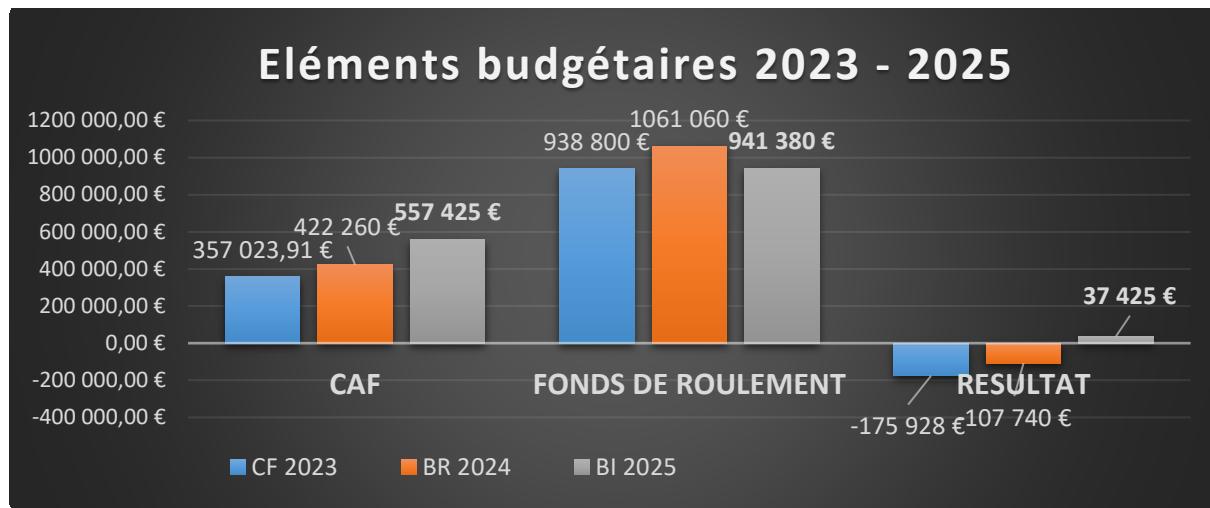
Du fait du résultat prévisionnel excédentaire, la CAF s'améliore par rapport aux prévisions du BR 2024.

Niveau du fonds de roulement prévisionnel : 941 380 €

Il reste stable par rapport au compte financier de 2023 et diminue mécaniquement par rapport au BR 2024 du fait des investissements prévus en 2025 de plus d'1 000 000 €, financés qu'en partie par les recettes du CEPR (200 000 €) et par la CAF dégagée (557 425 €).

Niveau de trésorerie prévisionnel : 1 082 790 €

Dans la même logique, la trésorerie finale au 31/12/2025 diminue du fait de la part non financée des investissements.



Concernant les éléments présentés au titre du présent BI, sa soutenabilité globale semble assurée.

A moyen et long terme, au regard des besoins en investissement de l'établissement, l'IEP analyse que la vigilance sur la soutenabilité de ses budgets va porter sur sa capacité à développer ses ressources propres et à rationaliser les dépenses de fonctionnement et de masse salariale.

Tableau 1
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget initial 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT						
Catégories d'emplois	Nature des emplois	(A)		(B)		(C) = (A) + (B)
		Permanents	Titulaires	Emplois sous plafond Etat	Emplois financés hors SCSP	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents CDI Non permanents CDD			En ETPT 6,00 6,00	En ETPT 3,50 3,50	0,00 0,00 9,50 9,50
S/total EC						0,00
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS						0,00
BIATOSS	Permanents CDI Non permanents CDD			(2) 8,50 19,30 27,80 33,80	(3) 0,00 0,00 3,50	0,00 8,50 19,30 27,80 37,30
S/total Biatoss						
Totaux						Plafond global des emplois voté par le CA
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		34		(5)		

Note sur les modalités de renseignement du tableau

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

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

Etablissement :	IEP
Exercice :	2025
BP/BR n°/CF :	BI
Date du vote par le CA :	14/12/2024

