

DÉLIBÉRATION N°2024-58

Vu le Code de l'Éducation ;

Vu le décret n° 2024-842 du 16 juillet 2024 portant création de Nîmes Université et approbation de ses statuts ;

Vu les articles 175, 176 et 177 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique ;

Vu l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes.

Membres du conseil en exercice ayant voix délibérative :	31
Membres présents ayant voix délibérative ou voix consultative :	27
Membres présents ayant voix délibérative :	20
Dont Membres représentés ayant voix délibérative :	2
Quorum :	16

Le conseil d'administration a pris la délibération suivante à l'unanimité :

Le budget initial 2025 – volet Etablissement est approuvé comme suit :

Article 1

Le conseil d'administration de Nîmes Université vote les autorisations budgétaires suivantes :

296 ETPT, dont 264 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 32 ETPT hors plafond d'emplois législatif

34 168 406 € d'autorisations d'engagement dont :

24 981 510 € personnel

6 396 582 € fonctionnement

0 € intervention

2 790 314 € investissement

34 295 293 € de crédits de paiement dont :

24 981 510 € personnel

6 393 760 € fonctionnement

0 € intervention

2 920 023 € investissement

31 608 372 € de prévisions de recettes

2 686 921 € de déficit budgétaire

Le conseil d'administration de Nîmes Université vote les prévisions comptables suivantes :

- 2 679 933 € de variation de trésorerie

- 1 112 655 € de déficit patrimonial (déficit)

900 € de capacité d'autofinancement

- 2 686 921 € de variation de fonds de roulement

Article 2

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

Fait à Nîmes le 10 décembre 2024

Le président

Benoit ROIG

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

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			(A)		(B)		(C) = (A) + (B)
			Emplois sous plafond Etat		Emplois financés hors SCSP		Global
Catégories d'emplois	Nature des emplois		En ETPT		En ETPT		
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	104,00	(1)			104,00
		CDI	1,00				1,00
	Non permanents	CDD	28,58		8,33		36,91
		S/total EC		133,58		8,33	
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS			-				-
BIATOSS	Permanents	Titulaires	79,71	(2)			79,71
		CDI	8,00		2,50		10,50
	Non permanents	CDD	42,71		21,15		63,86
		S/total Biatoss		130,42		23,65	
Totaux			264,00	(3)	31,98		295,98
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			264*	(5)			296
					*Avec les +5 accordés par anticipation par le Ministère par mail du 5 décembre		Plafond global des emplois voté par le CA

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 décompte des emplois élaboré par la DAF et la DGESIP précise les règles de décompte des emplois en ETPT en fonction des catégories de personnel.

Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (4))

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

Tableau 2 Etablissement - NIMES UNIVERSITE
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Montants		AE	CP	Montants		Montants		AE	CP
	AE	CP			AE	CP	AE	CP		
Personnel	21 096 644	21 096 644	22 546 669	22 546 669	24 981 510	24 981 510	2 434 841	2 434 841	10,80%	10,80%
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	5 696 094	5 696 094	6 087 601	6 087 601	6 745 008	6 745 008	657 407	657 407	10,80%	10,80%
							0	0		
							0	0		
Fonctionnement et intervention	5 048 705	4 898 046	5 972 982	6 128 643	6 396 582	6 393 760	423 601	265 118	7,09%	4,33%
							0	0		
							0	0		
							0	0		
							0	0		
Investissement	3 068 286	2 428 568	4 445 077	5 390 209	2 790 314	2 920 023	-1 654 763	-2 470 186	10,80%	10,80%

	Montants	Montants	Montants	Montants	
Recettes globalisées	28 514 628	31 185 812	31 608 372	422 560	1,35%
Subvention pour charges de service public	24 010 176	23 323 809	24 290 011	966 202	4,14%
Autres financements de l'Etat	85 466	996 995	50 687	-946 308	-94,92%
Fiscalité affectée	376 071	376 000	390 000	14 000	3,72%
Autres financements publics	1 547 955	3 894 388	3 609 737	-284 651	-7,31%
Recettes propres	2 494 959	2 594 620	3 267 938	673 317	25,95%
				-	
Recettes fléchées **	255 018	0	0	0	
Financements de l'Etat fléchés				0	
Autres financements publics fléchés	255 018	0	0	0	
Recettes propres fléchées				-	

ok
ok
ok
ok

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.
** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