Tableau 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions de recettes et solde budgétaire *

Dépenses					Recettes		
	Montants				Montants BR 2024	Montants BI 2025	
Personnel	AE BR 2024	AE BI 2025	CP BR 2024	CP BI 2025	5 431 817	6 015 550	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	2 900 000	2 894 000	2 900 000	2 894 000	2 625 313	2 600 000	Subvention pour charges de service public
					48 285	298 885	Autres financements de l'Etat
					108 055	102 000	Fiscalité affectée
					310 001	201 900	Autres financements publics
					2 340 163	2 812 765	Recettes propres
Fonctionnement et intervention	2 705 737	2 818 415	2 755 737	2 723 183	809 723	428 638	Recettes fléchées **
					350 000	200 000	Financements de l'Etat fléchés
					459 723	228 638	Autres financements publics fléchés
Investissement	650 000	810 131	650 000	1 015 183			Recettes propres fléchées
PPI +HORS PPI							
le cas échéant, sur autorisation du contrôleur budgétaire, une ou plusieurs enveloppes* destinées à des contrats de recherche : personnel fonctionnement investissement							
TOTAL DES DÉPENSES	6 255 737	6 522 546	6 305 737	6 632 366	6 241 540	6 444 188	TOTAL DES RECETTES
SOLDE BUDGETAIRE (excédent)					64 197	188 178	SOLDE BUDGETAIRE (déficit)

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.

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

Etablissement :	IEP
Exercice :	2025
BP/BR n°/CF :	BI
Date du vote par le CA :	14/12/2024

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 et intervention		Investissement		Total
	AE = CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue						0	0
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence						0	0
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	2 007 411	2 007 411	674 750	599 291		2 682 161	2 606 702
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat						0	0
D105 - Bibliothèques et documentation	126 000	126 000	42 500	38 000		168 500	164 000
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	271 089	271 089	84 000	86 000		355 089	357 089
D113 - Diffusion des savoirs et musées						0	0
D114 - Immobilier	144 000	144 000	940 000	953 664	763 831	971 083	1 847 831
D115 - Pilotage et support	345 500	345 500	1 077 165	1 046 228	46 300	44 100	1 468 965
Étudiants						0	0
D201 - Aides directes aux étudiants						0	0
D202 - Aides indirectes						0	0
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives						0	0
Total	2 894 000	2 894 000	2 818 415	2 723 183	810 131	1 015 183	6 522 546
							6 632 366

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

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

Budget	Recettes de l'organisme							BI2025
	Recettes globalisées					Recettes fléchées		Total
	Subventions pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées
Subvention pour charges de service public	2 600 000							2 600 000
autres subventions état					1 038 074			0
Droits d'inscription					371 136			1 038 074
Formation continue, diplômes propres et VAE					45 000			371 136
Taxe d'apprentissage					47 000			45 000
Contrats et prestations de recherche hors ANR						47 000		47 000
Valorisation								0
ANR investissements d'avenir								0
ANR hors investissements d'avenir								0
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région			8 000					8 000
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne					181 638			181 638
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		298 885	193 900		200 000			692 785
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs								0
Autres recettes (dont CFA EPURE et frais de dossiers)			102 000		1 358 555			1 460 555
Total	2 600 000	298 885	102 000	201 900	2 812 765	200 000	228 638	0
								6 444 188
								SOLDE BUDGETAIRE -188 178,00

NB1 : Le tableau des recettes par origine doit être renseigné en prévision de recettes et correspondre avec le tableau du solde budgétaire. recettes à mentionner.

Etablissement :	IEP
Exercice :	2025
BP/BR n°/CF :	BI
Date du vote par le CA :	14/12/2025

Tableau 4 Équilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)			Financements (couverture des besoins)		
	BR 2024	BI 2025	BR 2024	BI 2025	
Solde budgétaire (déficit) *	64 197	188 178		-	Solde budgétaire (excédent) *
dont solde budgétaire budget principal					dont solde budgétaire budget principal
dont solde budgétaire budget du SAIC					dont solde budgétaire budget du SAIC
dont solde budgétaire FU					dont solde budgétaire FU
dont solde budgétaire BAI					dont solde budgétaire BAI
dont solde budgétaire SIE					dont solde budgétaire SIE
Remboursements d'emprunts	-	-			Nouveaux emprunts
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	50 581	63 000	67 600	63 000	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	-	7 396	-	7 396	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (=D2+b1+c1+e1)	107 382	251 178	60 204	63 000	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie			47 178	188 178	Variation de trésorerie
dont Abondement de la trésorerie fléchée ***	80 817			236 273	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***
dont Abondement sur la trésorerie non fléchée		48 095	127 995		dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée
TOTAL DES BESOINS	107 382	251 178	107 382	251 178	TOTAL DES FINANCEMENTS

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

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

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

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

Etablissement :	IEP
Exercice :	2025
BP/BR n°/CF :	BI
Date du vote par le CA :	14/12/2024

Tableau 5
Opérations pour le compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations au nom et pour le compte de tiers

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements BI 2025	Prévisions d'encaissements BI 2025
Opération 1	C 46711000	BOURSES AMI	63 000	63 000
TOTAL			63 000	63 000

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Équilibre financier" (tableau 4)

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

Etablissement :	IEP
Exercice :	2025
BP/BR n°/CF :	BI
Date du vote par le CA :	14/12/2024

Tableau 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	CF 2023	Montants BR 2024	Montants BI 2025	PRODUITS	CF 2023	Montants BR 2024	Montants BI 2025
Personnel	2 845 905	2 850 000	2 856 000	Subventions de l'Etat	2 693 990	2 625 313	2 600 000
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	-			Fiscalité affectée	82 556	108 055	102 000
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	3 637 986	3 330 000	3 588 183	Autres subventions	922 257	689 098	837 432
TOTAL DES CHARGES (1)	6 483 891	6 180 000	6 444 183	Autres produits	2 609 160	2 649 794	2 942 176
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>			37 425	TOTAL DES PRODUITS (2)	6 307 963	6 072 260	6 481 608
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	6 483 891	6 180 000	6 481 608	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	175 928	107 740	

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	CF 2023	Montants BR 2024	Montants BI 2025
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 175 928	- 107 740	37 425
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	922 254	840 000	845 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	78 381		
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			
- produits de cession d'éléments d'actifs			
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	310 921	310 000	325 000
= CAF ou IAF*	357 024	422 260	557 425

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	CF 2023	MONTANT BR 2024	Montants BI 2025	RESSOURCES	CF 2023	Montants BR 2024	Montants BI 2025
Insuffisance d'autofinancement*				Capacité d'autofinancement*	357 024	422 260	557 425
Investissements	1 030 464	650 000	1 015 183	Financement de l'actif par l'État			
Remboursement des dettes financières				Autres ressources		350 000	338 078
TOTAL DES EMPLOIS (5)	1 030 464	650 000	1 015 183	Augmentation des dettes financières			
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		122 260		TOTAL DES RESSOURCES (6)	357 024	772 260	895 503
				PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8)	673 440		119 680
				= (6)-(5)			

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF 2023	Montants BR 2024	Montants BI 2025
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 673 440	122 260	- 119 680
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	- 176 351	169 438	68 498
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)	- 497 089	- 47 178	- 188 178
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	938 800	1 061 060	941 380
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 379 347	- 209 910	- 141 411
Niveau de la TRESORERIE	1 318 146	1 270 969	1 082 790

Etablissement :	IEP
Exercice :	2025
BP/BR n°/CF :	BI
Date du vote par le CA :	14/12/2024