Tableau 3 - NIMES UNIVERSITE
Dépenses par destination et recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	BR2 2024		BI 2025		BR2 2024		BI 2025		BR2 2024		BI 2025		BR2 2024		BI 2025		ECART	
	Personnel				Fonctionnement				Investissement				Total				ECART	
	AE=CP		AE=CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
D1 Dépenses Programmes 150 et 231																		
Formation initiale et continue	22 076 895	22 076 895	24 453 285	24 453 285	5 862 031	5 992 668	6 235 702	6 232 880	4 378 977	5 324 109	2 730 314	2 860 023	32 317 903	33 393 672	33 419 301	33 546 188	1 101 399	152 517
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	10 946 714	10 946 714	10 537 048	10 537 048	511 784	525 116	755 975	755 975	60 280	60 280	44 380	44 380	11 518 778	11 532 110	11 337 403	11 337 403	-181 374	-194 706
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	431 512	431 512	600 931	600 931	266 286	271 425	235 312	235 312	4 485	4 485	4 485	4 485	702 283	707 422	840 728	840 728	138 445	133 306
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	524 597	524 597	475 769	475 769	111 650	113 182	110 090	110 090	5 000	5 000			641 247	642 779	585 859	585 859	-55 388	-56 920
D105 - Bibliothèques et documentation	689 016	689 016	734 989	734 989	239 400	239 400	241 200	241 200					928 416	928 416	976 189	976 189	47 773	47 773
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé													0	0	0	0	0	0
D111 - Recherche universitaire	6 200	6 200	37 128	37 128	38 692	39 047	69 592	69 592	0	0			44 892	45 247	106 720	106 720	61 828	61 473
D112 - Recherche universitaire	4 799 760	4 799 760	5 481 990	5 481 990	1 116 386	1 146 422	1 163 424	1 163 424	430 649	488 285	565 592	565 592	6 346 794	6 434 467	7 211 006	7 211 006	864 212	776 539
D113 - Diffusion des savoirs et musées	3 200	3 200			37 564	37 564	35 800	35 800	0	0			40 764	40 764	35 800	35 800	-4 964	-4 964
D114 - Immobilier	744 382	744 382	903 774	903 774	1 604 251	1 690 866	2 092 575	2 071 194	3 524 811	4 544 740	1 440 150	1 569 859	5 873 443	6 979 987	4 436 499	4 544 827	-1 436 944	-2 435 160
D115 - Pilotage et support	3 931 514	3 931 514	5 681 656	5 681 656	1 936 018	1 929 647	1 531 734	1 550 293	353 753	221 319	675 707	675 707	6 221 285	6 082 480	7 889 097	7 907 656	1 667 812	1 825 176
D2 Étudiants	509 774	509 774	568 225	568 225	196 951	221 975	237 880	237 880	66 100	66 100	0	60 000	772 825	797 849	806 105	866 105	33 280	68 257
D201 - Aides directes aux étudiants					36 240	36 240	27 000	27 000	60 000	60 000		60 000	96 240	96 240	27 000	87 000	-9 240	-9 240
D202 - Aides indirectes					61 966	61 966	63 000	63 000					61 966	61 966	63 000	63 000	1 034	1 034
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	509 774	509 774	565 754	565 754	28 745	53 769	70 980	70 980	6 100	6 100			544 619	569 643	636 734	636 734	92 115	67 092
D204 - Activités sportives			2 471	2 471	50 000	50 000	55 900	55 900					50 000	50 000	58 371	58 371	8 371	8 371
D205 - Activités d'accueil					20 000	20 000	21 000	21 000					20 000	20 000	21 000	21 000	1 000	1 000
Total	22 586 669	22 586 669	25 021 510	25 021 510	6 058 982	6 214 643	6 473 582	6 470 760	4 445 077	5 390 209	2 730 314	2 920 023	33 090 728	34 191 520	34 225 406	34 412 293	1 134 679	220 773