Tableau 7
Plan de trésorerie 2025

(€ TTC)	BI 2025												Variation Trésorerie annuelle BI 2025
	Janvier	Février	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Septembre	Octobre	Novembre	Décembre	
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	1 270 969	1 427 969	1 056 969	653 569	946 569	535 569	546 569	1 167 569	912 969	775 819	1 165 819	1 066 757	
<i>dont placements</i>													
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	787 000	144 000	109 000	739 000	109 000	329 000	1 228 000	109 000	352 850	1 016 000	461 900	630 800	6 015 550
Subvention pour charges de service public	625 000	-		500 000	-	140 000	890 000			350 000		95 000	2 600 000
Autres financements de l'Etat	-	80 000	-	80 000	-	80 000			83 850			- 24 965	298 885
Fiscalité affectée	63 000	-		-	-	-	39 000				-	0	102 000
Autres financements publics	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000	19 000	11 900		201 900
Recettes propres	80 000	45 000	90 000	140 000	90 000	90 000	280 000	90 000	250 000	647 000	450 000	560 765	2 812 765
A2 . Recettes budgétaires fléchées	-	90 000	-	90 000	-	110 000	-	-	100 000	-	38 638	-	428 638
Financements de l'Etat fléchés	-	60 000	-	60 000	-	60 000			20 000				200 000
Autres financements publics fléchés	-	30 000		30 000	-	50 000			80 000		38 638		228 638
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	-							-
A3. Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nouveaux emprunts	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : encassemements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A4. Opérations gérées en compte de tiers (encaissements de l'exercice) hors TVA	-	-	27 000	-	-	36 000	-	-	-	-	-	-	63 000
TVA encaissée		-		-	-	-							-
Dispositifs d'intervention pour comptes de tiers	-	-	27 000	-	-	36 000							63 000
Autres encaissements en comptes de tiers													-
A. TOTAL	787 000	234 000	136 000	829 000	109 000	475 000	1 228 000	109 000	452 850	1 016 000	500 538	630 800	6 507 188
DECAISSEMENTS													-
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	573 000	548 000	478 000	473 000	463 000	407 000	543 000	328 000	533 000	533 000	533 000	555 456	5 967 456
Personnel	237 000	237 000	237 000	237 000	237 000	237 000	237 000	237 000	237 000	237 000	237 000	248 089	2 855 089
Fonctionnement	280 000	255 000	185 000	180 000	170 000	114 000	250 000	35 000	240 000	240 000	240 000	246 262	2 435 262
Investissement	56 000	56 000	56 000	56 000	56 000	56 000	56 000	56 000	56 000	56 000	56 000	61 105	677 105
B2. Dépenses sur recettes fléchées	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	57 000	35 600	57 000	57 000	57 000	59 311	664 911
Personnel	3 200	3 200	3 200	3 200	3 200	3 200	3 200	3 200	3 200	3 200	3 200	3 712	38 912
Fonctionnement	23 900	23 900	23 900	23 900	23 900	23 900	23 900	23 900	23 900	23 900	23 900	25 021	287 921
Investissement	29 900	29 900	29 900	29 900	29 900	29 900	29 900	8 500	29 900	29 900	29 900	30 578	338 078
B3. Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Remboursements d'emprunts	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : décaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B4. Opérations gérées en compte de tiers (décaissements de l'exercice) hors TVA	-	-	4 400	6 000	-	-	7 000	-	-	36 000	9 600	-	63 000
TVA décaissée	-	-	-	-	-	-	-						-
Dispositifs d'intervention pour comptes de tiers	-	-	4 400	6 000	-	-	7 000	-	-	36 000	9 600		63 000
Autres décaissements en comptes de tiers													-
B. TOTAL	630 000	605 000	539 400	536 000	520 000	464 000	607 000	363 600	590 000	626 000	599 600	614 766	6 695 366
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	157 000	- 371 000	- 403 400	293 000	- 411 000	11 000	621 000	- 254 600	- 137 150	390 000	- 99 062	16 034	- 188 178
SOLDE CUMULE (1) + (2)	1 427 969	1 056 969	653 569	946 569	535 569	546 569	1 167 569	912 969	775 819	1 165 819	1 066 757	1 082 790	

Variation trésorerie	- 188 178
Variation budgétaire	- 188 178
SOLDE TRESORERIE	1 082 790

Etablissement :	IEP
Exercice :	2025
BP/BR n°/CF :	BI
Date du vote par le CA :	14/12/2024

Tableau 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées

RECAPITULATIF	Antérieures à N	CF 2023	BR2024	BI 2025
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)				
Recettes fléchées (b)	1 358 915,00	437 604,80	809 724,00	428 638,00
Autres financements publics fléchés	1 008 915,00	434 604,80	459 724,00	228 638,00
Financement de l'Etat fléché	350 000,00	3 000,00	350 000,00	200 000,00
Dépenses sur recettes fléchées (c)	1 136 438,59	359 635,96	728 907,00	664 910,50
Personnel				
AE=CP	57 292,00	46 081,11	30 193,00	38 911,50
Investissement				
AE	434 895,00		434 895,00	78 566,00
CP	353 223,00		353 223,00	338 078,00
Fonctionnement et intervention				
AE	733 626,49	350 246,75	345 300,00	286 800,00
CP	725 923,59	313 554,85	345 491,00	287 921,00
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	222 476,41	77 968,84	80 817,00	- 236 272,50
BOURSES ERASMUS (contrats 2021 - 2025)	Antérieures à 2025	CF 2023	BR2024	BI 2025
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)				
Recettes fléchées (b)	823 187,00	233 542,00	251 460,00	181 638,00
Autres financements publics fléchés	823 187,00	233 542,00	251 460,00	181 638,00
Dépenses sur recettes fléchées (c)	666 482,00	194 284,26	180 153,00	250 000,00
Fonctionnement et intervention				
AE	671 527,00	195 386,26	180 153,00	250 000,00
CP	666 482,00	194 284,26	180 153,00	250 000,00
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	156 705,00	39 257,74	71 307,00	- 68 362,00
CITES EDUCATIVES 2022-2025	Antérieures à 2025	CF2023	BR2024	BI 2025
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)				
Recettes fléchées (b)	130 770,00	52 430,00	26 000,00	47 000,00

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées

Autres financements publics fléchés	130 770,00	52 430,00	26 000,00	47 000,00
Dépenses sur recettes fléchées (c)	18 000,00	42 710,59	48 793,00	
Personnel				
AE=CP	49 292,00	21 707,00	22 193,00	23 000,00
Fonctionnement et intervention				
AE	49 362,49	23 610,49	23 410,00	25 000,00
CP	49 703,59	21 003,59	26 600,00	25 000,00
Investissement				
AE				
CP				
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	31 774,41	9 719,41	- 22 793,00	- 1 000,00

AMIDEX (projet multilinguisme) 2024-2027	Antérieures à 2025	CF2023	BR2024	BI 2025
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)				
Recettes fléchées (b)	54 958,00	-	54 958,00	-
Autres financements publics fléchés	54 958,00	-	54 958,00	-
Dépenses sur recettes fléchées (c)	17 738,00	-	17 738,00	
Personnel				
AE=CP	8 000,00	-	8 000,00	15 911,50
Fonctionnement et intervention				
AE	12 737,00	-	12 737,00	11 800,00
CP	9 738,00	-	9 738,00	12 921,00
Investissement				
AE				
CP				
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	13 000,00	-	13 000,00	- 28 832,50

OPERATION AMENAGEMENTS STRUCTURANTS EPS 2024-2027 3,9M€	Antérieures à 2025	CF2023	BR2024	BI 2025
Recettes fléchées (b)	350 000,00	-	350 000,00	200 000,00
Financement de l'Etat fléché	350 000,00	-	350 000,00	200 000,00
Dépenses sur recettes fléchées (c)	353 223,00	-	353 223,00	359 762,00
Investissement				
AE	434 895,00		434 895,00	78 566,00
CP	353 223,00		353 223,00	359 762,00
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	- 3 223,00	-	- 3 223,00	- 159 762,00

Etablissement :	IEP
Exercice :	2025
BP/BR n°/CF :	BI
Date du vote par le CA :	14/12/2024