SOLDE BUDGETAIRE BI (excédent) 0

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 BR2-2024									Recettes de l'organisme BI 2025									ECART		
	Recettes globalisées					Recettes fléchées				Total	Recettes globalisées					Recettes fléchées				Total	
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	Subvention pour charges de service public		Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées				
Subvention pour charges de service public	23 323 809	-	-	-	-	-	-	-	23 323 809	24 290 011	-	-	-	-	-	-	-	24 290 011	966 202		
Droits d'inscription	-	-	-	-	600 000	-	-	-	600 000	-	-	-	-	600 000	-	-	-	600 000	0		
Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	420 000	-	-	-	420 000	-	-	-	-	463 894	-	-	-	463 894	43 894		
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	55 000	-	-	-	55 000	-	-	-	-	55 800	-	-	-	55 800	800		
Contrats et prestations de recherche hors ANR	-	-	-	209 715	173 010	-	-	-	382 725	-	-	-	-	239 107	-	-	-	239 107	-143 618		
Valorisation	-	-	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0		
ANR investissements d'avenir	-	-	-	165 112	-	-	-	-	165 112	-	-	-	330 224	-	-	-	330 224	165 112			
ANR hors investissements d'avenir	-	70 995	-	908 829	-	-	289 648	-	1 269 472	-	-	-	1 270 696	-	814 404	-	2 085 100	815 628			
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	945 525	-	-	-	-	945 525	-	-	-	408 714	-	40 000	-	448 714	-496 811			
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	1 189	-	-	-	-	1 189	-	-	-	5 946	-	-	-	5 946	4 757			
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	806 000	-	1 313 370	2 282	-	-	-	2 121 632	-	14 262	-	543 222	5 000	-	-	562 484	-1 559 148			
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	126 000	-	-	-	126 000	-	-	-	-	-	-	-	0	-126 000			
Autres recettes	-	120 000	376 000	61 000	1 344 348	-	-	-	1 901 348	-	-	390 000	33 521	2 220 572	-	-	2 644 093	742 744			
Total	23 323 809	996 995	376 000	3 604 740	2 720 620	0	289 648	0	31 311 812	24 290 011	14 262	390 000	2 592 323	3 584 373	0	854 404	0	31 725 372	413 560		

SOLDE BUDGETAIRE BR2-2024 (déficit) 2 879 708

SOLDE BUDGETAIRE BI (déficit) 2 686 921

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

**Tableau 4 - NIMES UNIVERSITE - Etablissement
Équilibre financier**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF 2023	BR 2 2024	BI 2025
Solde budgétaire (déficit) *		2 879 708	2 686 921
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>		2 879 708	
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>			
<i>dont solde budgétaire FU</i>			0
<i>dont solde budgétaire BAI</i>			
<i>dont solde budgétaire SIE</i>			
Remboursements d'emprunts			
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	76 250	109 496	109 496
Autres décaissements non budgétaires	827 441	139 133	0
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	94 208		
<i>dont Abondement de la trésorerie disponible (non fléchée)</i>	2 635 022		

CF 2023	BR 2 2024	BI 2025	
346 388		-	Solde budgétaire (excédent) *
346 388		0	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
			<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>
		0	<i>dont solde budgétaire FU</i>
			<i>dont solde budgétaire BAI</i>
			<i>dont solde budgétaire SIE</i>
			Nouveaux emprunts
85 224	116 484	116 484	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
3 216 892	7 959	-	Autres encaissements non budgétaires
	430 187	750	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
	2 573 707	2 679 183	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie disponible (non fléchée)</i>

et

ou

ou

ou

et

* 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)

Tableau 5 - NIMES UNIVERSITE
Opérations pour le compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations au nom et pour le compte de tiers

			CF 2023	BR2 2024	BI 2025	CF 2023	BR2 2024	BI 2025
BOURSES AMI	46711	BOURSES AMI	53 280	51 680	51 680	63 800	52 400	52 400
BOURSES REGION	46783	BOURSES REGION	18 670	19 335	19 335	945	11 952	11 952
BOURSES ERASMUS	46781/46782	BOURSES ERASMUS	4 300	38 481	38 481	20 479	52 132	52 132

(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.

* Contrat pour lequel nous sommes coordinateurs du projet. Les 59784€ correspondent à la part que nous percevons et reversons aux partenaires du contrat.

Tableau 6 BP NIMES UNIVERSITE
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants				PRODUITS				
	CF 2023	BR2 2024	BI 2025	ECART BR/BI		CF 2023	BR2 2024	BI 2025	ECART BR/BI
Personnel	20 648 569	22 334 712	24 769 553	2 434 841	Subventions de l'Etat	24 010 176	23 514 804	24 340 698	825 894
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	6 087 601	6 087 601	6 745 008	657 407	Fiscalité affectée	375 941	376 000	390 000	14 000
Fonctionnement autre que les charges de personnel	8 520 469	8 198 599	8 853 649	655 050	Autres subventions	3 472 072	2 503 483	3 377 535	874 052
					Autres produits	2 936 600	3 534 620	3 267 938	-266 683
TOTAL DES CHARGES (1)	29 169 038	30 533 311	33 623 202	3 089 891	TOTAL DES PRODUITS (2)	30 794 788	29 928 907	32 510 547	2 581 640
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	1 625 750	0	0	0	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0	604 404	1 112 655	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	30 794 788	30 533 311	33 623 202		TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	30 794 788	30 533 311	33 623 202	

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	CF 2023	BR2 2024	BI 2025	ECART
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	1 625 750	-604 404	-1 112 655	-508 251
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 359 106	1 858 000	2 247 932	389 932
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	9 468			0
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				0
- produits de cession d'éléments d'actifs				0
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	1 134 378	940 000	1 134 377	194 377
= CAF ou IAF*	2 841 010	313 596	900	-312 696

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	CF 2023	BR2 2024	BI 2025	ECART	RESSOURCES	CF 2023	BR2 2024	BI 2025	ECART
Insuffisance d'autofinancement*			0		Capacité d'autofinancement*	2 841 010	313 596	900	-312 696
Investissements	7 709 292	5 390 209	2 920 023	-2 470 186	Financement de l'actif par l'État		806 000		-806 000
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	234 658	1 390 905	232 202	-1 158 703
					Autres ressources	5 892 976			0
Remboursement des dettes financières					Augmentation des dettes financières				
TOTAL DES EMPLOIS (5)	7 709 292	5 390 209	2 920 023	-2 470 186	TOTAL DES RESSOURCES (6)	8 968 644	2 510 501	233 102	-2 277 399
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	1 259 352	-	0		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	0	2 879 708	2 686 921	

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF 2023	BR2 2024	BI 2025
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	1 295 682	-2 879 708	-2 686 921
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FDR - TRESORERIE)	-1 433 548	124 186	-6 988
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	2 729 230	-3 003 895	-2 679 933
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	8 069 673	5 153 635	2 466 714
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-3 484 080	-3 359 764	-3 366 752
Niveau final de la TRESORERIE	11 517 294	8 513 399	5 833 466

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

Tableau 7 - NIMES UNIVERSITE
Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