Tableau 9

Tableau des opérations pluriannuelles

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement				Restes		
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE nouvelles ouvertes en année N BI 2025	Total des AE ouvertes en année N BI 2025	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en année N BI 2025	Total des CP ouverts en année N BI 2025	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)		(7)	(8)	(7)			(12)=(1)-(3)-(6)	(13)=(3)+(6)-(8)-(11)
CONTRAT DE RECHERCHE													
CITES EDUCATIVES 2022-2025	177 770,00 €	98 995,00 €	98 995,00 €	0,00 €	48 000,00 €	48 000,00 €	71 868,00 €	98 995,00 €	0,00 €	48 000,00 €	48 000,00 €	30 775,00 €	0,00 €
PROJET MULTILINGUISE AMIDEX 2024-2025	54 958,00 €	20 737,00 €	7 019,64 €	13 717,36 €	13 994,14 €	27 711,50 €	17 737,00 €	5 898,39 €	11 838,61 €	16 993,00 €	28 831,61 €	20 226,86 €	1,14 €
Total contrats de recherche	232 728,00 €	119 732,00 €	106 014,64 €	13 717,36 €	61 994,14 €	75 711,50 €	89 605,00 €	104 893,39 €	11 838,61 €	64 993,00 €	76 831,61 €	51 001,86 €	1,14 €
RENOVATION ESPACE PHILIPPE SEGUIN (OP2) PFI FINIMMOB et IEPAOP2H													
1-RENOV EPS : AMENAGEMENTS STRUCTURANTS EPS - OP financée CPER OP2 (FINIMMOB)	1 900 000,00 €	434 895,00 €	413 379,00 €	21 516,00 €	57 050,00 €	78 566,00 €	353 223,00 €	103 057,00 €	250 166,00 €	109 596,00 €	338 078,00 €	1 408 055,00 €	50 810,00 €
2-RENOV EPS : AMENAGEMENTS STRUCTURANTS NON FINANCES (IEPAOP2H)	2 008 785,00 €	64 367,00 €	64 367,00 €	0,00 €	399 000,00 €	399 000,00 €	46 627,00 €	46 627,00 €	0,00 €	416 740,00 €	416 740,00 €	1 545 418,00 €	0,00 €
RENOVATION SITE SAPORTA TR2(OP 4) PFI IEPAOP4H													
3 - RENOV SITE SAPORTA (IEPAOP4H)	2 570 519,00 €	2 398 624,00 €	2 396 624,00 €	2 000,00 €	169 895,00 €	171 895,00 €	2 352 909,00 €	2 350 909,00 €	2 000,00 €	169 985,00 €	171 985,00 €	2 000,00 €	45 625,00 €
Total programmes pluriannuels d'investissement	6 479 304,00 €	2 897 886,00 €	2 874 370,00 €	23 516,00 €	625 945,00 €	649 461,00 €	2 752 759,00 €	2 500 593,00 €	252 166,00 €	696 321,00 €	926 803,00 €	2 955 473,00 €	96 435,00 €
Total	6 712 032,00 €	3 017 618,00 €	2 980 384,64 €	37 233,36 €	687 939,14 €	725 172,50 €	2 842 364,00 €	2 605 486,39 €	264 004,61 €	761 314,00 €	1 003 634,61 €	3 006 474,86 €	96 436,14 €

B - Prévisions de recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année 2025	Restes à encaisser
			(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
CONTRAT CITES EDUCATIVES	177 770,00 €	0,00 €	177 770,00 €	130 770,00 €	47 000,00 €	0,00 €
CONTRAT AMIDEX MULTILINGUISE	54 958,00 €	0,00 €	54 958,00 €	54 958,00 €	0,00 €	0,00 €
Total contrat de recherche	232 728,00 €	0,00 €	232 728,00 €	185 728,00 €	47 000,00 €	0,00 €
RENOVATION ESPACE PHILIPPE SEGUIN (OP2) PFI FINIMMOB et IEPAOP2H						
1 - AMENAGEMENTS STRUCTURANTS EPS - OP financée CPER OP2 (FINIMMOB)	1 900 000,00 €		1 900 000,00 €	350 000,00 €	200 000,00 €	1 350 000,00 €
2- SECURISATION SITE EPS OP2 (IEPAOP2H)	2 008 785,00 €	2 008 785,00 €				
RENOVATION SITE SAPORTA TR2(OP 4) PFI IEPAOP4H						
3 - MISE EN ACCESSIBILITE SITE SAPORTA (IEPAOP4H)	2 570 519,00 €	2 570 519,00 €	0,00 €			
Total programmes pluriannuels d'investissement	6 479 304,00 €	4 579 304,00 €	1 900 000,00 €	350 000,00 €	200 000,00 €	1 350 000,00 €

Etablissement :	IEP
Exercice :	2025
BP/BR n°/CF :	BI
Date du vote par le CA :	14/12/2024

Tableau 10
Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

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

Opération	Nature	Coût total de l'opération	Prévision pluriannuelle									Prévision BI 2025						Prévision N+1 et suivantes							
			(1)	(2)	(3)	(4) <= (2) - (3)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9) <= (7) - (8)	(10)	(11) = (9) + (10)	(14)	(15)	(16)	(17)	AE prévues en N+1 (2026)	CP prévus en N+1 (2026)	AE prévues en N+2 (2027)	CP prévus en N+2 (2027)	AE prévues > 2028 et au-delà	CP prévus > 2028 et au-delà		
1 -RENOV EPS : AMENAGEMENTS STRUCTURANTS EPS - OP financée CPER OP2 (FINIMMOB)	Investissement	1 900 000		434 895	413 379	21 516	57 050	78 566	353 223	103 057	250 166	109 596	338 078					1 140 293	844 263	267 762	614 602				
2- RENOV EPS : AMENAGEMENTS STRUCTURANTS NON FINANCES (IEPAOP2H)	Investissement	2 008 785		64 367	64 367	0	399 000	399 000	46 627	46 627	0	416 740	416 740					0	0	668 154	542 646	877 264	1 002 772		
3 - RENOV SITE SAPORTA (IEPAOP4H)	Investissement	2 570 519		2 398 624	2 398 624	2 000	169 895	171 895	2 352 909	2 350 909	2 000	169 985	171 985					2 000	47 625	0	0	0	0		
Total Dépenses d'investissement.1		6 479 304		2 897 886	2 874 370	23 516	625 945	649 461	2 752 759	2 500 593	252 166	696 321	926 803					1 142 293	891 888	935 916	1 157 248	877 264	1 002 772		
Contrats de recherche	Personnel	177 770		63 902	55 492	3 222	35 689	38 911	48 193	54 069	2 500	36 411	38 911					30 685	27 823	0	0	0	0		
	Fonctionnement et intervention	54 958		55 830	50 522	10 495	26 305	36 800	41 162	50 824	9 338	28 582	37 920					20 317	23 181	0	0	0	0		
	Investissement	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					0	0	0	0	0	0		
Total contrat de recherche.2		232 728		119 732	106 014	13 717	61 994	75 711	89 355	104 893	11 838	64 993	76 831					51 002	51 004						
Contrat de formation continue	Personnel																								
	Fonctionnement et intervention																								
Total contrat de formation continue.3				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					0	0	0					
Contrat d'enseignement	Personnel																								
	Fonctionnement et intervention																								
Total contrat de formation continue.4				0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					0	0	0					
	Ss total personnel	177 770		63 902	55 492	3 222	35 689	38 911	48 193	54 069	2 500	36 411	38 911					30 685	27 823						
	Ss total fonctionnement et intervention	54 958		55 830	50 522	10 495	26 305	36 800	41 162	50 824	9 338	28 582	37 920					20 317	23 181						
	Ss total investissement	6 479 304		2 897 886	2 874 370	23 516	625 945	649 461	2 752 759	2 500 593	252 166	696 321	926 803					1 142 293	891 888						
TOTAL		6 712 032		3 017 618	2 980 384	37 233	687 939	725 172	2 842 114	2 605 486	264 004	761 314	1 003 634					1 193 295	942 892	935 916	1 157 248	877 264	1 002 772		

A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant présenté avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Financement de l'opération	Prévision BI 2025			Prévisions en 2026 et suivantes		
			Encaissements des années antérieures à 2025	Encaissement prévu en 2025	(19)	(20)	(21)	(23)
Dépenses d'investissement (PPI)	Financement de l'Etat*	1 400 000						
	Autres financements publics**	500 000						
	Autres financements ***							
Total PPI.1		1 900 000						
Contrats de recherche	Financement de l'Etat*							
	Autres financements publics**	232 728						
	Autres financements***							
Total contrat de recherche.2		232 728						
Contrat de formation continue	Financement de l'Etat*							
	Autres financements publics**							
	Autres financements***							
Total contrat de formation continue.3								
Contrat d'enseignement	Financement de l'Etat*							
	Autres financements publics**							
	Autres financements***							
Total contrat de formation continue.4								
	Ss total financement de l'Etat							
	Ss total autres financements publics							
	Ss total autres financements							
TOTAL		2 132 728						
	350 000	247 000						
	850 000	500 000						
	850 000	500 000						
	850 000	500 000						

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

** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

*** Recettes propres et recettes propres fléchés

Merci de bien vouloir renseigner les cases ci-dessous en priorité



Etablissement :	IEP
Exercice :	2025
BP/BR n°/CF :	BI
Date du vote par le CA :	14/12/2024

TABLEAU
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			CF 2023	BR 2024	BI 2025	
Stocks initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	2 289 059	1 731 216	1 681 216	
	2	Niveau initial du fonds de roulement	1 612 240	938 800	1 061 060	
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	- 202 996	- 379 347	- 209 910	
	4	Niveau initial de la trésorerie	1 815 235	1 318 146	1 270 969	
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	221 141	648 281	729 099	
	4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	1 594 092	669 865	541 870	
	5	Autorisations d'engagement	6 118 667	6 255 737	6 522 546	
	6	Résultat patrimonial	- 175 928	107 740	37 425	
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	357 024	422 260	557 425	
	8	Variation du fonds de roulement	- 673 440	122 260	- 119 680	
Flux de l'année	9	Opérations bilancielles non budgétaires	SENS	- 68 836	17 019	
		Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -			
		Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+			
		Cautionnements et dépôts	-			
	10	Opérations comptables non retracées par la CAF, non budgétaires	SENS	2 813	-	
		Variation des stocks	+ / -	588		
		Production immobilisée	+			
		Charges sur créances irrécouvrables	-	2 163		
		Produits divers de gestion courante	+	62		
	11	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS	- 179 136	169 438	68 498
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	- 329 630	- 129 280	50 498
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	150 494	298 718	18 000
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-	428 281	- 64 197	- 188 178
	12.a	Recettes budgétaires		6 248 229	6 241 540	6 444 188
	12.b	Crédits de paiement ouverts		6 676 510	6 305 737	6 632 366
	13	Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	-	68 836	17 019	-
	14	Variation de la trésorerie = 12 + 13	-	497 117	- 47 178	- 188 178
	14.a	dont variation de la trésorerie fléchée		77 969	80 817	236 273
	14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée		575 058	- 127 995	48 095
	15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	-	176 323	169 438	68 498
	16	Restes à payer	-	557 843	- 50 000	- 109 820
Stocks finaux	17	Niveau final de restes à payer		1 731 216	1 681 216	1 571 396
	18	Niveau final du fonds de roulement		938 800	1 061 060	941 380
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-	379 347	- 209 910	- 141 411
	20	Niveau final de la trésorerie		1 318 146	1 270 969	1 082 790
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée		648 281	729 099	492 825
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée		669 865	541 870	589 965

Comptabilité budgétaire

Comptabilité générale