(€ TTC)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
(1) Solde Initial (début de mois)	8 513 400	12 462 849,14	10 434 817,60	8 341 062,08	12 140 626,50	9 867 726,50	7 593 432,98	11 389 685,38	9 109 941,03	7 000 196,69	10 692 955,09	8 313 210,75	8 513 399,55
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	6 654 032,85	776 530,10	556 530,10	6 654 032,85	581 530,10	581 530,10	6 654 032,85	581 530,10	751 530,10	6 654 032,85	581 530,10	581 530,10	31 608 372,15
Subvention pour charges de service public	6 072 502,75	0,00	0,00	6 072 502,75	0,00	0,00	6 072 502,75	0,00	0,00	6 072 502,75	0,00	0,00	24 290 011,00
Autres financements de l'Etat	4 223,92	4 223,92	4 223,92	4 223,92	4 223,92	4 223,92	4 223,92	4 223,92	4 223,92	4 223,92	4 223,92	4 223,92	50 687,00
Fiscalité affectée	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00
Autres financements publics	300 811,39	300 811,39	300 811,39	300 811,39	300 811,39	300 811,39	300 811,39	300 811,39	300 811,39	300 811,39	300 811,39	300 811,39	3 609 736,65
Recettes propres	276 494,79	276 494,79	251 494,79	276 494,79	276 494,79	276 494,79	276 494,79	276 494,79	251 494,79	276 494,79	276 494,79	276 494,79	3 267 937,50
A2. Recettes budgétaires fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Subvention pour charges d'investissement fléchée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financements de l'Etat fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres financements publics fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes propres fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A3. Opérations non budgétaires	0,00	0,00	58 242,00	0,00	0,00	0,00	58 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 484,00
Emprunts : encaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts : encaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépôts et cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations gérées en compte de tiers	0,00	0,00	58 242,00	0,00	0,00	0,00	58 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 484,00
TVA encaissée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : encaissements	0,00	0,00	58 242,00	0,00	0,00	0,00	58 242,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116 484,00
Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. TOTAL	6 654 032,85	776 530,10	614 772,10	6 654 032,85	581 530,10	581 530,10	6 712 274,85	581 530,10	751 530,10	6 654 032,85	581 530,10	581 530,10	31 724 856,15
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	2 704 583,25	2 804 561,64	2 653 779,61	2 854 468,43	2 854 430,09	2 855 823,62	2 860 524,44	2 861 274,44	2 861 274,44	2 961 274,44	2 961 274,44	3 061 274,44	34 294 543,30
Personnel	1 928 435	2 028 413	1 877 631	2 078 320	2 078 281	2 079 675	2 085 126	2 085 126	2 085 126	2 185 126	2 185 126	2 285 126	24 981 510,00
Fonctionnement	532 813	532 813	532 813	532 813	532 813	532 813	532 813	532 813	532 813	532 813	532 813	532 813	6 393 760,30
Intervention	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Investissement	243 335	243 335	243 335	243 335	243 335	243 335	242 585	243 335	243 335	243 335	243 335	243 335	2 919 273,00
B2. Dépenses sur recettes fléchées	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00
Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Intervention	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00
B3. Opérations non budgétaires	0,00	0,00	54 748,00	0,00	0,00	0,00	54 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Emprunts : remboursement en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts : décaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépôts et cautionnements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opérations gérées en compte de tiers	0,00	0,00	54 748,00	0,00	0,00	0,00	54 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 496,00
TVA décaissée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : décaissements	0,00	0,00	54 748,00	0,00	0,00	0,00	54 748,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 496,00
Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. TOTAL	2 704 583,25	2 804 561,64	2 708 527,61	2 854 468,43	2 854 430,09	2 855 823,62	2 916 022,44	2 861 274,44	2 861 274,44	2 961 274,44	2 961 274,44	3 061 274,44	34 404 789,30
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	3 949 449,59	-2 028 031,55	-2 093 755,52	3 799 564,41	-2 272 900,00	-2 274 293,53	3 796 252,40	-2 279 744,35	-2 109 744,35	3 692 758,40	-2 379 744,35	-2 479 744,35	-2 679 933,15
SOLDE CUMULE (1) + (2)	12 462 849,14	10 434 817,60	8 341 062,08	12 140 626,50	9 867 726,50	7 593 432,98	11 389 685,38	9 109 941,03	7 000 196,69	10 692 955,09	8 313 210,75	5 833 466,40	5 833 466,40
													dont trésorerie fléchée = A2 - B2
													-750,00
													dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3
													116 484,00

* Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (tableau 4)

Tableau 8 - NIMES UNIVERSITE
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées *

	Antérieures à N non dénouées	CF 2023	2024	2025	2026 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		416 163	510 371	80 184	79 434	94 208
Recettes fléchées (b)	6 434 668	255 018	-	-	14 774	6 449 442
Financements de l'État fléchés	2 956 760					2 956 760,00
Autres financements publics fléchés	3 477 908	255 018			14 774	3 492 682,00
Recettes propres fléchées						0,00
Dépenses sur recettes fléchées (c)	6 018 505	160 810	430 187	750	-	6 449 442
Personnel						
<i>AE=CP</i>						0
Fonctionnement						
<i>AE</i>						0
<i>CP</i>						0
Investissement						
<i>AE</i>	6 429 001	176 700	4 918	750		6 434 669
<i>CP</i>	6 018 505	160 810	430 187	750		6 449 442
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	416 163	510 371	80 184	79 434	14 774	0

Tableau 9 - NIMES UNIVERSITE
Tableau des opérations pluriannuelles

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Engagements d'engagement						Situation de l'exécution					Restes à payer au 31/12/2025	
		AE ouvertes au titre des années antérieures		AE consommées au titre des années antérieures		AE reportées ou reprogrammées en 2025		CP consommés au titre des années antérieures		CP reportés ou reprogrammés en 2025		Total des CP ouverts pour 2025		Restes à engager au 31/12/2025 (AE)
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)			
Accueil bibliothèque + bâtiment F (R1, R2) - MSB (CPER 2021-2027)	1 223 428	1 223 968	1 096 243	-	100 000	100 000	1 152 853	660 777	-	137 363	137 363	37 185	188 113	
ENTRETIEN MAIRIE	2 167 814	2 167 523	1 992 950	-	465 000	465 000	1 798 402	1 120 393	-	445 000	445 000	8 863	172 358	
Rénovation aéroports A1 et A2 Valdon - MS14 (CPER 2021-2027)	1 672 824	923 658	916 457	-	750 000	750 000	922 824	800 891	-	822 412	822 412	6 367	43 154	
RENOUATION BATIMENT D - PLAN DE RELANCE	1 186 849	1 254 633	1 167 823	-	875 500	875 500	1 199 991	725 988	-	810	810	19 026	441 025	
TRANSFORMATION BÂTIMENT G - MS13 (CPER 2021-2027)	855 916	795 967	799 910	-	476 500	476 500	795 967	676 088	-	676 088	676 088	37 607	208 251	
Total programmes pluriannuels d'investissement	7 988 431	6 014 818	5 888 383	-	1 900 000	1 900 000	6 033 639	4 709 574	-	2 119 709	2 119 709	119 048	1 052 900	
Chaire de Professeur junior M.Gauleine (CPJ M. GAULEINE)	200 000	200 000	12 981	-	20 420	20 420	11 623	20 420	-	20 420	20 420	166 599	1 368	
CD FLOOD	92 000	4 644	1 478	-	19 419	19 419	1 478	19 419	-	19 419	19 419	71 103	-	
Contrat tripartite de prestation de services KALYA	147 717	26 089	22 863	-	23 302	23 302	22 863	23 302	-	23 302	23 302	101 563	-	
DAPOC	87 605	3 096	4 590	-	23 303	23 303	23 303	23 303	-	23 303	23 303	44 302	65 556	
DEEAG	81 476	17 060	5 556	-	50 556	50 556	50 556	50 556	-	50 556	50 556	31 331	-	
ENS PARIS Pôles SINTIC Jeanne	126 168	33 962	30 930	-	31 556	31 556	30 930	31 556	-	31 556	31 556	63 682	-	
EPÉAUPLA	76 881	56 497	54 640	-	20 390	20 390	54 640	54 640	-	20 390	20 390	1 651	-	
HOP-LGBT (ANR)	182 129	144 087	108 233	-	40 512	40 512	40 512	40 512	-	40 512	40 512	33 384	1	
HOSPICREA	97 472	7 200	2 081	-	73 028	73 028	2 081	73 028	-	73 028	73 028	22 363	-	
IMPETUS	312 917	216 143	216 121	-	17 975	17 975	17 975	17 975	-	17 975	17 975	78 821	1 361	
IPRES	82 896	72 208	71 737	-	20 390	20 390	71 737	71 737	-	20 390	20 390	769	-	
LIFESPAN	65 000	34 023	23 816	-	19 419	19 419	19 419	19 419	-	19 419	19 419	21 903	-	
LPP	18 375	14 120	8 787	-	6 838	6 838	6 838	6 838	-	6 838	6 838	2 750	372	
MEDIANÈS	80 678	31 624	18 965	-	19 419	19 419	18 965	19 419	-	18 965	18 965	22 294	-	
myCharlotte contrat de prestation de service	8 489	7 209	6 689	-	689	689	689	689	-	689	689	2 124	-	
NESTLE WATERS	38 298	28 376	21 108	-	6 833	6 833	21 108	6 833	-	6 833	6 833	10 268	-	
NIMES METROPOLIS	112 500	33 864	25 124	-	34 178	34 178	25 124	34 178	-	25 124	25 124	53 196	-	
ORANOCHEMIE ENRICHISSEMENT	177 244	131 800	111 482	-	32 960	32 960	97 042	32 960	-	32 960	32 960	32 842	14 410	
ParoNbrates	50 000	3 300	3 258	-	28 000	28 000	3 258	28 000	-	28 000	28 000	18 742	3 258	
PERFORM	220 844	166 837	158 807	-	47 548	47 548	158 807	47 548	-	47 548	47 548	173 096	-	
PREPAGE	156 837	12 000	5 912	-	45 837	45 837	5 912	45 837	-	45 837	45 837	105 089	-	
R2P-RPM	6 000	16 860	4 046	-	1 510	1 510	1 510	1 510	-	1 510	1 510	444	-	
REAGIGN	107 025	79 120	75 216	-	27 913	27 913	75 216	27 913	-	27 913	27 913	3 896	-	
RESLIAGE (EU)	428 587	198 473	198 392	-	114 273	114 273	114 273	114 273	-	114 273	114 273	114 922	-	
RESIST	67 605	4 644	1 478	-	19 419	19 419	1 478	19 419	-	19 419	19 419	46 708	-	
REWRITE	63 638	63 793	11 137	-	18 283	18 283	10 815	18 283	-	10 815	10 815	33 808	822	
SEMA	36 280	26 097	25 323	-	8 036	8 036	8 036	8 036	-	8 036	8 036	2 901	0	
STH-2S	22 341	22 341	4 000	-	20 341	20 341	-	20 341	-	20 341	20 341	2 000	4 000	
Terre d'Albours (FEDER-FSE+ 2021-2027)	26 440	26 440	5 400	-	18 900	18 900	5 400	18 900	-	18 900	18 900	2 140	5 400	
Vice-sec à la MAMF	27 500	10 500	5 507	-	13 600	13 600	5 507	13 600	-	13 600	13 600	8 393	-	
Total contrats de recherche	3 463 489	1 527 848	1 128 070	-	857 949	857 949	1 540 951	1 096 599	-	857 949	857 394	1 477 382	86 626	
ANR-DIMACS	2 454 120	2 454 584	2 292 296	0	567 263	567 263	2 121 511	1 863 226	0	567 263	567 263	1 644 563	323 021	
FEDIA	1 842 368	30 000,00	66 865,45	0	157 912	157 912	66 000,00	25 744,90	0	165 112	165 112	1 617 626	23 921	
GARDIENS	7 590 420	289 648	183 224	0	814 404	814 404	289 648	152 472	0	814 404	814 404	6 631 783	753	
Total contrats d'enseignement	12 845 926	2 831 139	1 512 326	0	1 528 619	1 528 619	2 828 189	1 354 452	0	1 548 619	1 548 619	4 730 951	183 792	
Total	24 297 846	10 376 957	7 400 706	0	4 386 568	4 386 568	8 369 828	6 051 051	0	4 396 568	4 396 568	11 348 239	1 266 792	
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes														
Sur total fonctionnement	7 409 747	1 820 661	937 521	0	1 435 490	1 435 490	1 831 470	839 740	0	1 442 690	1 442 690	11 344 295	81 583	
Sur total investissement	7 567 679	6 551 178	6 460 205	0	1 658 102	1 658 102	6 473 879	4 727 456	0	1 787 811	1 787 811	1 144 095	0	
Sur total personnel	9 521 527	1 987 518	1 588 988	0	1 293 976	1 293 976	1 987 518	1 587 988	0	1 293 976	1 293 976	0	2 000	

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Financements extérieurs				Restes à encadrer
		Prévisions sur le biennium		Encasements au titre des années antérieures		
		(1)	(2)	(3)	(4)	
MSB - ACCUEIL BUI + MATIF - OPE-2023-0166	1 223 428	821 428	200 000	200 000	0	
ENTRETIEN MAIRIE - OPE-2016-0004	2 167 814	0	2 167 814	2 167 814	0	
MS14 - RENOVATION A1 A2 - OPE-2023-0167	1 672 824	603 824	1 069 000	1 069 000	0	
RENOUATION BATIMENT D - PLAN DE RELANCE	1 186 849	0	1 186 849	1 186 849	0	
RENOUATION CHAPELLE DOMI HOCHÉZ - OPE-2023-0169	800 000	0	800 000	800 000	0	
MS13 - BATIMENT G - OPE-2023-0168	855 916	487 516	368 000	368 000	0	
Total programmes pluriannuels d'investissement	7 988 431	2 914 766	5 173 663	5 173 663	0	
Chaire de Professeur junior M.Gauleine (CPJ M. GAULEINE)	200 000	0	0	0	200 000	
CD FLOOD	92 000	0	0	0	21 000	
Contrat tripartite de prestation de services KALYA	147 717	0	0	0	88 630	
OPED-ABEA	147 717	0	0	0	88 630	
DAPOC	87 605	0	0	0	67 605	
DEEAG	81 476	0	0	0	51 476	
ENS PARIS Pôles SINTIC Jeanne	126 168	0	0	0	31 556	
EPÉAUPLA	76 881	0	0	0	33 377	
HOP-LGBT (ANR)	182 129	0	0	0	36 226	
HOSPICREA	97 472	0	0	0	77 975	
IMPETUS	312 917	0	0	0	116	
IPRES	82 896	0	0	0	71 144	
LIFESPAN	65 000	0	0	0	45 500	
LPP	18 375	0	0	0	11 951	
MEDIANÈS	80 678	0	0	0	42 475	
myCharlotte contrat de prestation de service	8 489	0	0	0	689	
NESTLE WATERS	38 298	0	0	0	6 798	
NIMES METROPOLIS	112 500	0	0	0	16 500	
ORANOCHEMIE ENRICHISSEMENT	177 244	0	0	0	47 162	
ParoNbrates	50 000	0	0	0	27 600	
PERFORM	220 844	0	0	0	178 516	
PREPAGE	156 837	0	0	0	128 667	
R2P-RPM	6 000	0	0	0	0	
REAGIGN	107 025	0	0	0	35 556	
RESLIAGE (EU)	428 587	0	0	0	189 720	
RESIST	67 605	0	0	0	47 324	
REWRITE	63 638	0	0	0	63 638	
SEMA	36 280	0	0	0	3 022	
STH-2S	22 341	0	0	0	22 341	
Terre d'Albours (FEDER-FSE+ 2021-2027)	26 440	0	0	0	25 251	
Vice-sec à la MAMF	27 500	0	0	0	19 033	
Total contrats de recherche	3 463 489	220 206	671 189	671 189	1 631 495	
ANR-DIMACS	2 454 120	925 108	2 492 212	1 955 496	933 516	
GARDIENS	7 590 420	0	2 992 420	0	814 404	
FEDIA	1 842 368	787 639	1 054 977	66 000	330 224	
Total contrats d'enseignement	12 845 926	1 692 817	11 153 409	1 631 496	2 078 144	
Total	24 297 846	4 733 481	18 645 195	7 472 685	3 709 639	

NIMES UNIVERSITE
Tableau de Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		CF 2023	BR2 2024	BI 2025	
Niveaux initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	2 375 222	3 165 600	2 064 808	
	2 Niveau initial du fonds de roulement	6 773 991	8 033 343	5 153 635	
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-2 050 532	-3 484 079	-3 359 764	
	4 Niveau initial de la trésorerie	8 824 523	11 517 294	8 513 399	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	416 163	510 371	80 184	
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	8 408 360	11 006 923	8 433 215		
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	29 258 518	32 964 728	34 168 406	
	6 Résultat patrimonial	1 644 080	-604 404	-1 112 655	
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	2 859 340	313 596	900	
	8 Variation du fonds de roulement	1 295 682	-2 879 708	-2 686 921	
	9 9.a Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	0	0	0	
	# 9.a Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	0	0	0
	Variation des stocks	+ / -			
	Charges sur créances irrécouvrables	-			
	Produits divers de gestion courante	+			
	# 9.b Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	964 878	0	0
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -			
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	7 060 843	0	0
	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	+ / -	6 095 967	0	
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		330 804	-2 879 708	-2 686 921
	# 9.c Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		-2 398 425	124 187	-6 988
	14 Variation de la trésorerie = 12 - 13		2 729 229	-3 003 895	-2 679 933
	14.a dont variation de la trésorerie fléchée		94 208	-430 187	-750
	14.b dont variation de la trésorerie non fléchée		2 635 022	-2 573 708	-2 679 183
	15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		-1 433 547	124 187	-6 988
16 Variation des restes à payer		790 378	-1 100 793	-126 887	
Niveaux finaux	17 Niveau final de restes à payer	3 165 600	2 064 808	1 937 921	
	18 Niveau final du fonds de roulement	8 033 343	5 153 635	2 466 714	
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-3 484 079	-3 359 892	-3 366 752	
	20 Niveau final de la trésorerie	11 517 294	8 513 399	5 833 466	
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	510 371	80 184	79 434	
20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	11 006 923	8 433 215	5 754 032		

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale