

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 202 et 210 à 214 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 :	33
Membres présents ayant voix délibérative :	25
Dont Membres représentés ayant voix délibérative :	3
Quorum :	16

Le conseil d'administration de l'EPE Nîmes Université a pris la délibération suivante à l'unanimité :

Article 1 : Le conseil d'administration arrête les éléments d'exécution budgétaire suivants :
283 ETPT, dont 254 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 29 ETPT hors plafond d'emplois législatif
30 857 937 € d'autorisations d'engagement dont :

21 981 878 € personnel
5 185 400 € fonctionnement
0 € intervention
3 690 659 € investissement
30 888 234 € de crédits de paiement dont :
21 981 878 € personnel
4 998 490 € fonctionnement
0 € intervention
3 907 865 € investissement
28 838 615 € de recettes
2 049 619 € de déficit budgétaire

Article 2 : Le conseil d'administration arrête les éléments d'exécution comptable suivants :
- 1 998 921 € de variation de trésorerie
- 311 902 € de résultat patrimonial
1 061 821 € de capacité d'autofinancement
- 1 611 925 € de variation de fonds de roulement

Article 3 : Le conseil d'administration décide d'affecter le résultat, à hauteur de - 311 902 €, en report à nouveau.

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

Le compte financier 2024 de Nîmes Université est approuvé.

Fait à Nîmes le 11 mars 2025

Le président de Nîmes Université

Benoît ROIG

Classée sous la référence : 2025-07
Publiée sur le site de Nîmes Université le : 14/03/2025
Transmis au recteur le : 14/03/2025
Affichée sur le site Vauban de l'université durant 2 mois

Modalités de recours contre la présente délibération :
En application des articles R.421-1 et suivants du code de justice administrative, la présente délibération pourra faire l'objet, dans un délai de deux mois à compter de sa notification et/ou de sa publication, d'un recours gracieux auprès du président de l'université de Nîmes et/ou d'un recours pour excès de pouvoir devant le tribunal administratif de Nîmes.



+ **Rapport de gestion de l'ordonnateur**
Compte financier 2024



TABLE DES MATIERES

<u>1 AVANT PROPOS : LA REFORME GBCP ET LES TABLEAUX DE PRESENTATION DU COMPTE FINANCIER.....</u>	<u>3</u>
<u>2 AUTORISATIONS BUDGETAIRES.....</u>	<u>4</u>
2.1 TABLEAU DES AUTORISATIONS DES EMPLOIS :.....	4
2.2 TABLEAU DES AUTORISATIONS BUDGETAIRES :.....	6
2.2.1 LES PRINCIPALES EVOLUTIONS EN DEPENSES	7
2.2.2 LES RESSOURCES DU COMPTE FINANCIER 2024	7
2.3 TABLEAU DES DEPENSES PAR DESTINATION ET DES RECETTES PAR ORIGINE	10
<u>3 EQUILIBRE FINANCIER.....</u>	<u>12</u>
3.1 TABLEAU D'EQUILIBRE FINANCIER.....	12
3.2 TABLEAU DES OPERATIONS POUR COMPTE DE TIERS	13
<u>4 ANALYSE DE LA SOUTENABILITE.....</u>	<u>14</u>
4.1 TABLEAUX DE SITUATION PATRIMONIALE	14
4.2 PLAN DE TRESORERIE.....	18
4.3 TABLEAU DES OPERATIONS LIEES AUX RECETTES FLECHEES	19
4.4 TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES	20
4.5 TABLEAU DE SYNTHESE BUDGETAIRE ET COMPTABLE.....	22
<u>ANNEXE : EVOLUTION DES CHIFFRES-CLEFS.....</u>	<u>24</u>

La réforme « Gestion budgétaire et comptable publique », dite « GBCP » s'applique à la construction et à la présentation du dernier compte financier de l'Université de Nîmes.

Les différences d'appréhension, notamment pour les administrateurs, résident dans les points suivants :

- La réforme porte l'accent sur la gestion de la trésorerie de l'établissement. La synthèse des incidences budgétaires sur la trésorerie est désormais présentée dans les tableaux d'équilibre financier (tableau 4) et un calendrier de variation de la trésorerie est présenté pour l'information du Conseil d'Administration (tableau 7).
- Par conséquent, les recettes correspondent désormais aux encaissements constatés par l'établissement, ce qui diffère cependant peu de la méthode des droits constatés lorsque leur rattachement à l'exercice était correct. Par ailleurs, les recettes globales sont à présent distinguées des recettes « fléchées » (essentiellement financement sur projet, conventions, contrats de recherche pour notre établissement)
- Les autorisations de dépenses obéissent à une double présentation. D'une part les « autorisations d'engagement » (AE) se définissent comme les dépenses 2024 engagées juridiquement sur une ou plusieurs années (passation d'un marché pluriannuel par exemple), tandis que les « crédits de paiement » (CP) représentent les décaissements sur l'année. Cette distinction a une portée modeste pour notre établissement : les AE correspondent aux CP pour les dépenses de masse salariale, pour la quasi-totalité des dépenses de fonctionnement. Les dépenses d'investissement, ayant vocation à s'inscrire sur un plan pluriannuel, peuvent présenter des montants différents en AE et en CP.
- Les documents budgétaires répondant aux prescriptions du Décret du 7 novembre 2012 GBCP sont établis hors système d'information, (et sur Excel...) en l'absence de mise à disposition, par notre fournisseur l'association Cocktail, d'outils adaptés et fiables.
- Un tableau permet de retracer la situation budgétaire en droits constatés, et donc selon les clés de lecture pré-GBCP ; il s'agit du tableau 6 « situation patrimoniale ».

Les éléments figurant dans les tableaux 1, 2, 4, 6 et 9 sont soumis au vote du Conseil d'Administration.

Les autres documents présentés sont établis pour information du Conseil.

Afin de faciliter la compréhension et l'appropriation par les membres du Conseil d'Administration, la présentation de ce rapport suit les recommandations de la circulaire 2B20-22-3269 du 26 juillet 2022 relative à la gestion budgétaire et comptable des organismes et opérateurs de l'Etat.

L'année 2024 affiche un **taux d'exécution global de 93,61 %** pour les autorisations d'engagements et de 90,67 % en crédits de paiements, pourcentages proches de l'année 2023 avec des taux respectifs de 96,90 % en AE et 92,65 % en CP.

La consommation des **crédits de masse salariale** à 97,50 % (98,98 % en 2023) n'appelle pas de remarque particulière au vu de la consommation de la quasi-totalité des crédits, fruit d'un suivi rigoureux des emplois.

Les taux d'exécution des **dépenses de fonctionnement** sont en régression par rapport à 2023. L'établissement perd 5 points en AE et en CP avec des taux d'exécution de 86,81 % et 81,56 % sur l'exercice 2024. L'explication principale provient de l'arrêt anticipé des commandes pour permettre le basculement lié au changement de statut de l'Université de Nîmes (EPE Nîmes Université créé au 01/01/2025).

La consommation en AE des **dépenses d'investissement** génère un taux d'exécution de 83,03 % inférieur à celui de 2023 (-8 %) qui se situait à un niveau important. La hausse des CP exécutés (de 64,73 % en 2023 à 72,50 % en 2024) s'explique par la fin de plusieurs programmes pluriannuels d'investissement dont les AE avaient été engagées avant 2024 et dont les derniers CP ont été décaissés au cours de l'exercice.

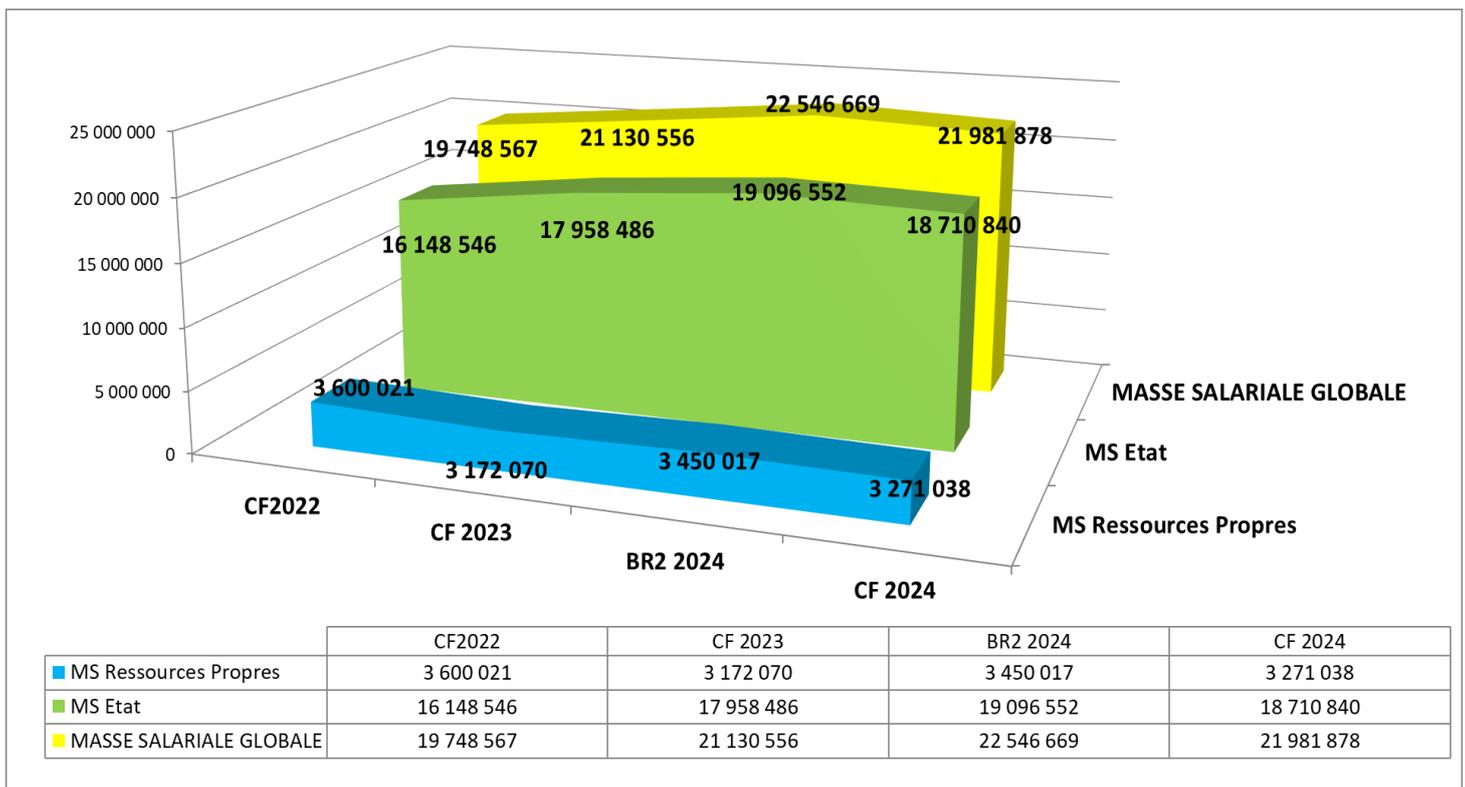
2 AUTORISATIONS BUDGETAIRES

2.1 TABLEAU DES AUTORISATIONS DES EMPLOIS :

Tableau 1 - UNIVERSITE DE NIMES
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du compte financier 2024

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Catégories d'emplois	Nature des emplois		(A) Emplois sous plafond Etat			(B) Emplois financés hors SCSP			(C) = (A) + (B) Global
			En ETPT CF 2023	En ETPT BR2- 2024	En ETPT CF 2024	En ETPT CF 2023	En ETPT BR2- 2024	En ETPT CF 2024	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	99.93	100.45	100.07				100.07
		CDI	1.00	1.00	1.00				1.00
	Non permanents	CDD	21.52	30.08	29.75	9.92	3.75	3.42	33.17
S/total EC			122.45	131.53	130.82	9.92	3.75	3.42	134.24
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS									-
BIATOSS	Permanents	Titulaires	78.18	78.50	77.94				77.94
		CDI	6.41	6.87	6.55		1.66	1.67	8.22
	Non permanents	CDD	39.53	38.26	38.40	18.76	23.30	23.83	62.23
S/total Biatoss			124.12	123.63	122.89	18.76	24.96	25.50	148.39
Totaux			246.57	255.16	253.71	28.68	28.71	28.92	282.63
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			256	257	259				283



Le graphique ci-dessus présente l'évolution des dépenses en matière de masse salariale.

L'établissement continue sa croissance en intégrant le site de Mende (antérieurement dans le périmètre de l'Université de Perpignan) ainsi que l'Institut méditerranéen des métiers de la longévité (I2ML). Ces évolutions amènent une consommation supplémentaire par rapport à l'année 2023 en termes de masse salariale et de consommation des emplois (P1 pour le premier et P2 pour le second).

Globalement, le compte financier 2024 présente une hausse de la masse salariale de 885 234 € entre 2023 et 2024 et une consommation de la totalité des emplois (282,63 ETPT lissés sur les 12 mois de 2024) :

- Concernant la masse salariale, nous atteignons 21 981 879 €, se composant de 18 710 840 € de financement Etat et de 3 271 039 € de financement sur ressources propres. Nous atteignons donc un taux d'exécution de 97,49%.

En effet, se sont également ajoutées des mesures nationales, notamment la mise en place au 1er janvier 2024 des 5 points d'indice à tous les agents publics, la revalorisation du SMIC de novembre 2024, la revalorisation de la rémunération des doctorants et la revalorisation du RIPEC.

Par ailleurs, il faut également prendre en considération l'impact en année pleine des augmentations de 2023 qui pèsent sur l'année 2024 (notamment la revalorisation du point d'indice ainsi que les nouvelles grilles pour les bas salaires, l'augmentation à 75% de la prise en charge des frais de transport mais aussi la revalorisation du SMIC en mai 2023).

- Concernant les emplois sur ressources propres, ils restent stables. Concernant les emplois Etat nous atteignons 253,71 ETPT contre 246,57 ETPT en 2023. Cela tient compte de plusieurs départs non prévus sur le deuxième semestre 2024, de difficultés ou retard dans les recrutements (recrutements infructueux ou décalage des recrutements dans le temps) et de congés maladies à demi-traitement non prévisibles. Nonobstant cela, il faut noter que nous avons atteint une consommation de 258,25 sur le mois de novembre 2024 (pour une dotation de 259) ce qui a conduit le ministère à nous allouer 5 ETPT supplémentaires au 1^{er} janvier 2025.

2.2 TABLEAU DES AUTORISATIONS BUDGETAIRES :

Tableau 2 Etablissement - UNIVERSITE DE NIMES
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

Dépenses										
	CF 2023		BR2 2024		CF 2024		ECARTS BR/CF		Taux d'exécution	
	Montants				Montants		Montants			
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	21 096 644	21 096 644	22 546 669	22 546 669	21 981 878	21 981 878	564 791	564 791	97.50%	97.50%
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	5 696 094	5 696 094	6 087 601	6 087 601	5 935 107	5 935 107	152 493	152 493		
Fonctionnement et intervention	5 048 705	4 898 046	5 972 982	6 128 643	5 185 400	4 998 490	787 582	1 130 152	86.81%	81.56%
Investissement	3 068 286	2 428 568	4 445 077	5 390 209	3 690 659	3 907 865	754 418	1 482 344	83.03%	72.50%
TOTAL DES DÉPENSES	29 213 635	28 423 258	32 964 728	34 065 520	30 857 937	30 888 234	2 106 791	3 177 287	93.61%	90.67%

Solde budgétaire (excédent)		346 388		-		0				
-----------------------------	--	---------	--	---	--	---	--	--	--	--

Recettes						
	CF 2023	BR2 2024	CF 2024	ECARTS BR/CF	Taux	
	Montants					d'exécution
	Montants	Montants	Montants	Montants		
Recettes globalisées	28 514 628	31 185 812	28 838 615	-2 347 197	92.47%	
Subvention pour charges de service public	24 010 176	23 323 809	23 504 624	180 815	100.78%	
Autres financements de l'Etat	85 466	996 995	1 010 000	13 005	101.30%	
Fiscalité affectée	376 071	376 000	392 490	16 490	104.39%	
Autres financements publics	1 547 955	3 894 388	1 363 908	-2 530 480	35.02%	
Recettes propres	2 494 959	2 594 620	2 567 593	-27 027	98.96%	
				-		
Recettes fléchées **	255 018	0	0	0		
Financements de l'Etat fléchés				0		
Autres financements publics fléchés	255 018			0		
Recettes propres fléchées				-		
TOTAL DES RECETTES	28 769 645	31 185 812	28 838 615	- 2 347 197	92.47%	

Solde budgétaire (déficit)	-	2 879 708	2 049 619	- 830 090	
----------------------------	---	-----------	-----------	-----------	--

2.2.1 LES PRINCIPALES EVOLUTIONS EN DEPENSES

LE FONCTIONNEMENT GENERAL :

L'évolution des dépenses de fonctionnement est très proche des valeurs affichées lors du compte financier 2023.

La consommation des crédits de paiement atteint 82 % des prévisions budgétaires, l'économie induite de 1 130 k€ participant à l'excédent du compte de résultat (tableau 6 p.14).

L'effort collectif d'économie budgétaire demandé aux services de l'université contribue également à la maîtrise des dépenses publiques.

Le décalage de consommation des crédits trouve son origine, comme précisé en introduction, de l'arrêt des bons de commandes au 15 novembre 2024 (13 % d'autorisations d'engagement non consommées).

LES DEPENSES D'INVESTISSEMENT :

Par rapport aux prévisions budgétaires, 87 % des crédits ont été engagés. La hausse des montants de CP, comparativement à 2023, a été expliquée en avant-propos.

Le plan pluriannuel d'investissement (PPI) est détaillé dans le tableau 9 (page 20 du présent document) et dans le tableau 10 de la liasse budgétaire.

Les principales dépenses sur l'année 2024 concernent la rénovation de la bibliothèque et du bâtiment F sur le site Vauban (plus d'1 million d'euros) pour l'amélioration de l'accueil des étudiants, mais aussi la rénovation des amphis A1-A2 pour 771 k€ et la transformation du bâtiment G (673 k€).

Ces trois opérations sont en partie financées dans le cadre du CPER 2021-2027 pour un montant global de 1 819 k€.

L'origine de l'écart de consommation avec les CP prévisionnels d'un montant de 1 482 344 € est identique à celui relevé pour les dépenses de fonctionnement. La différence, liée au changement de statut de l'établissement, sera résorbée au cours du 1^{er} trimestre 2025.

2.2.2 LES RESSOURCES DU COMPTE FINANCIER 2024

SUBVENTION POUR CHARGES DE SERVICE PUBLIC

La subvention pour charges de service public (SCSP) pour 23 504 624 € est en diminution par rapport au compte financier 2023 (- 505 552 €) et elle se situe au-dessus des prévisions à 23 323 809 € suite à la notification définitive reçue le 16 décembre.

La SCSP permet le financement de la masse salariale pour 21 317 417 € (- 326 k€ comparé à 2023), et des dépenses de fonctionnement à hauteur de 2 187 207 € (- 293 500 € soit une baisse du financement des crédits de fonctionnement de 8 % par rapport à 2023 qui fait suite à la baisse de 11% en 2022).

DROITS D'INSCRIPTION ET FORMATION CONTINUE

Les droits sont en progression par rapport à 2023 passant de 634 k€ à 660 k€.

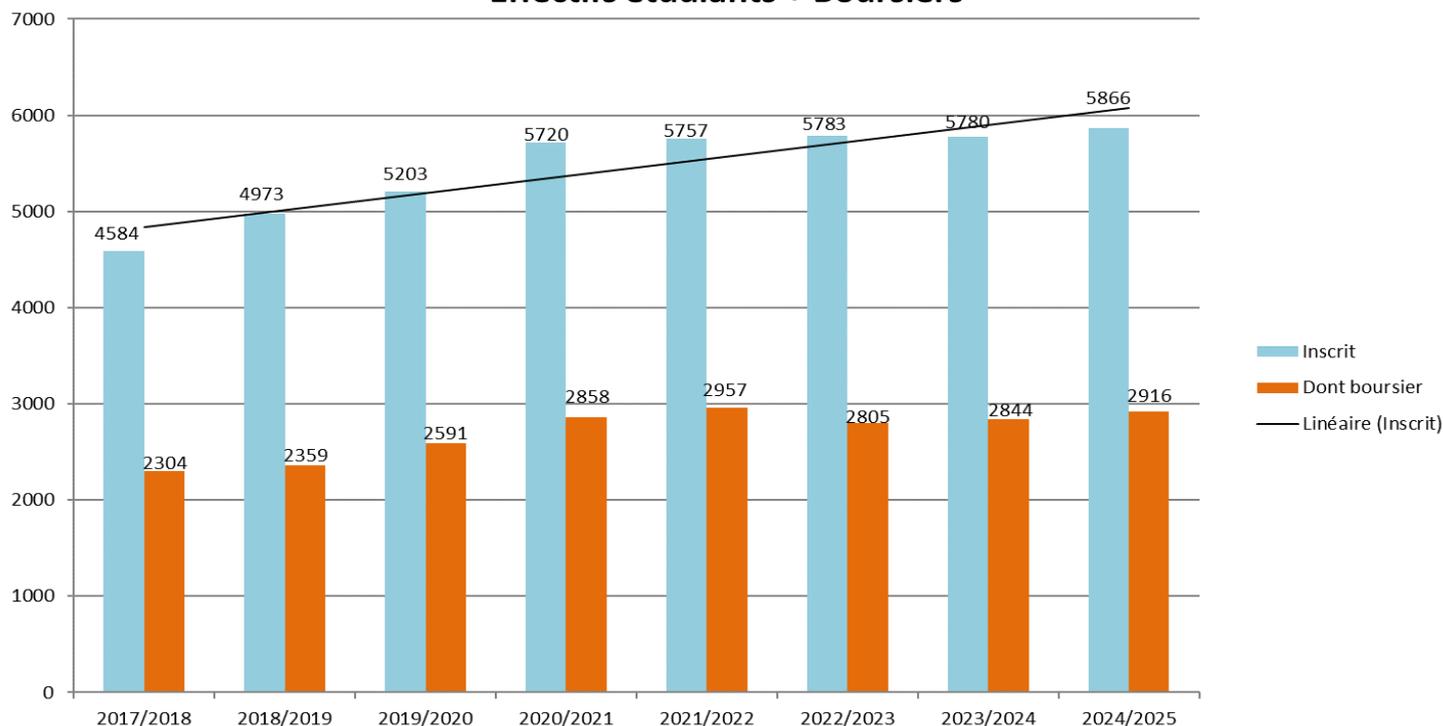
Les droits des diplômes nationaux des étudiants nationaux et internationaux sont en baisse au profit des droits des diplômes propres à l'établissement pour un montant de 38 k€.

Les ressources liées aux prestations de formation continue et à la validation des acquis de l'expérience (VAE) d'un total de 483 k€ présentent une progression de +37 k€ comparativement au compte financier 2023.

Le nombre d'étudiants inscrits est en légère progression (+86) avec un taux de boursiers à 50 % proche de celui affiché pour l'année universitaire 2023/2024.

La capacité d'accueil de l'établissement étant atteinte, une augmentation importante du nombre d'étudiants ne sera envisageable qu'avec l'acquisition de nouveaux locaux.

Effectifs étudiants + Boursiers

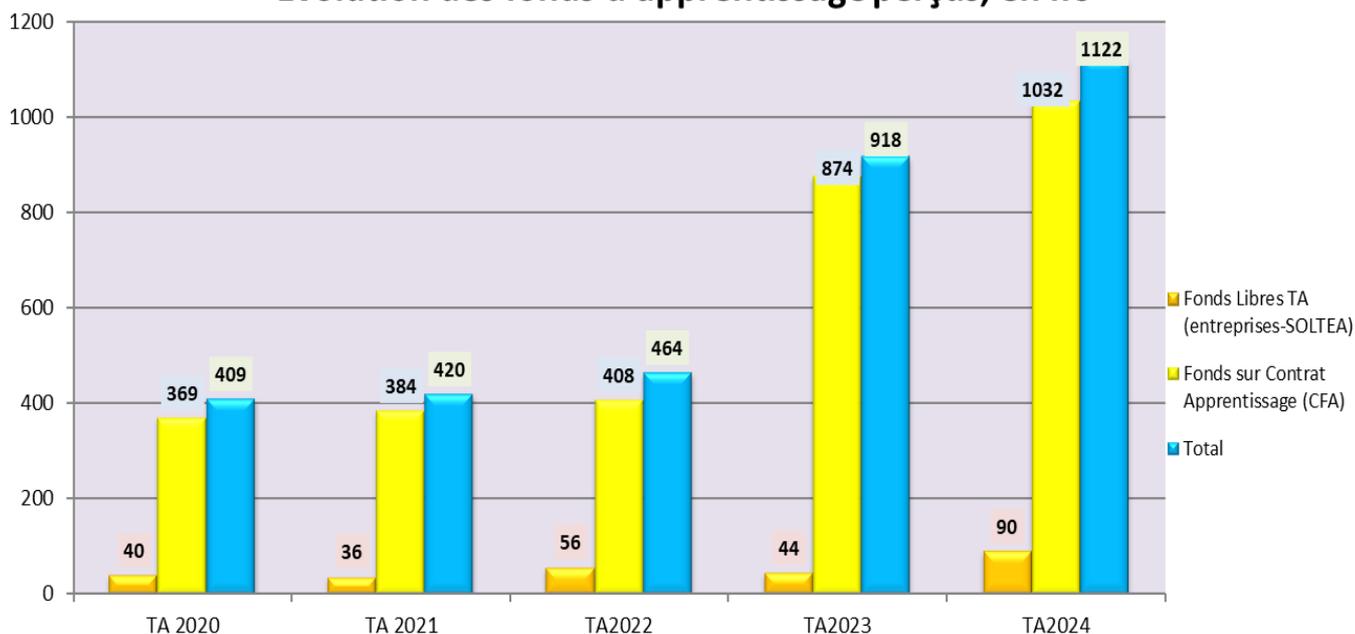


L'APPRENTISSAGE

L'exécution des recettes pour l'apprentissage souligne la prédominance de la part sur Contrat d'apprentissage représentant 92 % des fonds.

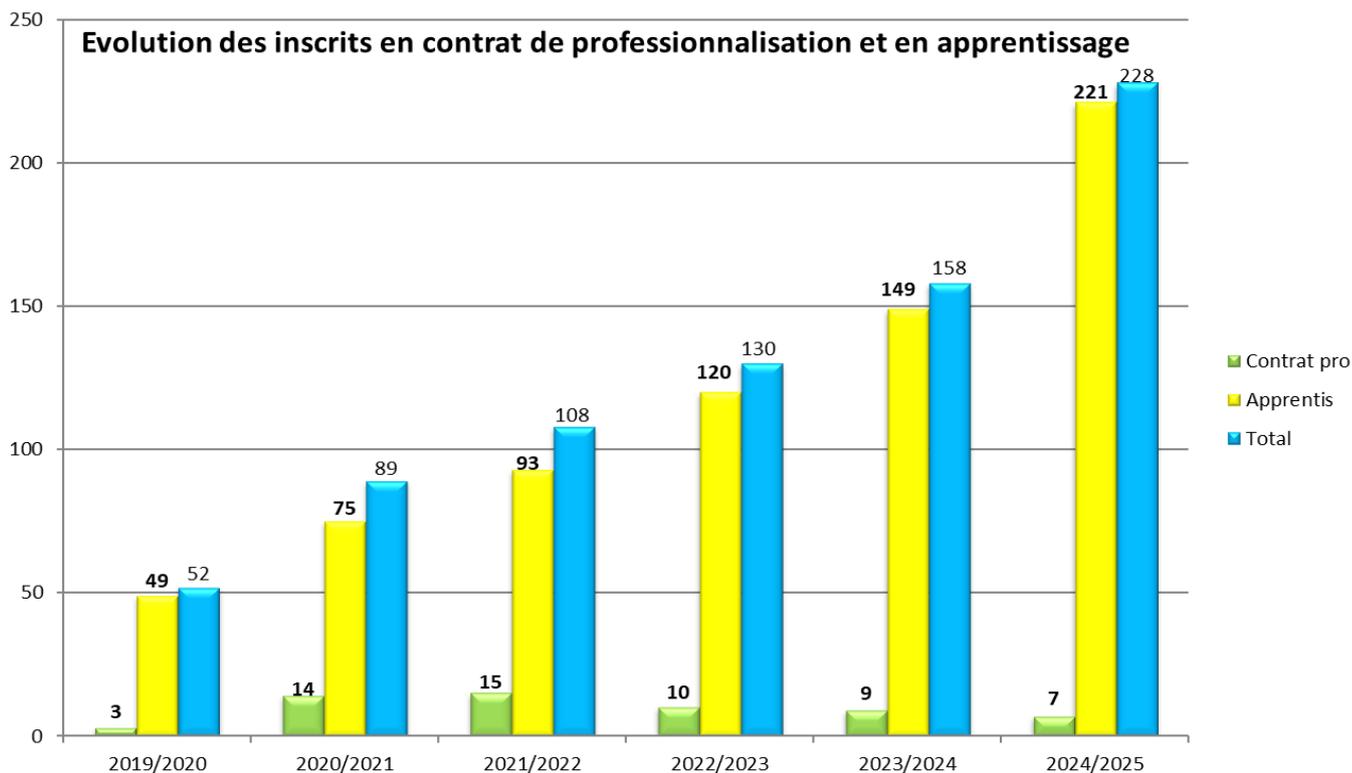
La part sur fonds libres est en forte progression (+105%) et démontre la capacité de l'établissement à mobiliser les entreprises partenaires.

Evolution des fonds d'apprentissage perçus, en k€



L'allocation de nouveaux moyens constants pour promouvoir l'apprentissage se traduit dans l'évolution des inscrits avec une multiplication par 4 du nombre d'apprentis et de contrats de professionnalisation.

Cette politique ambitieuse de l'établissement, génératrice de fonds propres, permet d'encaisser 1 032 k€ en 2024 contre 874 k€ en 2023.



AUTRES RESSOURCES PROPRES

Ces autres ressources sont constituées des prestations de recherche (169 K€) et d'un poste recettes en forte progression, les locations diverses, qui passent de 416 € à 31 251 €, suite à une nouvelle politique tarifaire en adéquation avec les prix du marché concurrentiel.

CVEC

La CVEC qui s'élève à 393 k€ est supérieure aux prévisions (376 k€) et permet aux recettes encaissées de progresser de + 5% comparativement à 2023 (376 k€).

CONTRAT DE RECHERCHE :

A hauteur de 83 % des montants prévisionnels affichés au BR2, les CP consommés sur les contrats de recherche pour un montant de 898 k€ (73 % de dépenses de personnel) sont équivalents aux 2 années précédentes (899 k€ en 2023 et 938 k€ en 2022).

65 % des recettes budgétisées ont été encaissées pour 503 k€, montant inférieur à 2023 (667 k€).

Cette variation provient des justificatifs de dépenses non encore validés par nos financeurs, ces états permettant le titrage des recettes à l'avancement du contrat.

2.3 TABLEAU DES DEPENSES PAR DESTINATION ET DES RECETTES PAR ORIGINE

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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	BR2 2024		CF 2024		BR2 2024		CF 2024		BR2 2024		CF 2024		BR2 2024		CF 2024		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	22 036 895	22 036 895	21 455 715	21 455 715	5 776 031	5 906 668	5 041 428	4 871 525	4 378 977	5 324 109	3 686 495	3 903 701	32 191 903	33 267 672	30 183 638	30 230 941	-2 008 264	-3 036 731	
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	10 946 714	10 946 714	9 957 421	9 957 421	511 784	525 116	540 848	525 838	60 280	60 280	45 357	54 151	11 518 778	11 532 110	10 543 626	10 537 410	-975 152	-994 700	
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	431 512	431 512	753 185	753 185	266 286	271 425	166 350	175 470	4 485	4 485	0	0	702 283	707 422	919 535	928 655	217 252	221 233	
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	524 597	524 597	443 204	443 204	111 650	113 182	88 338	92 241	5 000	5 000	0	0	641 247	642 779	531 542	535 445	-109 705	-107 334	
D105 - Bibliothèques et documentation	689 016	689 016	706 479	706 479	239 400	239 400	239 658	236 564	0	0	0	0	928 416	928 416	946 137	943 043	17 721	14 627	
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	0	0	0	0	0	0	0	0	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	26	26	0	0	0	0	0	0	26	26	26	26	
D111 - Recherche universitaire	6 200	6 200	0	0	38 692	39 047	32 924	32 847	0	0	8 175	8 175	44 892	45 247	41 099	41 022	-3 793	-4 226	
D112 - Recherche universitaire	4 799 760	4 799 760	4 636 151	4 636 151	1 116 386	1 146 422	678 465	685 016	430 649	488 285	142 309	192 598	6 346 794	6 434 467	5 456 925	5 513 766	-889 869	-920 701	
D113 - Diffusion des savoirs et musées	3 200	3 200	689	689	37 564	37 564	34 724	34 326	0	0	35 310	35 310	40 764	40 764	70 723	70 324	29 959	29 560	
D114 - Immobilier	744 382	744 382	780 779	780 779	1 604 251	1 690 866	1 570 960	1 561 026	3 524 811	4 544 740	3 197 114	3 462 373	5 873 443	6 979 987	5 548 854	5 804 179	-324 589	-1 175 809	
D115 - Pilotage et support	3 891 514	3 891 514	4 177 807	4 177 807	1 850 018	1 843 647	1 689 135	1 528 171	353 753	221 319	258 230	151 093	6 095 285	5 956 480	6 125 172	5 857 071	29 886	-99 408	
D2 Étudiants	509 774	509 774	526 164	526 164	196 951	221 975	143 971	126 966	66 100	66 100	4 164	4 164	772 825	797 849	674 299	657 293	-98 526	-140 556	
D201 - Aides directes aux étudiants	0	0	0	0	36 240	36 240	7 700	9 200	60 000	60 000	0	0	96 240	96 240	7 700	9 200	-88 540	-87 040	
D202 - Aides indirectes	0	0	0	0	61 966	61 966	10 822	4 540	0	0	0	0	61 966	61 966	10 822	4 540	-51 144	-57 426	
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	509 774	509 774	526 164	526 164	28 745	53 769	78 915	67 569	6 100	6 100	4 164	4 164	544 619	569 643	609 242	597 896	64 623	28 254	
D204 - Activités sportives					50 000	50 000	19 983	19 783					50 000	50 000	19 983	19 783	-30 017	-30 217	
D205 - Activités d'accueil					20 000	20 000	2 514	2 448					20 000	20 000	2 514	2 448	-17 486	-17 552	
D206 - Autres							24 038	23 426							24 038	23 426	24 038	23 426	
Total	22 546 669	22 546 669	21 981 878	21 981 878	5 972 982	6 128 643	5 185 400	4 998 490	4 445 077	5 390 209	3 690 659	3 907 865	32 964 728	34 065 520	30 857 937	30 888 234	-2 106 790	-3 177 287	

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									Compte financier 2024										
	Recettes globalisées					Recettes fléchées				Total BR-2023	Recettes globalisées					Recettes fléchées				Total CF 2024
	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	23 504 624,00	-	-	-	-	-	-	-	23 504 624	180 815	
Droits d'inscription	-	-	-	-	600 000	-	-	-	600 000	-	-	-	-	621 602,76	-	-	-	621 603	21 603	
Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	420 000	-	-	-	420 000	-	-	-	-	532 363,49	-	-	-	532 363	112 363	
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	55 000	-	-	-	55 000	-	-	-	-	1 121 967,15	-	-	-	1 121 967	1 066 967	
Contrats et prestations de recherche hors ANR	-	-	-	209 715	173 010	-	-	-	382 725	-	-	-	-	110 954,53	-	-	-	110 955	-271 770	
Valorisation	-	-	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	
ANR investissements d'avenir	-	-	-	165 112	-	-	-	-	165 112	-	-	-	-	-	-	-	-	0	-165 112	
ANR hors investissements d'avenir	-	70 995	-	1 198 477	-	-	-	-	1 269 472	-	-	-	-	-	-	-	-	0	-1 269 472	
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	945 525	-	-	-	-	945 525	-	-	-	304 366,23	-	-	-	-	304 366	-641 159	
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	1 189	-	-	-	-	1 189	-	-	-	133 880,16	-	-	-	-	133 880	132 691	
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	806 000	-	1 313 370	2 262	-	-	-	2 121 632	-	1 010 000,00	-	902 497,72	5 500,00	-	-	-	1 917 988	-203 644	
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0	
Autres recettes	-	120 000	376 000	61 000	1 344 348	-	-	-	1 901 348	-	-	392 490,13	23 173,42	175 205,28	-	-	-	590 869	-1 310 479	
Total	23 323 809	996 995	376 000	3 894 388	2 594 620	0	0	0	31 185 812	23 504 624	1 010 000	392 490	1 363 908	2 567 593	0	0	0	28 838 615	-2 347 197	

SOLDE BUDGETAIRE BR2-2024 (déficit)

2 879 708

SOLDE BUDGETAIRE CF 2024 (déficit)

2 049 619

3 EQUILIBRE FINANCIER

3.1 TABLEAU D'EQUILIBRE FINANCIER

Tableau 4 Etablissement - UNIVERSITE DE NIMES Équilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)				Financements (couverture des besoins)			
	CF 2023	BR2 2024	CF 2024	CF 2023	BR2 2024	CF 2024	
Solde budgétaire (déficit) *		2 879 708	2 049 619	330 805			Solde budgétaire (excédent) *
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>							<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>							<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>
<i>dont solde budgétaire FU</i>	15 582	0					<i>dont solde budgétaire FU</i>
<i>dont solde budgétaire BAI</i>							<i>dont solde budgétaire BAI</i>
<i>dont solde budgétaire SIE</i>							<i>dont solde budgétaire SIE</i>
Remboursements d'emprunts							Nouveaux emprunts
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	76 250	109 496	82 971	85 224	116 484	91 384	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements non budgétaires	827 441	139 133	495 611	3 216 892	7 959	537 895	Autres encaissements non budgétaires
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	919 274	3 128 337	2 628 200	3 632 921	124 443	629 279	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie (abondement)	2 713 647	0	0	0	3 003 895	1 998 921	Variation de trésorerie (prélèvement)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	94 208				403 187	334 093	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie disponible (non fléchée)</i>	2 619 439				2 573 707	1 664 828	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie disponible (non fléchée)</i>
TOTAL DES BESOINS	3 632 921	3 128 337	2 628 200	3 632 921	3 128 337	2 628 200	TOTAL DES FINANCEMENTS

Tableau 5 Etablissement - UNIVERSITE DE NIMES

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			Prévisions d'encaissements		
			CF 2023	BR2 2024	CF 2024	CF 2023	BR2 2024	CF 2024
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	9 777	945	11 952	11 952
BOURSES ERASMUS	46781/46782	BOURSES ERASMUS	4 300	38 481	21 514	20 479	52 132	27 032
TOTAL			76 250	109 496	82 971	85 224	116 484	91 384

Tableau 6 Etablissement - UNIVERSITE DE NIMES

Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat

CHARGES	Montants				PRODUITS				
	CF 2023	BR2 2024	CF 2024	ECART BR/CF		CF 2023	BR2 2024	CF 2024	ECART BR/CF
Personnel	20 648 569	22 334 712	21 212 025	-1 122 687	Subventions de l'Etat	24 010 176	23 514 804	23 511 624	-3 180
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	5 696 094	6 087 601	5 935 107	239 013	Fiscalité affectée	375 941	376 000	392 490	16 490
Fonctionnement autre que les charges de personnel	8 520 469	8 198 599	7 545 914	-652 686	Autres subventions	3 472 072	2 503 483	2 236 562	-266 921
					Autres produits	2 936 600	3 534 620	2 305 361	-1 229 259
TOTAL DES CHARGES (1)	29 169 038	30 533 311	28 757 939	-1 775 373	TOTAL DES PRODUITS (2)	30 794 788	29 928 907	28 446 037	-1 482 870
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	1 625 750	0	0	0	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)		604 404	311 902	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	30 794 788	30 533 311	28 757 939		TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	30 794 788	30 533 311	28 757 939	

* 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	CF 2024	ECART
Résultat de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	1 625 750	-604 404	-311 902	292 502
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 359 106	1 858 000	2 252 972	394 972
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	9 468		1	1
+ 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	879 247	-60 753
= CAF ou IAF*	2 841 010	313 596	1 061 821	748 226

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	CF 2023	BR2 2024	CF 2024	ECART	RESSOURCES	CF 2023	BR2 2024	CF 2024	ECART
Insuffisance d'autofinancement*					Capacité d'autofinancement*	2 841 010	313 596	1 061 821	748 226
Investissements	7 709 292	5 390 209	6 277 391	887 182	Financement de l'actif par l'État		806 000	1 300 000	494 000
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	234 658	1 390 905	0	-1 390 905
					Autres ressources	5 892 976	0	2 303 645	2 303 645
Remboursement des dettes financières					Augmentation des dettes financières		0		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	7 709 292	5 390 209	6 277 391	887 182	TOTAL DES RESSOURCES (6)	8 968 644	2 510 501	4 665 466	2 154 965
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	1 259 352	-	0		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	0	2 879 708	1 611 925	

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF 2023	BR2 2024	CF 2024
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	1 259 352	-2 879 708	-1 611 925
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FDR - TRESORERIE)	-1 433 419	124 186	386 996
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	2 692 771	-3 003 895	-1 998 921
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	8 033 343	5 153 635	6 421 418
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-3 483 952	-3 359 764	-3 096 956
Niveau final de la TRESORERIE	11 517 294	8 513 399	9 518 373

EXPLICATIONS SUR L'ECART ENTRE LE SOLDE BUDGETAIRE ET LE RESULTAT COMPTABLE

Le solde budgétaire (tableau 2) est déficitaire à hauteur de 2 049 619 € et le compte de résultat comptable fait apparaître un déficit de 311 902 €.

L'explication provient principalement de la prise en compte de l'ensemble des dépenses (personnel, fonctionnement, investissement) et des recettes pour le calcul du solde budgétaire, tandis que le résultat comptable est calculé hors investissement.

Celui-ci figure, en emplois et ressources, dans le second tableau de la situation patrimoniale (p.15) permettant de calculer la variation du fonds de roulement.

La différence restante constitue la variation des dépenses et des recettes entre les autorisations budgétaires (p.6) calculées sur les droits décaissés et encaissés, et la situation patrimoniale (p.14-15) basée sur les droits constatés.

Cet écart est détaillé dans le tableau de synthèse budgétaire et comptable (p.22-23).

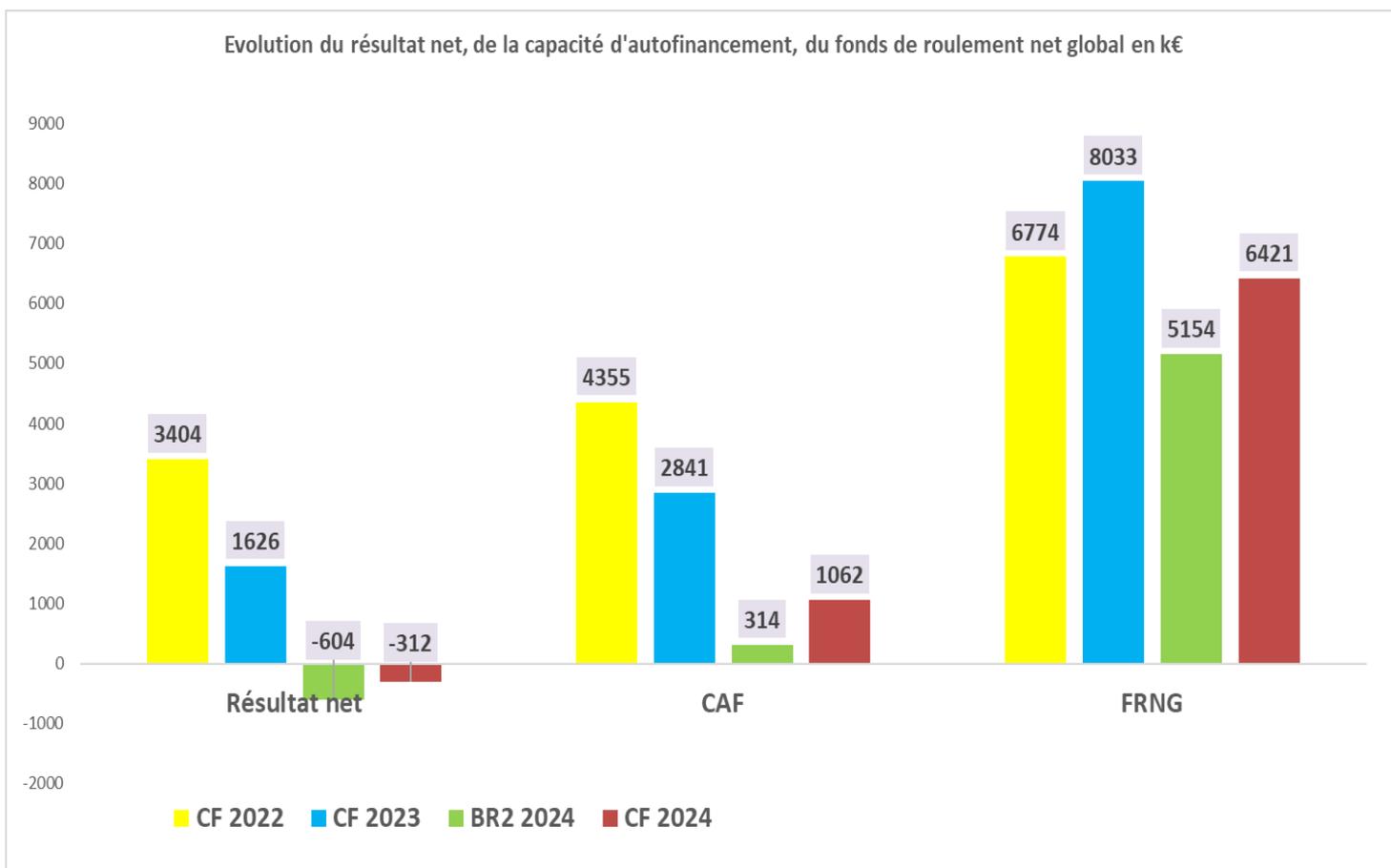
LA VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT

Le fonds de roulement est en recul avec une variation de – 1 611 925 € du fonds de roulement.

Cette variation négative s'explique par le financement du déficit d'exploitation par le fonds de roulement, ainsi que par les dépenses d'investissement supérieures aux ressources d'investissement.

Il est important de préciser que l'établissement, malgré une perte au résultat de l'exercice, génère une capacité d'autofinancement de 1 061 821 euros, supérieure au budget rectificatif 2-2024 estimé à 313 596 euros.

Le montant du fonds de roulement 2024 s'établit à 6 421 418 euros (5 153 635 € au BR2), qui permet à l'établissement d'être en capacité de soutenir des plans d'investissement futurs.



LES SEUILS DE SOUTENABILITE BUDGETAIRE

Le décret n°2024-1108 du 2 décembre 2024 relatif au budget et au régime financier des EPSCP a établi 3 critères de soutenabilité budgétaire, définis dans l'arrêté du 5 décembre 2024 : le fonds de roulement, la trésorerie et les charges de personnel.

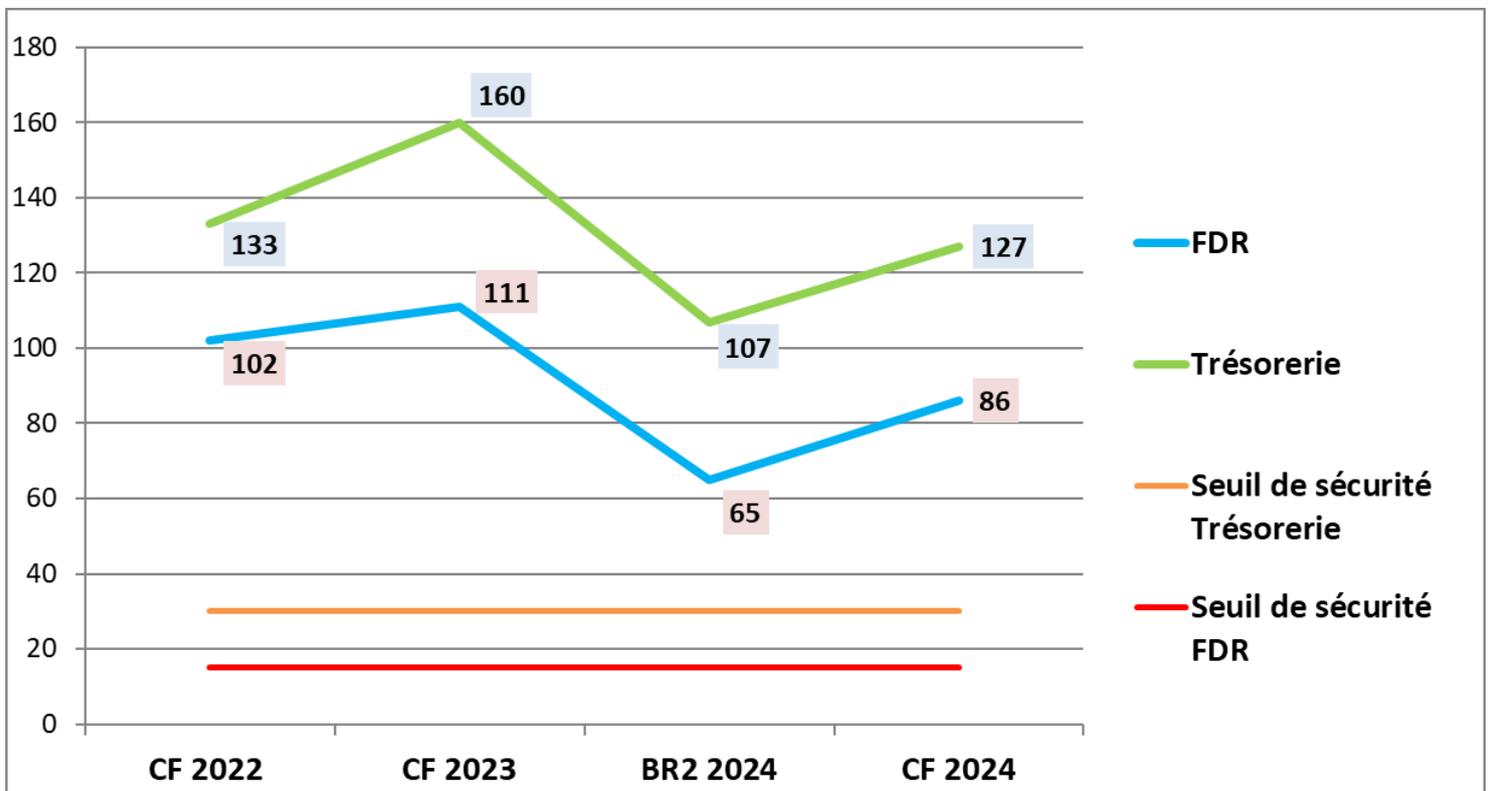
Rapporté au nombre de jours de crédits de paiement hors investissement (CPhi) au 31/12/2024, le fonds de roulement 2024 se situe au-dessus du seuil de sécurité de 15 jours, à 86 jours de CPhi.

Ce seuil supérieur à celui calculé sur la base du budget rectificatif n°2-2024 est à relativiser eu égard aux restes à payer 2024 cités au paragraphe précédent concernant la variation du fonds de roulement.

La trésorerie rapportée au nombre de crédits de paiement hors investissement est également au-dessus du seuil de sécurité fixé (30 jours), à 127 jours de CPhi.

Les charges de personnel doivent être inférieures à 83% des produits encaissables (ratio « Dizambourg »).

Pour l'établissement, ce ratio s'élève à 77% et permet à l'Université de Nîmes de respecter les 3 critères de soutenabilité prévus par le nouveau décret financier.



4.2 PLAN DE T RESORERIE

Tableau 7 - EPSCP
Plan de trésorerie Etablissement - UNIVERSITE DE NIMES

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)	11 517 294.08	15 348 364.15	13 121 416.41	10 918 057.34	14 226 409.01	11 975 484.57	9 082 754.25	16 818 417.50	12 793 183.13	10 485 882.48	12 225 583.43	10 527 123.51	11 517 294.08
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	5 676 232.08	382 891.62	129 466.01	6 081 470.89	951 594.02	93 246.58	73 294.75	75 398.89	8 619 429.99	2 350 570.52	3 409 429.95	995 589.61	28 838 614.91
Subvention pour charges de service public	5 674 446.00	0.00	0.00	5 405 757.00	433 873.00	0.00	0.00	0.00	8 405 094.00	0.00	3 379 554.00	205 900.00	23 504 624.00
Subvention pour charges d'investissement	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 de l'Etat	0.00	0.00	0.00	10 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000 000.00	0.00	0.00	1 010 000.00
Fiscalité affectée	0.00	216 225.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	176 265.17	0.00	0.00	0.00	392 490.17
Autres financements publics	0.00	9 432.00	110 391.73	499 231.54	225 315.79	61 014.00	37 112.62	0.00	1 834.60	364 235.16	0.00	55 340.09	1 363 907.53
Recettes propres	1 786.08	157 234.62	19 074.28	166 482.35	292 405.23	32 232.58	36 182.13	75 398.89	36 236.22	986 335.36	29 875.95	734 349.52	2 567 593.21
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
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	399 222.56	-291 825.50	639 995.11	-371 526.55	-710 491.71	35 825.61	8 646 189.86	584 372.52	-8 527 061.42	2 008 762.84	-2 622 282.30	838 098.39	629 279.41
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	399 222.56	-291 825.50	639 995.11	-371 526.55	-710 491.71	35 825.61	8 646 189.86	584 372.52	-8 527 061.42	2 008 762.84	-2 622 282.30	838 098.39	629 279.41
TVA encaissée	0.00	1 950.29	11 366.00	25 725.26	4 091.23	14.32	83.33	522.92	-8 816.00	3 021.67	2 869.19	2 356.20	43 184.41
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : encaissements	11 952.00	0.00	20 960.00	0.00	0.00	31 440.00	0.00	20 080.00	6 952.20	0.00	0.00	0.00	91 384.20
Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	387 270.56	-293 775.79	607 669.11	-397 251.81	-714 582.94	4 371.29	8 646 106.53	563 769.60	-8 525 197.62	2 005 741.17	-2 625 151.49	835 742.19	494 710.80
A. TOTAL	6 075 454.64	91 066.12	769 461.12	5 709 944.34	241 102.31	129 072.19	8 719 484.61	659 771.41	92 368.57	4 359 333.36	787 147.65	1 833 688.00	29 467 894.32
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	2 157 278.10	2 230 796.68	2 768 416.50	2 349 620.51	571 296.78	2 600 812.80	3 027 160.37	4 626 498.47	611 588.15	4 206 743.57	832 836.38	4 571 092.37	30 554 140.68
Personnel	1 741 233.99	1 892 664.65	1 754 784.38	1 791 726.52	0.00	1 764 387.55	2 091 360.29	4 170 620.83	2 535.95	3 324 743.37	2 196.00	3 445 624.86	21 981 878.39
Fonctionnement	360 999.02	286 417.25	759 401.89	415 599.84	382 207.45	472 700.07	379 917.12	199 337.38	255 968.76	344 706.75	343 089.18	798 145.44	4 998 490.15
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	55 045.09	51 714.78	254 230.23	142 294.15	189 089.33	363 725.18	555 882.96	256 540.26	353 083.44	537 293.45	487 551.20	327 322.07	3 573 772.14
B2. Dépenses sur recettes fléchées	0.00	65 838.65	78 668.23	15 626.36	6 549.24	46 188.64	0.00	28 145.47	34 930.32	32 780.37	21 769.85	3 595.87	334 093.00
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	65 838.65	78 668.23	15 626.36	6 549.24	46 188.64	0.00	28 145.47	34 930.32	32 780.37	21 769.85	3 595.87	334 093.00
B3. Opérations non budgétaires	87 106.47	21 378.53	125 735.46	36 345.80	1 914 180.73	374 801.07	-2 043 339.01	30 361.84	1 753 150.75	-1 619 891.53	1 631 001.34	-1 732 249.93	578 581.52
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	87 106.47	21 378.53	125 735.46	36 345.80	1 914 180.73	374 801.07	-2 043 339.01	30 361.84	1 753 150.75	-1 619 891.53	1 631 001.34	-1 732 249.93	578 581.52
TVA décaissée	6 280.95	5 408.42	9 734.45	11 223.02	7 645.01	14 202.61	8 926.11	6 979.11	9 027.81	12 536.51	8 430.50	11 306.68	111 701.18
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : décaissements	1 600.00	3 080.00	15 721.00	12 124.00	4 636.00	4 833.00	5 945.00	1 680.00	18 480.00	11 480.00	0.00	3 392.00	82 971.00
Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	79 225.52	12 890.11	100 280.01	12 998.78	1 901 899.72	355 765.46	-2 058 210.12	21 702.73	1 725 642.94	-1 643 908.04	1 622 570.84	-1 746 948.61	383 909.34
B. TOTAL	2 244 384.57	2 318 013.86	2 972 820.19	2 401 592.67	2 492 026.75	3 021 802.51	983 821.36	4 685 005.78	2 399 669.22	2 619 632.41	2 485 607.57	2 842 438.31	31 466 815.20
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	3 831 070.07	-2 226 947.74	-2 203 359.07	3 308 351.67	-2 250 924.44	-2 892 730.32	7 735 663.25	-4 025 234.37	-2 307 300.65	1 739 700.95	-1 698 459.92	-1 008 750.31	-1 998 920.88
SOLDE CUMULE (1) + (2)	15 348 364.15	13 121 416.41	10 918 057.34	14 226 409.01	11 975 484.57	9 082 754.25	16 818 417.50	12 793 183.13	10 485 882.48	12 225 583.43	10 527 123.51	9 518 373.20	9 518 373.20
													dont trésorerie fléchée = A2 - B2
													-334 093.00
													dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3
													50 697.89

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

Tableau 8 Etablissement - UNIVERSITE DE NIMES
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées *

	Antérieures à N non dénouées	BR2 2024	CF 2024	2025	2026 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		510 371	510 371	176 278	-	-
Recettes fléchées (b)	6 634 120	-	-	-	-	6 634 120
Financements de l'État fléchés	2 956 760				-	2 956 760
Autres financements publics fléchés	3 677 360				-	3 677 360
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	-
Dépenses sur recettes fléchées (c)	6 123 749	430 187	334 093	176 278	-	6 634 120
Personnel						
AE=CP					-	-
Fonctionnement et intervention						-
AE					-	-
CP					-	-
Investissement						
AE	6 616 954	4 918	17 166	-	-	6 634 120
CP	6 123 749	430 187	334 093	176 278	-	6 634 120
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	510 371	80 184	-334 093	-176 278	0	0

X repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)

4.4 TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES

Tableau 9 Etablissement - UNIVERSITE DE NIMES

Tableau des opérations pluriannuelles

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Exécution						Restes à payer		Restes à réaliser	
		AE consommées les années antérieures à N	AE consommées en N	TOTAL des AE consommées	CP consommés les années antérieures à N	CP consommés en N	TOTAL des CP consommés	Sur les AE consommées	Solde à engager	Solde à payer	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6)	(7) = (5) + (6)	(8) = (4) - (7)	(9) = (1) - (4)	(10) = (1) - (7)	
Plan pluriannuel d'investissement											
ENTRETIEN MURS	1 692 950	1 167 434	525 517	1 692 950	1 143 762	460 259	1 604 020	88 930	0	88 930	
ADA'P	289 746	273 078	16 668	289 746	260 056	16 668	276 724	13 022	0	13 022	
PROJET PINEDE	5 612 326	5 596 669	15 657	5 612 326	5 500 593	60 298	5 560 892	51 434	0	51 434	
MODERNISATION DES SYSTEMES GTB - PLAN DE RELANCE	509 022	505 400	0	505 400	444 630	29 382	474 012	31 388	3 622	35 010	
RENOVATION DES ECLAIRAGES EXTERIEURS ET INTERIEURS - PLAN DE RELANCE	443 088	440 231	0	440 231	386 406	26 024	412 430	27 801	2 857	30 658	
ISOLATION DE LA FACADE SUD DU BATIMENT B VAUBAN - PLAN DE RELANCE	328 743	326 623	0	326 623	286 688	19 308	305 996	20 627	2 120	22 747	
RENOVATION BATIMENT D - PLAN DE RELANCE	1 167 823	1 149 884	17 938	1 167 823	526 908	199 080	725 988	441 835	0	441 835	
VEGETALISATION DU SITE VAUBAN	350 695	326 167	6 720	332 887	326 167	6 720	332 887	0	17 808	17 808	
RENOVATION AMPHITHEATRE N°5 - MS7	2 999 185	2 999 064	0	2 999 064	2 911 525	8 220	2 919 745	79 319	121	79 440	
REPLACEMENT MENUISERIES EXT BATIMENTS B,C,F,G,H et E - MS5	326 125	326 121	0	326 121	302 638	13 030	315 668	10 453	4	10 457	
TRAVAUX DE REMPLACEMENT DES ASCENSEURS	199 417	198 869	0	198 869	178 774	9 319	188 093	10 776	548	11 324	
RENOVATION AMPHIS A3 A A4 - VAUBAN MS12	773 168	773 168	0	773 168	753 363	19 721	773 084	84	0	84	
Accueil bibliothèque + bâtiment F (R+1, R+2) - MS8 (CPER 2021-2027)	1 179 120	1 075 579	979 644	1 087 223	23 840	1 000 056	1 023 896	63 327	91 897	155 224	
Transformation bât. G - MS13 (CPER 2021-2027)	822 111	71 160	750 951	822 111	15 769	672 597	688 367	133 745	0	133 744	
Rénovation amphis A1 et A2 Vauban - MS14 (CPER 2021-2027)	1 069 000	165 966	750 491	916 457	40 340	770 694	811 035	105 422	152 543	257 965	
Extension Vauban - MS15 (CPER 2021-2027)	146 513	126 086	20 427	146 513	10 507	12 609	23 116	123 398	0	123 397	
Rénovation Hoche 2 + chapelle	900 000	0	225 000	225 000	0	225 000	225 000	0	675 000	675 000	
Subvention premier équipement HOICHE	500 000	0	0	0	0	0	0	0	500 000	500 000	
Projet Isolation sous toiture - AAP Transition environnementale 2024	69 000	0	27 937	27 937	0	27 937	27 937	0	41 063	41 063	
Total PPI	19 378 032	14 553 500	3 336 950	17 890 450	13 111 967	3 576 923	16 688 889	1 201 561	1 487 582	2 689 143	
Total contrats de recherche	4 435 509	1 266 693	898 643	2 165 336	1 250 067	897 528	2 147 594	17 742	2 270 173	2 287 915	
Contrats d'enseignement											
ANR-DEMOES	3 404 120	876 569	493 151	1 369 720	777 192	514 064	1 291 256	78 465	2 034 400	2 112 864	
Convention attributive d'aide ANR PROJET FERIA	1 842 387	0	0	0	0	0	0	0	1 842 387	1 842 387	
GARDENER	7 599 420	0	202 199	202 199	0	201 554	201 554	645	7 397 221	7 397 866	
SHIFT	71 800	3 588	27 418	31 006	3 588	24 405	27 993	3 013	40 794	43 807	
Total contrats d'enseignement	12 917 727	880 158	722 768	1 602 926	780 780	740 023	1 520 803	82 123	11 314 801	11 396 924	
Total général	36 731 269	16 700 351	4 958 361	21 658 712	15 142 814	5 214 473	20 357 286	1 301 426	15 072 556	16 373 982	
Total Général	36 731 269	16 700 351	4 958 361	21 658 712	15 142 814	5 214 473	20 357 286	1 301 426	15 072 557	16 373 982	
TOTAL FCT	6 698 747	467 637	370 929	838 566	396 733	333 329	730 062	108 505	5 860 180	5 968 685	
TOTAL INV	19 909 512	14 768 130	3 504 589	18 272 719	13 281 497	3 767 062	17 048 558	1 224 161	1 636 793	2 860 954	
TOTAL PRS	10 123 010	1 464 584	1 157 685	2 622 270	1 464 584	1 157 685	2 622 270	0	7 500 741	7 500 741	

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année n	Restes à encaisser
	(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
ENTRETIEN MURS	1 692 950	692 950	1 000 000	750 000	250 000	0
ADA'P	289 746	0	289 746	239 200	0	50 546
PROJET PINEDE	5 612 326	934 966	4 677 360	4 677 360	0	0
MODERNISATION DES SYSTEMES GTB - PLAN DE RELANCE	509 022	99 702	409 320	409 320	0	0
RENOVATION DES ECLAIRAGES EXTERIEURS ET INTERIEURS - PLAN DE RELANCE	443 088	72 088	371 000	371 000	0	0
ISOLATION DE LA FACADE SUD DU BATIMENT B VAUBAN - PLAN DE RELANCE	328 743	67 743	261 000	261 000	0	0
RENOVATION BATIMENT D - PLAN DE RELANCE	1 167 823	252 383	915 440	915 440	0	0
VEGETALISATION DU SITE VAUBAN	350 695	320 795	29 900	29 900	0	0
RENOVATION AMPHITHEATRE N°5 - MS7	2 999 185	2 999 185	0			0
REPLACEMENT MENUISERIES EXT BATIMENTS B,C,F,G,H et E - MS5	326 125	26 125	300 000		300 000	0
TRAVAUX DE REMPLACEMENT DES ASCENSEURS	199 417	199 417	0			0
RENOVATION AMPHIS A3 A A4 - VAUBAN MS12	773 168	267 168	506 000			506 000
Accueil bibliothèque + bâtiment F (R+1, R+2) - MS8	1 179 120	729 060	450 060	0	450 060	0
Transformation bât. G - MS13	822 111	431 497	390 614	0	0	390 614
Rénovation amphis A1 et A2 Vauban - MS14	1 069 000	0	1 069 000	0	549 940	519 060
Extension Vauban - MS15	146 513	146 513	0	0	0	0
Rénovation Hoche 2 + chapelle	900 000	900 000	0	0	0	0
Subvention premier équipement HOICHE	500 000	0	500 000	0	500 000	0
Projet Isolation sous toiture - AAP Transition environnementale 2024	69 000	29 000	40 000	0	40 000	0
Total PPI	19 378 032	8 168 592	11 209 441	7 653 220	2 090 000	1 466 221
TOTAL CONTRATS DE RECHERCHE	4 435 509	328 720	4 106 790	1 214 824	366 290	2 525 676
ANR-DEMOES	3 404 120	905 108	2 499 012	1 565 496	0	933 516
GARDENER	7 599 420	0	7 599 420	0	0	7 599 420
FERIA	1 842 386	787 409	1 054 977	66 000	0	988 977
SHIFT	71 800	0	71 800	20 000	44 620	7 180
total contrats d'enseignement	12 917 726	1 692 517	11 225 209	1 651 496	44 620	9 529 093
TOTAL	36 731 268	10 189 829	26 541 439	10 519 540	2 500 910	13 520 990

Etablissement - UNIVERSITE DE NIMES
Tableau de Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		CF 2023	BR2 2024	CF 2024	
Niveaux initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	2 375 222	3 165 600	3 165 600	
		0	0		
	2 Niveau initial du fonds de roulement	6 773 991	8 033 343	8 033 343	
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-2 050 532	-3 484 079	-3 483 952	
	4 Niveau initial de la trésorerie	8 824 523	11 517 294	11 517 294	
4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	416 163	510 371	510 371	
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	8 408 360	11 006 923	11 006 923	
		0	0		
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	29 258 518	32 964 728	30 857 937	
		0	0		
	6 Résultat patrimonial	1 644 080	-604 404	-311 902	
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	2 859 340	313 596	1 061 821	
	8 Variation du fonds de roulement	1 295 682	-2 879 708	-1 611 925	
		0	0		
	9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	0	0	0	
		0	0		
	10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	0	0	0
	Variation des stocks	+ / -	0	0	
	Charges sur créances irrécouvrables	-	0	0	
	Produits divers de gestion courante	+	0	0	
			0	0	
	11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	964 878	0	437 694
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	0	0	
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	7 060 843	0	2 331 818
Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	0	0		
Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	6 095 967	0	1 894 124	
		0	0		
12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		330 804	-2 879 708	-2 049 619	
		0	0		
13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		-2 398 425	124 187	-50 698	
		0	0		
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13		2 729 229	-3 003 895	-1 998 921	
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	94 208	-430 187	-334 093	
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	2 619 439	-2 573 708	-1 664 828	
		0	0		
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		-1 433 547	124 187	386 996	
		0	0		
16 Variation des restes à payer		790 378	-1 100 793	-30 296	
		0	0		
Niveaux finaux	17 Niveau final de restes à payer	3 165 600	2 064 808	3 135 304	
		0	0		
	18 Niveau final du fonds de roulement	8 069 673	5 153 635	6 421 418	
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-3 484 079	-3 359 764	-3 096 956	
	20 Niveau final de la trésorerie	11 553 752	8 513 399	9 518 373	
20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	510 371	80 184	176 278	
20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	11 027 799	8 433 215	9 342 096	

Comptabilité budgétaire

Comptabilité générale

Ce tableau de « passage » du solde budgétaire au résultat patrimonial permet de réconcilier les résultats des comptabilités budgétaires et générales.

Pour rappel, en comptabilité budgétaire, la différence entre les dépenses (CP) et les recettes de l'exercice constitue le solde budgétaire.

En comptabilité générale, la différence entre les charges et les produits de l'exercice constitue le résultat patrimonial.

Le périmètre et les règles des deux comptabilités étant différentes, le solde budgétaire n'est jamais égal au résultat patrimonial. Afin de contrôler la cohérence des comptabilités générale et budgétaire, il est donc nécessaire de réconcilier solde budgétaire et résultat patrimonial via un tableau de passage.

Les montants affichés proviennent de données figurant dans les différents tableaux présentés en amont, exception faite des opérations ci-après.

DECALAGES DE FLUX DE TRESORERIE LIEES AUX OPERATIONS BUDGETAIRES

Ecart entre les produits/ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours

Il correspond à la différence entre les produits (28 446 037 €) / ressources (3 603 645 €) du tableau 6 de la situation patrimoniale et les recettes budgétaires (28 838 615 €) du tableau 2 des autorisations budgétaires.

L'écart de 3 211 057 € est corrigé des opérations sans flux financiers (quote-part des subventions d'investissement - 879 247 €, reprise sur amortissements - 1 €) pour constater la somme de 2 331 818 €.

Ecart entre les charges/immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours

Il fait apparaître la différence entre les charges (28 757 939 €) / immobilisations (6 277 391 €) du tableau 6 de la situation patrimoniale et les dépenses budgétaires (30 888 234 €) du tableau 2 des autorisations budgétaires.

L'écart de 4 147 096 € est corrigé des opérations sans flux financiers (dotations aux amortissements et provisions à hauteur de - 2 252 972 €) pour constater la somme de 1 894 124 €.

	Exercice 2024	Exercice 2023	Exercice 2022	Exercice 2021
Montant global des dépenses	35 035 330	36 923 213	33 514 740	30 135 259
Montant global des recettes	32 049 681	37 003 634	34 068 465	31 237 778
Charges de fonctionnement	28 757 939	29 213 921	26 044 213	22 853 105
Produits de fonctionnement	28 446 037	30 858 000	29 448 516	26 100 087
Résultat	-311 902	1 644 080	3 404 303	3 246 982
Capacité d'autofinancement	1 061 821	2 859 340	3 942 875	2 571 451
Dépenses d'investissement	6 277 391	7 709 292	7 470 527	7 282 154
Recettes d'investissement	3 603 645	6 145 634	4 619 949	5 137 691
Fonds de roulement	6 421 418	8 069 673	6 773 991	5 269 476
Variation du fonds de roulement	-1 611 925	1 295 682	1 504 515	-2 144 462
Disponibilités	9 518 373	11 553 753	8 824 523	10 526 911

Tableau 1 - UNIVERSITE DE NIMES
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du compte financier 2024

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 CF 2023	En ETPT BR2- 2024	En ETPT CF 2024	En ETPT CF 2023	En ETPT BR2- 2024	En ETPT CF 2024	
	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	99.93	100.45	100.07			
CDI			1.00	1.00	1.00				1.00
Non permanents		CDD	21.52	30.08	29.75	9.92	3.75	3.42	33.17
S/total EC			122.45	131.53	130.82	9.92	3.75	3.42	134.24
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS									-
BIATOSS	Permanents	Titulaires	78.18	78.50	77.94				77.94
		CDI	6.41	6.87	6.55		1.66	1.67	8.22
	Non permanents	CDD	39.53	38.26	38.40	18.76	23.30	23.83	62.23
S/total Biatoss			124.12	123.63	122.89	18.76	24.96	25.50	148.39
Totaux			246.57	255.16	253.71	28.68	28.71	28.92	282.63
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			256	257	259				283
									Plafond global des emplois voté par le CA

Tableau 2 Etablissement - UNIVERSITE DE NIMES
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

Dépenses										
	CF 2023		BR2 2024		CF 2024		ECARTS BR/CF		Taux d'exécution	
	Montants				Montants		Montants			
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	21 096 644	21 096 644	22 546 669	22 546 669	21 981 878	21 981 878	564 791	564 791	97.50%	97.50%
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	5 696 094	5 696 094	6 087 601	6 087 601	5 935 107	5 935 107	152 493	152 493		
Fonctionnement et intervention	5 048 705	4 898 046	5 972 982	6 128 643	5 185 400	4 998 490	787 582	1 130 152	86.81%	81.56%
Investissement	3 068 286	2 428 568	4 445 077	5 390 209	3 690 659	3 907 865	754 418	1 482 344	83.03%	72.50%
TOTAL DES DÉPENSES	29 213 635	28 423 258	32 964 728	34 065 520	30 857 937	30 888 234	2 106 791	3 177 287	93.61%	90.67%

Solde budgétaire (excédent)		346 388		-		0			
------------------------------------	--	---------	--	---	--	---	--	--	--

Recettes					
	CF 2023	BR2 2024	CF 2024	ECARTS BR/CF	Taux d'exécution
	Montants		Montants	Montants	
	Montants	Montants	Montants	Montants	
Recettes globalisées	28 514 628	31 185 812	28 838 615	-2 347 197	92.47%
Subvention pour charges de service public	24 010 176	23 323 809	23 504 624	180 815	100.78%
Autres financements de l'Etat	85 466	996 995	1 010 000	13 005	101.30%
Fiscalité affectée	376 071	376 000	392 490	16 490	104.39%
Autres financements publics	1 547 955	3 894 388	1 363 908	-2 530 480	35.02%
Recettes propres	2 494 959	2 594 620	2 567 593	-27 027	98.96%
				-	
Recettes fléchées **	255 018	0	0	0	
Financements de l'Etat fléchés				0	
Autres financements publics fléchés	255 018			0	
Recettes propres fléchées				-	
TOTAL DES RECETTES	28 769 645	31 185 812	28 838 615	- 2 347 197	92.47%

Solde budgétaire (déficit)	-	2 879 708	2 049 619	- 830 090
-----------------------------------	---	-----------	-----------	-----------

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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	BR2 2024		CF 2024		BR2 2024		CF 2024		BR2 2024		CF 2024		BR2 2024		CF 2024		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	22 036 895	22 036 895	21 455 715	21 455 715	5 776 031	5 906 668	5 041 428	4 871 525	4 378 977	5 324 109	3 686 495	3 903 701	32 191 903	33 267 672	30 183 638	30 230 941	-2 008 264	-3 036 731
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	10 946 714	10 946 714	9 957 421	9 957 421	511 784	525 116	540 848	525 838	60 280	60 280	45 357	54 151	11 518 778	11 532 110	10 543 626	10 537 410	-975 152	-994 700
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	431 512	431 512	753 185	753 185	266 286	271 425	166 350	175 470	4 485	4 485	0	0	702 283	707 422	919 535	928 655	217 252	221 233
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	524 597	524 597	443 204	443 204	111 650	113 182	88 338	92 241	5 000	5 000	0	0	641 247	642 779	531 542	535 445	-109 705	-107 334
D105 - Bibliothèques et documentation	689 016	689 016	706 479	706 479	239 400	239 400	239 658	236 564	0	0	0	0	928 416	928 416	946 137	943 043	17 721	14 627
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	0	0	0	0	0	0	0	0	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	26	26	0	0	0	0	0	0	26	26	26	26
D111 - Recherche universitaire	6 200	6 200	0	0	38 692	39 047	32 924	32 847	0	0	8 175	8 175	44 892	45 247	41 099	41 022	-3 793	-4 226
D112 - Recherche universitaire	4 799 760	4 799 760	4 636 151	4 636 151	1 116 386	1 146 422	678 465	685 016	430 649	488 285	142 309	192 598	6 346 794	6 434 467	5 456 925	5 513 766	-889 869	-920 701
D113 - Diffusion des savoirs et musées	3 200	3 200	689	689	37 564	37 564	34 724	34 326	0	0	35 310	35 310	40 764	40 764	70 723	70 324	29 959	29 560
D114 - Immobilier	744 382	744 382	780 779	780 779	1 604 251	1 690 866	1 570 960	1 561 026	3 524 811	4 544 740	3 197 114	3 462 373	5 873 443	6 979 987	5 548 854	5 804 179	-324 589	-1 175 809
D115 - Pilotage et support	3 891 514	3 891 514	4 177 807	4 177 807	1 850 018	1 843 647	1 689 135	1 528 171	353 753	221 319	258 230	151 093	6 095 285	5 956 480	6 125 172	5 857 071	29 886	-99 408
D2 Étudiants	509 774	509 774	526 164	526 164	196 951	221 975	143 971	126 966	66 100	66 100	4 164	4 164	772 825	797 849	674 299	657 293	-98 526	-140 556
D201 - Aides directes aux étudiants	0	0	0	0	36 240	36 240	7 700	9 200	60 000	60 000	0	0	96 240	96 240	7 700	9 200	-88 540	-87 040
D202 - Aides indirectes	0	0	0	0	61 966	61 966	10 822	4 540	0	0	0	0	61 966	61 966	10 822	4 540	-51 144	-57 426
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	509 774	509 774	526 164	526 164	28 745	53 769	78 915	67 569	6 100	6 100	4 164	4 164	544 619	569 643	609 242	597 896	64 623	28 254
D204 - Activités sportives					50 000	50 000	19 983	19 783					50 000	50 000	19 983	19 783	-30 017	-30 217
D205 - Activités d'accueil					20 000	20 000	2 514	2 448					20 000	20 000	2 514	2 448	-17 486	-17 552
D206 - Autres							24 038	23 426							24 038	23 426	24 038	23 426
Total	22 546 669	22 546 669	21 981 878	21 981 878	5 972 982	6 128 643	5 185 400	4 998 490	4 445 077	5 390 209	3 690 659	3 907 865	32 964 728	34 065 520	30 857 937	30 888 234	-2 106 790	-3 177 287

SOLDE BUDGETAIRE CF 2024 (excédent)

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									Compte financier 2024									ECART	
	Recettes globalisées					Recettes fléchées				Total BR-2023	Recettes globalisées					Recettes fléchées				Total CF 2024
	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	23 504 624,00	-	-	-	-	-	-	-	23 504 624	180 815
Droits d'inscription	-	-	-	-	600 000	-	-	-	-	600 000	-	-	-	-	621 602,76	-	-	-	621 603	21 603
Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	420 000	-	-	-	-	420 000	-	-	-	-	532 363,49	-	-	-	532 363	112 363
Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	55 000	-	-	-	-	55 000	-	-	-	-	1 121 967,15	-	-	-	1 121 967	1 066 967
Contrats et prestations de recherche hors ANR	-	-	-	209 715	173 010	-	-	-	-	382 725	-	-	-	-	110 954,53	-	-	-	110 955	-271 770
Valorisation	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
ANR investissements d'avenir	-	-	-	-	-	-	-	-	-	165 112	-	-	-	-	-	-	-	-	0	-165 112
ANR hors investissements d'avenir	-	70 995	-	-	-	-	-	-	-	1 269 472	-	-	-	-	-	-	-	-	0	-1 269 472
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	-	-	-	-	945 525	-	-	-	-	945 525	-	-	-	304 366,23	-	-	-	304 366	-641 159	
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	-	-	-	-	1 189	-	-	-	-	1 189	-	-	-	133 880,16	-	-	-	133 880	132 691	
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	-	806 000	-	-	2 262	-	-	-	-	2 121 632	-	1 010 000,00	-	902 487,72	5 500,00	-	-	1 917 988	-203 644	
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0	-	-	-	-	-	-	-	-	0	0
Autres recettes	-	120 000	376 000	-	1 344 348	-	-	-	-	1 901 348	-	-	392 490,17	23 173,42	175 205,28	-	-	590 869	-1 310 479	
Total	23 323 809	996 995	376 000	3 894 388	2 594 620	0	0	0	0	31 185 812	23 504 624	1 010 000	392 490	1 363 908	2 567 593	0	0	0	28 838 615	-2 347 197

SOLDE BUDGETAIRE BR2-2024 (déficit) 2 879 708

SOLDE BUDGETAIRE CF 2024 (déficit) 2 049 619

Tableau 4 Etablissement - UNIVERSITE DE NIMES
Équilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)			
	CF 2023	BR2 2024	CF 2024
Solde budgétaire (déficit) *		2 879 708	2 049 619
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>			
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>			
<i>dont solde budgétaire FU</i>	15 582	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	82 971
Autres décaissements non budgétaires	827 441	139 133	495 611
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	919 274	3 128 337	2 628 200
Variation de trésorerie (abondement)	2 713 647	0	0
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	<i>94 208</i>		
<i>dont Abondement de la trésorerie disponible (non fléchée)</i>	<i>2 619 439</i>		
TOTAL DES BESOINS	3 632 921	3 128 337	2 628 200

Financements (couverture des besoins)			
CF 2023	BR2 2024	CF 2024	
330 805			Solde budgétaire (excédent) *
			<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
			<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>
			<i>dont solde budgétaire FU</i>
			<i>dont solde budgétaire BAI</i>
			<i>dont solde budgétaire SIE</i>
			Nouveaux emprunts
85 224	116 484	91 384	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
3 216 892	7 959	537 895	Autres encaissements non budgétaires
3 632 921	124 443	629 279	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
0	3 003 895	1 998 921	Variation de trésorerie (prélèvement)
	<i>403 187</i>	<i>334 093</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
	<i>2 573 707</i>	<i>1 664 828</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie disponible (non fléchée)</i>
3 632 921	3 128 337	2 628 200	TOTAL DES FINANCEMENTS

et
ou
ou
ou
et

Tableau 5 Etablissement - UNIVERSITE DE NIMES
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			Prévisions d'encaissements		
			CF 2023	BR2 2024	CF 2024	CF 2023	BR2 2024	CF 2024
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	9 777	945	11 952	11 952
BOURSES ERASMUS	46781/46782	BOURSES ERASMUS	4 300	38 481	21 514	20 479	52 132	27 032
TOTAL			76 250	109 496	82 971	85 224	116 484	91 384

Tableau 6 Etablissement - UNIVERSITE DE NIMES
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat

CHARGES	Montants				PRODUITS	Montants			
	CF 2023	BR2 2024	CF 2024	ECART BR/CF		CF 2023	BR2 2024	CF 2024	ECART BR/CF
Personnel	20 648 569	22 334 712	21 212 025	-1 122 687	Subventions de l'Etat	24 010 176	23 514 804	23 511 624	-3 180
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	5 696 094	6 087 601	5 935 107	239 013	Fiscalité affectée	375 941	376 000	392 490	16 490
Fonctionnement autre que les charges de personnel	8 520 469	8 198 599	7 545 914	-652 686	Autres subventions	3 472 072	2 503 483	2 236 562	-266 921
					Autres produits	2 936 600	3 534 620	2 305 361	-1 229 259
TOTAL DES CHARGES (1)	29 169 038	30 533 311	28 757 939	-1 775 373	TOTAL DES PRODUITS (2)	30 794 788	29 928 907	28 446 037	-1 482 870
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	1 625 750	0	0	0	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)		604 404	311 902	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	30 794 788	30 533 311	28 757 939		TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat (1) + (3) = (2) + (4)	30 794 788	30 533 311	28 757 939	

* 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	CF 2024	ECART
Résultat de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	1 625 750	-604 404	-311 902	292 502
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 359 106	1 858 000	2 252 972	394 972
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	9 468		1	1
+ 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	879 247	-60 753
= CAF ou IAF*	2 841 010	313 596	1 061 821	748 226

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	CF 2023	BR2 2024	CF 2024	ECART	RESSOURCES	CF 2023	BR2 2024	CF 2024	ECART
Insuffisance d'autofinancement*					Capacité d'autofinancement*	2 841 010	313 596	1 061 821	748 226
Investissements	7 709 292	5 390 209	6 277 391	887 182	Financement de l'actif par l'État		806 000	1 300 000	494 000
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	234 658	1 390 905	0	-1 390 905
					Autres ressources	5 892 976	0	2 303 645	2 303 645
Remboursement des dettes financières					Augmentation des dettes financières		0		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	7 709 292	5 390 209	6 277 391	887 182	TOTAL DES RESSOURCES (6)	8 968 644	2 510 501	4 665 466	2 154 965
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	1 259 352	-	0		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	0	2 879 708	1 611 925	

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF 2023	BR2 2024	CF 2024
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPOINT (7) ou PRELEVEMENT (8)	1 259 352	-2 879 708	-1 611 925
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FDR - TRESORERIE)	-1 433 419	124 186	386 996
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	2 692 771	-3 003 895	-1 998 921
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	8 033 343	5 153 635	6 421 418
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-3 483 952	-3 359 764	-3 096 956
Niveau final de la TRESORERIE	11 517 294	8 513 399	9 518 373

Tableau 7 - EPSCP
Plan de trésorerie Etablissement - UNIVERSITE DE NIMES

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)	11 517 294.08	15 348 364.15	13 121 416.41	10 918 057.34	14 226 409.01	11 975 484.57	9 082 754.25	16 818 417.50	12 793 183.13	10 485 882.48	12 225 583.43	10 527 123.51	11 517 294.08
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	5 676 232.08	382 891.62	129 466.01	6 081 470.89	951 594.02	93 246.58	73 294.75	75 398.89	8 619 429.99	2 350 570.52	3 409 429.95	995 589.61	28 838 614.91
Subvention pour charges de service public	5 674 446.00	0.00	0.00	5 405 757.00	433 873.00	0.00	0.00	0.00	8 405 094.00	0.00	3 379 554.00	205 900.00	23 504 624.00
Subvention pour charges d'investissement	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 de l'Etat	0.00	0.00	0.00	10 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1 000 000.00	0.00	0.00	1 010 000.00
Fiscalité affectée	0.00	216 225.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	176 265.17	0.00	0.00	0.00	392 490.17
Autres financements publics	0.00	9 432.00	110 391.73	499 231.54	225 315.79	61 014.00	37 112.62	0.00	1 834.60	364 235.16	0.00	55 340.09	1 363 907.53
Recettes propres	1 786.08	157 234.62	19 074.28	166 482.35	292 405.23	32 232.58	36 182.13	75 398.89	36 236.22	986 335.36	29 875.95	734 349.52	2 567 593.21
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
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	399 222.56	-291 825.50	639 995.11	-371 526.55	-710 491.71	35 825.61	8 646 189.86	584 372.52	-8 527 061.42	2 008 762.84	-2 622 282.30	838 098.39	629 279.41
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
<i>Opérations gérées en compte de tiers</i>	399 222.56	-291 825.50	639 995.11	-371 526.55	-710 491.71	35 825.61	8 646 189.86	584 372.52	-8 527 061.42	2 008 762.84	-2 622 282.30	838 098.39	629 279.41
TVA encaissée	0.00	1 950.29	11 366.00	25 725.26	4 091.23	14.32	83.33	522.92	-8 816.00	3 021.67	2 869.19	2 356.20	43 184.41
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : encaissements	11 952.00	0.00	20 960.00	0.00	0.00	31 440.00	0.00	20 080.00	6 952.20	0.00	0.00	0.00	91 384.20
Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	387 270.56	-293 775.79	607 669.11	-397 251.81	-714 582.94	4 371.29	8 646 106.53	563 769.60	-8 525 197.62	2 005 741.17	-2 625 151.49	835 742.19	494 710.80
A. TOTAL	6 075 454.64	91 066.12	769 461.12	5 709 944.34	241 102.31	129 072.19	8 719 484.61	659 771.41	92 368.57	4 359 333.36	787 147.65	1 833 688.00	29 467 894.32
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	2 157 278.10	2 230 796.68	2 768 416.50	2 349 620.51	571 296.78	2 600 812.80	3 027 160.37	4 626 498.47	611 588.15	4 206 743.57	832 836.38	4 571 092.37	30 554 140.68
Personnel	1 741 233.99	1 892 664.65	1 754 784.38	1 791 726.52	0.00	1 764 387.55	2 091 360.29	4 170 620.83	2 535.95	3 324 743.37	2 196.00	3 445 624.86	21 981 878.39
Fonctionnement	360 999.02	286 417.25	759 401.89	415 599.84	382 207.45	472 700.07	379 917.12	199 337.38	255 968.76	344 706.75	343 089.18	798 145.44	4 998 490.15
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	55 045.09	51 714.78	254 230.23	142 294.15	189 089.33	363 725.18	555 882.96	256 540.26	353 083.44	537 293.45	487 551.20	327 322.07	3 573 772.14
B2. Dépenses sur recettes fléchées	0.00	65 838.65	78 668.23	15 626.36	6 549.24	46 188.64	0.00	28 145.47	34 930.32	32 780.37	21 769.85	3 595.87	334 093.00
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	65 838.65	78 668.23	15 626.36	6 549.24	46 188.64	0.00	28 145.47	34 930.32	32 780.37	21 769.85	3 595.87	334 093.00
B3. Opérations non budgétaires	87 106.47	21 378.53	125 735.46	36 345.80	1 914 180.73	374 801.07	-2 043 339.01	30 361.84	1 753 150.75	-1 619 891.53	1 631 001.34	-1 732 249.93	578 581.52
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
<i>Opérations gérées en compte de tiers</i>	87 106.47	21 378.53	125 735.46	36 345.80	1 914 180.73	374 801.07	-2 043 339.01	30 361.84	1 753 150.75	-1 619 891.53	1 631 001.34	-1 732 249.93	578 581.52
TVA décaissée	6 280.95	5 408.42	9 734.45	11 223.02	7 645.01	14 202.61	8 926.11	6 979.11	9 027.81	12 536.51	8 430.50	11 306.68	111 701.18
Dispositif d'intervention pour comptes de tiers : décaissements	1 600.00	3 080.00	15 721.00	12 124.00	4 636.00	4 833.00	5 945.00	1 680.00	18 480.00	11 480.00	0.00	3 392.00	82 971.00
Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	79 225.52	12 890.11	100 280.01	12 998.78	1 901 899.72	355 765.46	-2 058 210.12	21 702.73	1 725 642.94	-1 643 908.04	1 622 570.84	-1 746 948.61	383 909.34
B. TOTAL	2 244 384.57	2 318 013.86	2 972 820.19	2 401 592.67	2 492 026.75	3 021 802.51	983 821.36	4 685 005.78	2 399 669.22	2 619 632.41	2 485 607.57	2 842 438.31	31 466 815.20
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	3 831 070.07	-2 226 947.74	-2 203 359.07	3 308 351.67	-2 250 924.44	-2 892 730.32	7 735 663.25	-4 025 234.37	-2 307 300.65	1 739 700.95	-1 698 459.92	-1 008 750.31	-1 998 920.88
SOLDE CUMULE (1) + (2)	15 348 364.15	13 121 416.41	10 918 057.34	14 226 409.01	11 975 484.57	9 082 754.25	16 818 417.50	12 793 183.13	10 485 882.48	12 225 583.43	10 527 123.51	9 518 373.20	9 518 373.20
													dont trésorerie fléchée = A2 - B2
													-334 093.00
													dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3
													50 697.89

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

Tableau 8 Etablissement - UNIVERSITE DE NIMES
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées *

	Antérieures à N non dénouées	BR2 2024	CF 2024	2025	2026 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		510 371	510 371	176 278	-	-
Recettes fléchées (b)	6 634 120	-	-	-	-	6 634 120
Financements de l'État fléchés	2 956 760				-	2 956 760
Autres financements publics fléchés	3 677 360				-	3 677 360
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	-
Dépenses sur recettes fléchées (c)	6 123 749	430 187	334 093	176 278	-	6 634 120
Personnel						
<i>AE=CP</i>					-	-
Fonctionnement et intervention						
<i>AE</i>					-	-
<i>CP</i>					-	-
Investissement						
<i>AE</i>	6 616 954	4 918	17 166	-	-	6 634 120
<i>CP</i>	6 123 749	430 187	334 093	176 278	-	6 634 120
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	510 371	80 184	-334 093	-176 278	0	0

Tableau 9 Etablissement - UNIVERSITE DE NIMES
Tableau des opérations pluriannuelles

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Exécution						Restes à payer		Restes à réaliser	
		AE consommées les années antérieures à N	AE consommées en N	TOTAL des AE consommées	CP consommés les années antérieures à N	CP consommés en N	TOTAL des CP consommés	Sur les AE consommées	Solde à engager	Solde à payer	
	(1)	(2)	(3)	(4) = (2) + (3)	(5)	(6)	(7) = (5) + (6)	(8) = (4) - (7)	(9) = (1) - (4)	(10) = (1) - (7)	
Plan pluriannuel d'investissement											
ENTRETIEN MURS	1 692 950	1 167 434	525 517	1 692 950	1 143 762	460 259	1 604 020	88 930	0	88 930	
ADA'P	289 746	273 078	16 668	289 746	260 056	16 668	276 724	13 022	0	13 022	
PROJET PINEDE	5 612 326	5 596 669	15 657	5 612 326	5 500 593	60 298	5 560 892	51 434	0	51 434	
MODERNISATION DES SYSTEMES GTB - PLAN DE RELANCE	509 022	505 400	0	505 400	444 630	29 382	474 012	31 388	3 622	35 010	
RENOVATION DES ECLAIRAGES EXTERIEURS ET INTERIEURS - PLAN DE RELANCE	443 088	440 231	0	440 231	386 406	26 024	412 430	27 801	2 857	30 658	
ISOLATION DE LA FACADE SUD DU BATIMENT B VAUBAN - PLAN DE RELANCE	328 743	326 623	0	326 623	286 688	19 308	305 996	20 627	2 120	22 747	
RENOVATION BATIMENT D - PLAN DE RELANCE	1 167 823	1 149 884	17 938	1 167 823	526 908	199 080	725 988	441 835	0	441 835	
VEGETALISATION DU SITE VAUBAN	350 695	326 167	6 720	332 887	326 167	6 720	332 887	0	17 808	17 808	
RENOVATION AMPHITHEATRE N°5 - MS7	2 999 185	2 999 064	0	2 999 064	2 911 525	8 220	2 919 745	79 319	121	79 440	
REMPACEMENT MENUISERIES EXT BATIMENTS B,C,F,G,H et E - MS5	326 125	326 121	0	326 121	302 638	13 030	315 668	10 453	4	10 457	
TRAVAUX DE REMPLACEMENT DES ASCENSEURS	199 417	198 869	0	198 869	178 774	9 319	188 093	10 776	548	11 324	
RENOVATION AMPHIS A3 A A4 - VAUBAN MS12	773 168	773 168	0	773 168	753 363	19 721	773 084	84	0	84	
Accueil bibliothèque + bâtiment F (R+1, R+2) - MS8 (CPER 2021-2027)	1 179 120	107 579	979 644	1 087 223	23 840	1 000 056	1 023 896	63 327	91 897	155 224	
Transformation bât. G - MS13 (CPER 2021-2027)	822 111	71 160	750 951	822 111	15 769	672 597	688 367	133 745	0	133 744	
Rénovation amphis A1 et A2 Vauban - MS14 (CPER 2021-2027)	1 069 000	165 966	750 491	916 457	40 340	770 694	811 035	105 422	152 543	257 965	
Extension Vauban - MS15 (CPER 2021-2027)	146 513	126 086	20 427	146 513	10 507	12 609	23 116	123 398	0	123 397	
Rénovation Hoche 2 + chapelle	900 000	0	225 000	225 000	0	225 000	225 000	0	675 000	675 000	
Subvention premier équipement HOCHÉ	500 000	0	0	0	0	0	0	0	500 000	500 000	
Projet isolation sous toiture - AAP Transition environnementale 2024	69 000	0	27 937	27 937	0	27 937	27 937	0	41 063	41 063	
Total PPI	19 378 032	14 553 500	3 336 950	17 890 450	13 111 967	3 576 923	16 688 889	1 201 561	1 487 582	2 689 143	
Contrats de recherche											
AAP CSTI Festival FAST	15 277	0	7 303	7 303	0	7 302,77	7 303	0	7 974	7 974	
ASPIE-FRIENDLY (ANR)	199 577	121 723	0	121 723	121 360,9	0	121 361	363	77 854	78 216	
BOECIS : Intercomparaison des mécanismes d'atténuation des composés organiques au droit des champs captant de Comps et de la Barthelasse.	104 810	44 765	1 263	46 028	44 666,65	136,05	46 028	0	58 782	58 782	
Chaire de Professeur junior M.Gaulène (CPJ M. GAULENE)	200 000	0	11 623	11 623	0	11 622,83	11 623	0	188 377	188 377	
CO FLOOD	92 000	0	4 458	4 458	0	4 457,88	4 458	0	87 542	87 542	
COLOFIGHT	228 363	40 607	36 823	77 430	40 607,26	36 823,21	77 430	0	150 933	150 933	
Contrat tripartite de prestation de services KALYA	1 500	0	0	0	0	0	0	0	1 500	1 500	
CPED-ABEA	147 717	2 804	21 420	24 224	2803,84	21419,73	24 224	0	123 494	123 494	
DAPOcc	67 605	0	0	0	0	0	0	0	67 605	67 605	
DEESAC	91 476	648	6 557	7 205	647,76	6556,83	7 205	0	84 271	84 271	
DREauP	8 872	0	0	0	0	0	0	0	8 872	8 872	
DYAPASON	10 000	0	8 834	8 834	0	8 834,44	8 834	0	1 166	1 166	
DynCO Convention de subvention de thèse de la Ligue contre le Cancer Barbara SIRVEN	138 757	100 757	38 000	138 756	100756,54	37999,76	138 756	0	0	0	
ENS PARIS thèse SINTIC Jeanne	126 168	8 762	26 602	35 364	8761,91	26601,6	35 364	0	90 804	90 804	
EPhEauPla	72 506	32 322	24 169	56 491	32321,81	24168,77	56 491	0	16 015	16 015	
HOPE-LGBT (ANR)	182 129	44 889	70 110	114 998	43388,58	71609,89	114 998	0	67 130	67 130	
HOSPICREA	86 412	0	6 254	6 254	0	6 254,4	6 254	0	80 158	80 158	
IMPETUS	303 165	188 309	39 904	228 213	186879,03	39983,96	226 863	1 350	74 952	76 302	
IPRES	72 506	33 307	38 895	72 202	33306,7	38894,97	72 202	0	304	304	
LAWBOT ANR-20-CE38-0013-01 (ANR)	163 548	87 873	49 600	137 474	87873,41	49032,32	136 906	568	26 074	26 642	
LIFESPAN	65 000	5 841	20 932	26 774	5841,2	20932,32	26 774	0	38 226	38 226	
LPP	18 375	8 618	189	8 807	8245,68	189	8 435	372	9 568	9 940	
MEDIANIMES	60 678	4 186	17 734	21 921	4186,22	17734,32	21 921	0	38 757	38 757	
myCharlotte contrat de prestation de service	9 753	0	8 473	8 473	0	8 473,14	8 473	0	1 280	1 280	
NESTLE WATERS	31 500	18 000	3 108	21 108	7656,55	13451,43	21 108	0	10 392	10 392	
NIMES METROPOLE	49 500	0	33 152	33 152	0	33151,71	33 152	0	16 348	16 348	
ORANO CHIMIE ENRICHISSEMENT	157 205	46 194	65 182	111 377	43673,81	53427,78	97 102	14 275	45 828	60 103	
Perchlorates	50 000	0	3 258	3 258	0	3 258,33	3 258	0	46 742	46 742	
PERFORM	194 400	0	0	0	0	0	0	0	194 400	194 400	
PRESAGE	156 837	0	11 823	11 823	0	11 823	11 823	0	145 014	145 014	
R2P-RPM	6 000	4 046	0	4 046	4046,12	0	4 046	0	1 954	1 954	
REASIGN	103 580	44 585	36 326	80 911	44585,01	36326,01	80 911	0	22 669	22 669	
RECHARGE-NM	49 500	0	0	0	0	0	0	0	49 500	49 500	
RESILIAGE (EU)	406 875	37 285	177 508	214 794	37285,41	176907,22	214 193	601	192 081	192 682	
RESIST	67 605	0	4 434	4 434	0	4 433,58	4 434	0	63 171	63 171	
RESTAURLAG	2 718	456	2 261	2 717	456	2 261	2 717	0	1	1	
REWRITE	58 725	507	16 971	17 478	507	16758,75	17 266	212	41 247	41 459	
SENM	36 260	3 874	21 449	25 323	3873,86	21449,2	25 323	0	10 937	10 937	
STH-2S	18 926	0	0	0	0	0	0	0	18 926	18 926	
SULFATES	92 883	56 676	20 185	76 861	56675,6	20185,31	76 861	0	16 022	16 022	
TEPRI	92 200	61 345	23 043	84 388	61345,3	23042,66	84 388	0	7 812	7 812	
Terre d'Ailleurs (FEDER-FSE+ 2021-2027)	12 129	0	672	672	0	672,28	672	0	11 457	11 457	
THAU-STORY	94 040	57 154	21 364	78 518	57153,68	21364,03	78 518	0	15 522	15 522	
THESES VAGUE 2020-2022	260 932	211 116	13 301	224 416	211115,57	13300,74	224 416	0	36 516	36 516	
Vivre avec le feu (MAIF)	27 500	45	5 462	5 507	45,16	5 461,54	5 507	0	21 993	21 993	
Total contrats de recherche	4 435 509	1 266 693	898 643	2 165 336	1 250 067	897 528	2 147 594	17 742	2 270 173	2 287 915	
Contrats d'enseignement											
ANR-DEMOES	3 404 120	876 569	493 151	1 369 720	777 192	514 064	1 291 256	78 465	2 034 400	2 112 864	
Convention attributive d'aide ANR PROJET FERIA	1 842 387	0	0	0	0	0	0	0	1 842 387	1 842 387	
GARDENER	7 599 420	0	202 199	202 199	0	201 554	201 554	645	7 397 221	7 397 866	
SHIFT	71 800	3 588	27 418	31 006	3 588	24 405	27 993	3 013	40 794	43 807	
Total contrats d'enseignement	12 917 727	880 158	722 768	1 602 926	780 780	740 023	1 520 803	82 123	11 314 801	11 396 924	
Total général	36 731 269	16 700 351	4 958 361	21 658 712	15 142 814	5 214 473	20 357 286	1 301 426	15 072 557	16 373 982	
Total Général	36 731 269	16 700 351	4 958 361	21 658 712	15 142 814	5 214 473	20 357 286	1 301 426	15 072 557	16 373 982	
TOTAL FCT	6 698 747	467 637	370 929	838 566	396 733	333 329	730 062	108 505	5 860 180	5 968 685	
TOTAL INV	19 909 512	14 768 130	3 504 589	18 272 719	13 281 497	3 767 062	17 048 558	1 224 161	1 636 793	2 860 954	
TOTAL PRS	10 123 010	1 464 584	1 157 685	2 622 270	1 464 584	1 157 685	2 622 270	0	7 500 741	7 500 741	

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année n	Restes à encaisser
(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)	
ENTRETIEN MURS	1 692 950	692 950	1 000 000	750 000	250 000	0
ADAP	289 746	0	289 746	239 200	0	50 546
PROJET PINEDE	5 612 326	934 966	4 677 360	4 677 360	0	0
MODERNISATION DES SYSTEMES GTB - PLAN DE RELANCE	509 022	99 702	409 320	409 320	0	0
RENOVATION DES ECLAIRAGES EXTERIEURS ET INTERIEURS - PLAN DE RELANCE	443 088	72 088	371 000	371 000	0	0
ISOLATION DE LA FACADE SUD DU BATIMENT B VAUBAN - PLAN DE RELANCE	328 743	67 743	261 000	261 000	0	0
RENOVATION BATIMENT D - PLAN DE RELANCE	1 167 823	252 383	915 440	915 440	0	0
VEGETALISATION DU SITE VAUBAN	350 695	320 795	29 900	29 900	0	0
RENOVATION AMPHITHEATRE N°5 - MS7	2 999 185	2 999 185	0			0
REMPLACEMENT MENUISERIES EXT BATIMENTS B,C,F,G,H et E - MS5	326 125	26 125	300 000		300 000	0
TRAVAUX DE REMPLACEMENT DES ASCENSEURS	199 417	199 417	0			0
RENOVATION AMPHIS A3 A A4 - VAUBAN MS12	773 168	267 168	506 000			506 000
Accueil bibliothèque + bâtiment F (R+1, R+2) - MS8	1 179 120	729 060	450 060	0	450 060	0
Transformation bât. G - MS13	822 111	431 497	390 614	0	0	390 614
Rénovation amphis A1 et A2 Vauban - MS14	1 069 000	0	1 069 000	0	549 940	519 060
Extension Vauban - MS15	146 513	146 513	0	0	0	0
Rénovation Hoche 2 + chapelle	900 000	900 000	0	0	0	0
Subvention premier équipement HOCHE	500 000	0	500 000	0	500 000	0
Projet Isolation sous toiture - AAP Transition environnementale 2024	69 000	29 000	40 000	0	40 000	0
Total PPI	19 378 032	8 168 592	11 209 441	7 653 220	2 090 000	1 466 221
AAP CSTI Festival FAST	15 277	6 277	9 000	0		9 000
ASPIE-FRIENDLY (ANR)	199 577	0	199 577	81 645	16 329	101 603
BOECIS	104 810	52 490	52 320	26 160	400	25 760
Chaire de Professeur junior M.Gaulène (CPJ M. GAULENE)	200 000	0	200 000	0		200 000
CO FLOOD	92 000	0	92 000	0		92 000
COLOFIGHT	228 363	91 035	137 328	82 397		54 931
Contrat tripartite de prestation de services KALYA	1 500	0	1 500	1 500		0
CPED-ABEA	147 717	59 087	88 630	0		88 630
DAPOcc	67 605	0	67 605	0		67 605
DEESAC	91 476	0	91 476	0		91 476
DREauP	8 872	0	8 872	0		8 872
DYAPASON	10 000	0	10 000	10 000		0
DynCO Convention de subvention de thèse de la Ligue contre le Cancer Barbara SIRVEN	138 757	5 263	133 494	95 494	38 000	0
ENS PARIS thèse SINTIC Jeanne	126 168	31 500	94 668	91 063		3 605
EPhEauPLa	72 506	0	72 506	21 752		50 754
HOPE-LGBT (ANR)	182 129	0	182 129	91 063		91 066
HOSPICREA	86 412	0	86 412	0		86 412
IMPETUS	303 165	0	303 165	303 165		0
IPRES	72 506	0	72 506	0		72 506
LAWBOT ANR-20-CE38-0013-01 (ANR)	163 548	0	163 548	147 194	12 500	3 854
LIFESPAN	65 000	0	65 000	0		65 000
LPP	18 375	0	18 375	24		18 351
MEDIANIMES	60 678	0	60 678	0		60 678
myCharlotte contrat de prestation de service	9 753	1 953	7 800	7 800		0
NESTLE WATERS	31 500	0	31 500	0		31 500
NIMES METROPOLE	49 500	0	49 500	0	33 000	16 500
ORANO CHIMIE ENRICHISSEMENT	157 205	0	157 205	47 162	62 882	47 162
Perchlorates	50 000	0	50 000	0	10 000	40 000
PERFORM	194 400	0	194 400	0		194 400
PRESAGE	156 837	0	156 837	0		156 837
R2P-RPM	6 000	0	6 000	6 000		0
REASIGN	103 580	0	103 580	42 468		61 112
RECHARGE - NM	49 500	0	49 500	0		49 500
RESILIAGE (EU)	406 875	0	406 875	0	133 880	272 995
RESIST	67 605	0	67 605	0		67 605
RESTEAURLAG	2 718	0	2 718	2 446		272
REWRITE	58 725	0	58 725	0		58 725
SENM	36 260	0	36 260	18 130	15 108	3 022
STH-2S	18 926	0	18 926	0		18 926
SULFATES	92 883	683	92 200	19 362		72 838
TEPRI	92 200	27 660	64 540	0		64 540
Terre d'Ailleurs (FEDER-FSE+ 2021-2027)	12 129	0	12 129	0		12 129
THAU-STORY	94 040	1 840	92 200	0	38 724	53 476
THESES VAGUE 2020-2022	260 932	50 932	210 000	120 000		90 000
Vivre avec le feu (MAIF)	27 500	0	27 500	0	5 467	22 033
TOTAL CONTRATS DE RECHERCHE	4 435 509	328 720	4 106 790	1 214 824	366 290	2 525 676
ANR-DEMOES	3 404 120	905 108	2 499 012	1 565 496	0	933 516
GARDENER	7 599 420	0	7 599 420	0	0	7 599 420
FERIA	1 842 386	787 409	1 054 977	66 000	0	988 977
SHIFT	71 800	0	71 800	20 000	44 620	7 180
total contrats d'enseignement	12 917 726	1 692 517	11 225 209	1 651 496	44 620	9 529 093
TOTAL	36 731 268	10 189 829	26 541 439	10 519 540	2 500 910	13 520 990

Tableau 10 Etablissement - UNIVERSITE DE NIMES
Tableau des opérations pluriannuelles

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations	Nature	Montant de l'opération (1)	Exécution					Restes à payer			Restes à réaliser	
			AE consommés les années antérieures à N (2)	AE consommés en N (3)	TOTAL des AE consommés (4) = (2) + (3)	CP consommés les années antérieures à N (5)	CP consommés en N (6)	TOTAL des CP consommés (7) = (5) + (6)	Sur les AE consommés (8) = (4) - (7)	Solde à engager (9) = (1) - (4)	Solde à payer (10) = (1) - (7)	
Plan pluriannuel d'investissement											0	0
ENTRETIEN MURS	INV	1 692 950	1 167 434	525 517	1 692 950	1 143 762	460 259	1 604 020	88 930	0	88 930	
ADA P	INV	289 746	273 078	16 668	289 746	260 056	16 668	276 724	13 022	0	13 022	
PROJET PINEDE	INV	5 612 326	5 596 669	15 657	5 612 326	5 500 593	60 298	5 560 892	51 434	0	51 434	
MODERNISATION DES SYSTEMES GTB - PLAN DE RELANCE	INV	509 022	505 400	0	505 400	444 630	29 382	474 012	31 388	0	31 388	
RENOVATION DES ECLAIRAGES EXTERIEURS ET INTERIEURS - PLAN DE RELANCE	INV	443 088	440 231	0	440 231	386 406	26 024	412 430	27 801	0	27 801	
ISOLATION DE LA FACADE SUD DU BATIMENT B VAUBAN - PLAN DE RELANCE	INV	328 743	326 623	0	326 623	286 688	19 308	305 996	20 627	0	20 627	
RENOVATION BATIMENT D - PLAN DE RELANCE	INV	1 167 823	1 149 884	17 938	1 167 823	526 908	199 080	725 988	441 835	0	441 835	
VEGETALISATION DU SITE VAUBAN	INV	350 695	326 167	6 720	332 887	326 167	6 720	332 887	0	17 808	17 808	
RENOVATION AMPHITHÉÂTRE N°5 - MS7	INV	2 999 185	2 999 064	0	2 999 064	2 911 525	8 220	2 919 745	79 319	121	79 440	
REPLACEMENT MENUISERIES EXT BATIMENTS B,C,F,G,H et E - MS5	INV	326 125	326 121	0	326 121	302 638	13 030	315 668	10 453	4	10 457	
TRAVAUX DE REMPLACEMENT DES ASCENSEURS	INV	199 417	198 869	0	198 869	178 774	9 319	188 093	10 776	548	11 324	
RENOVATION AMPHIS A3 A A4 - VAUBAN MS12	INV	773 168	773 168	0	773 168	753 363	19 721	773 084	84	0	84	
Accueil bibliothèque + bâtiment F (R+1, R+2) - MS8 (CPER 2021-2027)	INV	1 179 120	107 579	979 644	1 087 223	23 840	1 000 056	1 023 896	63 327	91 897	155 224	
Transformation bdt. G - MS13 (CPER 2021-2027)	INV	822 111	71 160	750 951	822 111	15 769	672 597	688 367	133 745	0	133 744	
Rénovation amphis A1 et A2 Vauban - MS14 (CPER 2021-2027)	INV	1 069 000	166 966	750 491	916 457	40 340	770 694	811 035	105 422	152 543	259 965	
Extension Vauban - MS15 (CPER 2021-2027)	INV	146 513	126 086	20 427	146 513	10 507	12 609	23 116	123 398	0	123 397	
Rénovation Hoche 2 + chapelle	INV	900 000	0	225 000	225 000	0	225 000	225 000	0	675 000	675 000	
Subvention premier équipement HOCHÉ	INV	500 000	0	0	0	0	0	0	0	500 000	500 000	
Projet isolation sous toiture - AAP Transition environnementale 2024	INV	69 000	0	27 937	27 937	0	27 937	27 937	0	41 063	41 063	
TOTAL PPI	INV	19 378 032	14 553 500	3 336 500	17 890 450	13 111 967	3 576 923	16 688 889	1 201 561	1 487 582	2 689 143	
Contrats de recherche											0	0
AAP CSTI Festival FAST	FCT	10 343	0	6 512	6 512	0	6 512	6 512	0	3 832	3 832	
	INV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	PRS	4 933	0	791	791	0	791	791	0	4 142	4 142	
Total AAP CSTI Festival FAST		15 277	0	7 303	7 303	0	7 303	7 303	0	7 974	7 974	
ASPIE-FRIENDLY (ANR)	FCT	49 773	13 287	0	13 287	0	13 287	12 924	363	36 485	36 848	
	INV	4 883	4 883	0	4 883	0	4 883	4 883	0	0	0	
	PRS	144 922	103 554	0	103 554	103 554	0	103 554	0	41 368	41 368	
Total ASPIE-FRIENDLY (ANR)		199 577	121 723	0	121 723	121 361	0	121 361	363	77 854	78 216	
BOECIS : Intercomparaison des mécanismes d'atténuation des composés organiques au droit des champs captant de Comps et de la Barthelasse.	FCT	35 234	4 780	1 263	6 043	4 682	1 361	6 043	0	29 191	29 191	
	INV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	PRS	69 576	39 985	0	39 985	39 985	0	39 985	0	29 591	29 591	
Total BOECIS : Intercomparaison des mécanismes d'atténuation des composés organiques au droit des champs captant de Comps et de la Barthelasse.		104 810	44 765	1 263	46 028	44 667	1 361	46 028	0	58 782	58 782	
Chaire de Professeur junior M.Gaulène (CPJ M. GAULENE)	FCT	200 000	0	11 623	11 623	0	11 623	11 623	0	188 377	188 377	
	INV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	PRS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Total Chaire de Professeur junior M.Gaulène (CPJ M. GAULENE)		200 000	0	11 623	11 623	0	11 623	11 623	0	188 377	188 377	
CO FLOOD	FCT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	INV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	PRS	92 000	0	4 458	4 458	0	4 458	4 458	0	87 542	87 542	
Total CO FLOOD		92 000	0	4 458	4 458	0	4 458	4 458	0	87 542	87 542	
COLOFIGHT	FCT	130 898	19 218	36 823	56 041	19 218	36 823	56 041	0	74 857	74 857	
	INV	1 218	1 218	0	1 218	1 218	0	1 218	0	0	0	
	PRS	96 247	20 172	0	20 172	20 172	0	20 172	0	76 075	76 075	
Total COLOFIGHT		228 363	40 607	36 823	77 430	40 607	36 823	77 430	0	150 933	150 933	
Contrat tripartite de prestation de services KALYA	FCT	1 500	0	0	0	0	0	0	0	1 500	1 500	
	INV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	PRS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Total Contrat tripartite de prestation de services KALYA		1 500	0	0	0	0	0	0	0	1 500	1 500	
CPED-ABEA	FCT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	INV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	PRS	147 717	2 804	21 420	24 224	2 804	21 420	24 224	0	123 494	123 494	
Total CPED-ABEA		147 717	2 804	21 420	24 224	2 804	21 420	24 224	0	123 494	123 494	
DAPOcc	FCT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	INV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	PRS	67 605	0	0	0	0	0	0	0	67 605	67 605	
Total DAPOcc		67 605	0	0	0	0	0	0	0	67 605	67 605	
DEESAC	FCT	91 476	648	3 973	4 621	648	3 973	4 621	0	86 855	86 855	
	INV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	PRS	0	0	2 584	2 584	0	2 584	2 584	0	-2 584	-2 584	
Total DEESAC		91 476	648	6 557	7 205	648	6 557	7 205	0	84 271	84 271	
DREauP	FCT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	INV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	PRS	8 872	0	0	0	0	0	0	0	8 872	8 872	
Total DREauP		8 872	0	0	0	0	0	0	0	8 872	8 872	
DYAPASON	FCT	3 403	0	182	182	0	182	182	0	3 221	3 221	
	INV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	PRS	6 597	0	8 652	8 652	0	8 652	8 652	0	-2 056	-2 056	
Total DYAPASON		10 000	0	8 834	8 834	0	8 834	8 834	0	1 166	1 166	
DynCO Convention de subvention de thèse de la Ligue contre le Cancer Barbara SIRVEN	FCT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	INV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	PRS	138 757	100 757	38 000	138 756	100 757	38 000	138 756	0	0	0	
Total DynCO Convention de subvention de thèse de la Ligue contre le Cancer Barbara SIRVEN		138 757	100 757	38 000	138 756	100 757	38 000	138 756	0	0	0	
ENS PARIS thèse SINTIC Jeanne	FCT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	INV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	PRS	126 168	8 762	26 602	35 364	8 762	26 602	35 364	0	90 804	90 804	
Total ENS PARIS thèse SINTIC Jeanne		126 168	8 762	26 602	35 364	8 762	26 602	35 364	0	90 804	90 804	
EPHauPla	FCT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	INV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	PRS	72 506	32 322	24 169	56 491	32 322	24 169	56 491	0	16 015	16 015	
Total EPHauPla		72 506	32 322	24 169	56 491	32 322	24 169	56 491	0	16 015	16 015	
HOPE-LGBT (ANR)	FCT	62 310	4 627	11 247	15 873	3 127	12 747	15 873	0	46 437	46 437	
	INV	1 900	1 899	0	1 899	1 899	0	1 899	0	1	1	
	PRS	117 919	38 363	58 863	97 226	38 363	58 863	97 226	0	20 693	20 693	
Total HOPE-LGBT (ANR)		182 129	44 889	70 110	114 998	43 389	71 610	114 998	0	67 130	67 130	
HOSPICREA	FCT	12 002	0	0	0	0	0	0	0	12 002	12 002	
	INV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	PRS	74 410	0	6 254	6 254	0	6 254	6 254	0	68 156	68 156	
Total HOSPICREA		86 412	0	6 254	6 254	0	6 254	6 254	0	80 158	80 158	
IMPETUS	FCT	97 868	43 893	0	43 893	42 463	80	42 543	1 350	53 974	55 325	
	INV	3 000	2 793	0	2 793	2 793	0	2 793	0	207	207	
	PRS	202 297	141 623	39 904	181 527	141 623	39 904	181 527	0	20 770	20 770	
Total IMPETUS		303 165	188 309	39 904	228 213	186 879	39 984	226 863	1 350	74 952	76 302	
IPRES	FCT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	INV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	PRS	72 506	33 307	38 895	72 202	33 307	38 895	72 202				

Total RESTAURLAG		0	2 717	456	2 261	2 717	456	2 261	2 717	0	0	0
REWRITE	FCT		53 225	507	8677.89	9 184.89	507	8466	8 973.00	212	44 040	44 252
	INV	0	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0
	PRS	0	5 500	0	8292.75	8 292.75	0	8292.75	8 292.75	0	-2 793	-2 793
Total REWRITE		0	58 725	507	16970.64	17 477.64	507	16758.75	17 265.75	212	41 247	41 459
SENM	FCT		13 632	3873.86	0	3 873.86	3873.86	0	3 873.86	0	9 758	9 758
	INV	0	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0
	PRS	0	22 628	0	21449.2	21 449.20	0	21449.2	21 449.20	0	1 179	1 179
Total SENM		0	36 260	3873.86	21449.2	25 323.06	3873.86	21449.2	25 323.06	0	10 937	10 937
STH-2S	FCT		18 926	0	0	0.00	0	0	0.00	0	18 926	18 926
	INV	0	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0
	PRS	0	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0
Total STH-2S		0	18 926	0	0	0.00	0	0	0.00	0	18 926	18 926
SULFATES	FCT		0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0
	INV	0	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0
	PRS	0	92 883	56675.6	20185.31	76 860.91	56675.6	20185.31	76 860.91	0	16 022	16 022
Total SULFATES		0	92 883	56675.6	20185.31	76 860.91	56675.6	20185.31	76 860.91	0	16 022	16 022
TEPRI	FCT		0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0
	INV	0	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0
	PRS	0	92 200	61345.3	23042.66	84 387.96	61345.3	23042.66	84 387.96	0	7 812	7 812
Total TEPRI		0	92 200	61345.3	23042.66	84 387.96	61345.3	23042.66	84 387.96	0	7 812	7 812
Terre d'Ailleurs (FEDER-FSE+ 2021-2027)	FCT		12 129	0	0	0.00	0	0	0.00	0	12 129	12 129
	INV	0	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0
	PRS	0	0	0	672.28	672.28	0	672.28	672.28	0	-672	-672
Total Terre d'Ailleurs (FEDER-FSE+ 2021-2027)		0	12 129	0	672.28	672.28	0	672.28	672.28	0	11 457	11 457
THAU-STORY	FCT		0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0
	INV	0	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0
	PRS	0	94 040	57153.68	21364.03	78 517.71	57153.68	21364.03	78 517.71	0	15 522	15 522
Total THAU-STORY		0	94 040	57153.68	21364.03	78 517.71	57153.68	21364.03	78 517.71	0	15 522	15 522
THESES VAGUE 2020-2022	FCT		0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0
	INV	0	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0
	PRS	0	260 932	211115.57	13300.74	224 416.31	211115.57	13300.74	224 416.31	0	36 516	36 516
Total THESES VAGUE 2020-2022		0	260 932	211115.57	13300.74	224 416.31	211115.57	13300.74	224 416.31	0	36 516	36 516
Vivre avec le feu (MAIF)	FCT		27 500	45.16	5461.54	5 506.70	45.16	5461.54	5 506.70	0	21 993	21 993
	INV	0	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0
	PRS	0	0	0	0	0.00	0	0	0.00	0	0	0
Total Vivre avec le feu (MAIF)		0	27 500	45.16	5461.54	5 506.70	45.16	5461.54	5 506.70	0	21 993	21 993
TOTAL FCT	FCT		1 514 822	149 082	201 664	350 747	132 455	200 650	333 005	17 742	1 164 076	1 181 817
TOTAL INV	INV		87 001	37 151	46 223	83 375	37 151	46 223	83 375	0	3 626	3 626
TOTAL PRS	PRS		2 833 686	1 080 460	650 755	1 731 215	1 080 460	650 755	1 731 215	0	1 102 472	1 102 472
Contrats de recherche			4 435 509	1 266 693	898 643	2 165 336	1 250 067	897 528	2 147 594	17 742	2 270 173	2 287 915
ANR-DEMOES	FCT		1 233 199	318 555	118 513	437 068	264 278	116 925	381 203	55 865	796 131	851 995
	INV		392 479	177 479	73 977	251 455	132 379	96 477	228 855	22 600	141 023	163 623
	PRS		1 778 443	380 536	300 662	681 197	380 536	300 662	681 197	0	1 097 246	1 097 246
Total ANR-DEMOES			3 404 120	876 569	493 151	1 369 720	777 192	514 064	1 291 256	78 465	2 034 400	2 112 864
GARDENER	FCT		3 745 506	0	12 053	0	0	11 408	11 408	645	3 733 453	3 734 099
	INV		50 000	0	46 364	46 364	0	46 364	46 364	0	3 636	3 636
	PRS		3 803 914	0	143 782	143 782	0	143 782	143 782	0	3 660 132	3 660 132
Total GARDENER			7 599 420	0	202 199	202 199	0	201 554	201 554	645	7 397 221	7 397 866
SHIFT	FCT		29 390	0	7 026	0	0	4 013	4 013	3 013	22 363	25 376
	INV		2 000	0	1 075	1 075	0	1 075	1 075	0	925	925
	PRS		40 410	3 588	19 317	22 906	3 588	19 317	22 906	0	17 505	17 505
Total SHIFT			71 800	0	0	0	0	0	0	0	71 800	71 800
FERIA	FCT		175 830	0	31 672.66	31 673	0	432.68	433	31 240	144 157	175 397
	INV		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	PRS		1 666 557	0	43 170.26	43 170	0	43 170.26	43 170	0	1 623 387	1 623 387
Total FERIA			1 842 387	0	74 842.92	74 843	0	43 602.94	43 603	3 013	1 811 381	1 814 394
TOTAL FCT	FCT		5 183 924	318 555	169 265	487 820	264 278	132 779	397 057	90 763	4 696 105	4 786 868
TOTAL INV	INV		444 479	177 479	121 415	298 894	132 379	143 915	276 294	22 600	145 585	168 185
TOTAL PRS	PRS		7 289 324	384 124	606 931	891 055	384 124	606 931	891 055	0	6 398 269	6 398 269
Total Contrats d'enseignement			12 917 727	880 158	722 768	1 602 926	780 780	740 023	1 520 803	82 123	11 314 801	11 396 924
Total Général			36 731 269	16 700 351	4 958 361	21 658 712	15 142 814	6 214 473	20 357 286	1 301 426	15 072 557	16 373 982
TOTAL FCT	FCT		6 898 747	467 637	370 929	838 566	396 733	333 329	730 062	108 505	5 860 180	5 968 685
TOTAL INV	INV		19 909 512	14 768 130	3 504 589	18 272 719	13 281 497	3 767 062	17 048 558	1 224 161	1 636 793	2 860 954
TOTAL PRS	PRS		10 123 010	1 464 584	1 157 685	2 622 270	1 464 584	1 157 685	2 622 270	0	7 500 741	7 500 741

B - Recettes

Opérations	Nature	Prévision	Exécution		Prévisions en N+1 et suivantes
		Financement de l'opération	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année n	Restes à encaisser
Plan pluriannuel d'investissement					
ENTRETIEN MUR	Autres financements	692 950	692 950	0	0
	Autres financements publics fléchés				0
	Financements de l'Etat fléchés	1 000 000	750 000	250 000	0
sous-total		1 692 950	1 442 950	250 000	0
ADA'P	Autres financements	0	0	0	0
	Autres financements publics fléchés				0
	Financements de l'Etat fléchés	289 746	239 200	0	50 546
sous-total		289 746			
PROJET PINEDE	Autres financements	934 966	934 966	0	0
OPE-2016-0006	Autres financements publics fléchés	3 677 360	3 677 360	0	0
	Financements de l'Etat fléchés	1 000 000	1 000 000	0	0
sous-total		5 612 326	5 612 326	0	0
MODERNISATION DES SYSTEMES GTB - PLAN DE RELANCE OPE-2021-0002	Financements de l'Etat fléchés	409 320	409 320	0	0
OPE-2021-0002	Autres financements	99 702	99 702	0	0
sous-total		509 022	509 022	0	0
RENOVATION DES ECLAIRAGES EXTERIEURS ET INTERIEURS - PLAN DE RELANCE	Financements de l'Etat fléchés	371 000	371 000	0	0
OPE-2021-0003	Autres financements	72 088	72 088	0	0
sous-total		443 088	443 088	0	0
ISOLATION DE LA FACADE SUD DU BATIMENT B VAUBAN - PLAN DE RELANCE	Financements de l'Etat fléchés	261 000	261 000	0	0
OPE-2021-0004	Autres financements	67 743	67 743		
sous-total		328 743	328 743	0	0
RENOVATION BATIMENT D - PLAN DE RELANCE	Financements de l'Etat fléchés	915 440	915 440	0	0
OPE-2021-0005	Autres financements	252 383	245 148	7 235	0
sous-total		1 167 823	1 160 588	7 235	0
VEGETALISATION DU SITE VAUBAN	Autres financements publics	29 900	29 900	0	0
	Autres financements	320 795	320 795		
sous-total		350 695	350 695	0	0
RENOVATION AMPHI. N°5	Autres financements publics				
	Autres financements	2 999 185	2 999 185	0	0
sous-total		2 999 185	2 999 185	0	0
REMPLACEMENT MENUISERIES EXT BATIMENTS B,C,F,G,H et E - M55	Autres financements publics fléchés	300 000		300 000	0
	Autres financements	26 125	26 125	0	0
sous-total		326 125	26 125	300 000	0
TRAVAUX DE REMPLACEMENT DES ASCENSEURS	Autres financements publics				
	Autres financements	199 417	199 417		
sous-total		199 417	199 417	0	0
RENOVATION AMPHIS A3 A A4 - VAUBAN MS12	Autres financements publics	506 000	0	0	506 000
	Autres financements	267 168	267 168		
sous-total		773 168	267 168	0	0
Accueil bibliothèque + bâtiment F (R+1, R+2) - MS8	Autres financements publics	450 060	0	450 060	0
	Autres financements	729 060	729 060		
sous-total		1 179 120	729 060	450 060	0
Transformation bât. G - MS13	Autres financements publics	390 614	0	0	390 614
	Autres financements	431 497	431 497		
sous-total		822 111	431 497	0	0
Rénovation amphis A1 et A2 Vauban - MS14	Autres financements publics	1 069 000	0	549 940	519 060
	Autres financements	0			
sous-total		1 069 000	0	549 940	0
Extension Vauban - MS15	Autres financements publics		0	0	0
	Autres financements	146 513	146 513		
sous-total		146 513	146 513	0	0
Rénovation Hoche 2 + chapelle	Autres financements de l'Etat		0	0	0
	Autres financements	900 000	900 000		
sous-total		900 000	900 000	0	0
Subvention premier équipement HOCHE	Autres financements de l'Etat	500 000		500 000	0
	Autres financements				
sous-total		500 000	0	500 000	0
Projet Isolation sous toiture - AAP Transition environnementale 2024	Autres financements de l'Etat	40 000		40 000	0
	Autres financements	29 000	29 000		
sous-total		69 000	29 000	40 000	0
Total PPI Opérations	Financement de l'Etat*	4 786 506	3 945 960	790 000	50 546
	Autres financements publics**	6 422 934	3 707 260	1 300 000	1 415 674
	Autres financements***	8 168 592	8 161 357	7 235	0
		19 378 032	15 814 577	2 097 235	1 466 221
Contrats de recherche					
AAP CSTI Festival FAST	Autres financements de l'Etat				0
	Autres financements publics	9 000			9 000
	Recettes propres	6 277	6 277	0	0
Total AAP CSTI Festival FAST		15 277	6 277	0	0
ASPIE-FRIENDLY (ANR)	Autres financements de l'Etat				0
	Autres financements publics	181 440	63 508	16 329	101 603
	Recettes propres	18 137	18 137		0
Total ASPIE-FRIENDLY (ANR)		199 577	81 645	16 329	0
BOECIS : Intercomparaison des mécanismes d'atténuation des composés organiques au droit des champs captant de Comps et de la Barthelasse.	Autres financements de l'Etat				0
	Autres financements publics	52 320	26 560	0	25 760
	Recettes propres	52 490	52 490	0	0
Total BOECIS : Intercomparaison des mécanismes d'atténuation des composés organiques au droit des champs captant de Comps et de la Barthelasse.		104 810	78 650	0	0
Chaire de Professeur junior M.Gaulène (CPJ M. GAULENE)	Autres financements de l'Etat				0
	Autres financements publics	200 000			200 000
	Recettes propres		0	0	0
Total Chaire de Professeur junior M.Gaulène (CPJ M. GAULENE)		200 000	0	0	0
CO FLOOD	Autres financements de l'Etat				0
	Autres financements publics	92 000			92 000
	Recettes propres				0
Total CO FLOOD		92 000	0	0	0
COLOFIGHT	Autres financements de l'Etat				0
	Autres financements publics	137 328	41 198	41 198	54 931
	Recettes propres	91 035	91 035		0
Total COLOFIGHT		228 363	132 233	41 198	0
Contrat tripartite de prestation de services KALYA	Autres financements de l'Etat				0
	Autres financements publics	1 500	1 500	0	0
	Recettes propres				0
Total Contrat tripartite de prestation de services KALYA		1 500	1 500	0	0
CPED-ABEA	Autres financements de l'Etat				0
	Autres financements publics	88 630	0	0	88 630
	Recettes propres	59 087	59 087		0
Total CPED-ABEA		147 717	59 087	0	0
DAPOcc	Autres financements de l'Etat				0
	Autres financements publics	67 605	0		67 605
	Recettes propres				0
Total DAPOcc		67 605	0	0	0
DEESAC	Autres financements de l'Etat				0
	Autres financements publics	91 476			91 476
	Recettes propres				0
Total DEESAC		91 476	0	0	0
DREauP	Autres financements de l'Etat				0
	Autres financements publics	8 872			8 872
	Recettes propres				0
Total DREauP		8 872	0	0	0
DYAPASON	Autres financements de l'Etat				0
	Autres financements publics	10 000	10 000		0
	Recettes propres				0
Total DYAPASON		10 000	0		0
DynCO Convention de subvention de thèse de la Ligue contre le Cancer Barbara SIRVEN	Autres financements de l'Etat				0
	Autres financements publics	133 494	95 494	38 000	0
	Recettes propres	5 263	5 263		0
Total DynCO Convention de subvention de thèse de la Ligue contre le Cancer Barbara SIRVEN		138 757	0	0	0
ENS PARIS thèse SINTIC Jeanne	Autres financements de l'Etat	94 668	0	91 063	3 605
	Autres financements publics		0	0	0
	Recettes propres	31 500	31 500		0
Total ENS PARIS thèse SINTIC Jeanne		126 168	31 500	0	0
EPhEauPLa	Autres financements de l'Etat				0
	Autres financements publics	72 506	21 752	0	50 754
	Recettes propres				0
Total EPhEauPLa		72 506	21 752	0	0
HOPE-LGBT (ANR)	Autres financements de l'Etat				0
	Autres financements publics	182 129	91 063		91 066
	Recettes propres				0
Total HOPE-LGBT (ANR)		182 129	91 063	0	0
HOSPICREA	Autres financements de l'Etat				0
	Autres financements publics	86 412			86 412
	Recettes propres				0
Total HOSPICREA		86 412	0	0	0
IMPETUS	Autres financements de l'Etat				0

	Autres financements publics	303 165	303 165	0	0
	Recettes propres				0
Total IMPETUS		303 165	303 165	0	
IPRES	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics	72 506			72 506
	Recettes propres				0
Total IPRES		72 506	0	0	
LAWBOT ANR-20-CE38-0013-01 (ANR)	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics	163 548	147 194	12 500	3 854
	Recettes propres				0
Total LAWBOT ANR-20-CE38-0013-01 (ANR)		163 548	147 194	12 500	
LIFESPAN	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics	65 000			65 000
	Recettes propres				0
Total LIFESPAN		65 000	0	0	
LPP	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics				
	Recettes propres	18 375	24		18 351
Total LPP		18 375	24	0	
MEDIANIMES	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics	60 678	0	0	60 678
	Recettes propres				0
Total MEDIANIMES		60 678	0	0	
myCharlotte contrat de prestation de service	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics	7 800	7 800		0
	Recettes propres	1 953	1 953		0
Total myCharlotte contrat de prestation de service		9 753	9 753	0	
NESTLE WATERS	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics				
	Recettes propres	31 500			31 500
Total NESTLE WATERS		31 500	0	0	
NIMES METROPOLE	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics	49 500		33 000	16 500
	Recettes propres				0
Total NIMES METROPOLE		49 500	0	33 000	
ORANO CHIMIE ENRICHISSEMENT	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics				
	Recettes propres	157 205	47 162	62 882	47 162
Total ORANO CHIMIE ENRICHISSEMENT		157 205	47 162	62 882	
Perchlorates	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics				
	Recettes propres	50 000		10 000	40 000
Total Perchlorates		50 000	0	10 000	
PERFORM	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics	194 400			194 400
	Recettes propres				0
Total PERFORM		194 400	0	0	
PRESAGE	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics				
	Recettes propres	156 837			156 837
Total PRESAGE		156 837	0	0	
R2P-RPM	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics				
	Recettes propres	6 000		6 000	0
Total R2P-RPM		6 000	0	6 000	
REASIGN	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics	103 580	42 468		61 112
	Recettes propres				0
Total REASIGN		103 580	42 468	0	
RECHARGE - NM	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics	49 500			49 500
	Recettes propres				0
Total RECHARGE - NM		49 500	0	0	
RESILIAGE (EU)	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics	406 875		133 880	272 995
	Recettes propres				0
Total RESILIAGE (EU)		406 875	0	133 880	
RESIST	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics	67 605			67 605
	Recettes propres				0
Total RESIST		67 605	0	0	
RESTEAURLAG	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics	2 718	2 446		272
	Recettes propres				0
Total RESTEAURLAG		2 718	2 446	0	
REWRITE	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics	58 725			58 725
	Recettes propres				0
Total REWRITE		58 725	0	0	
SENM	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics				
	Recettes propres	36 260	18 130	15 108	3 022
Total SENM		36 260	18 130	15 108	
STH-2S	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics				
	Recettes propres	18 926			18 926
Total STH-2S		18 926	0	0	
SULFATES	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics	92 200	19 362		72 838
	Recettes propres	683	683		0
Total SULFATES		92 883	20 045	0	
TEPRI	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics	64 540			64 540
	Recettes propres	27 660	27 660		0
Total TEPRI		92 200	27 660	0	
Terre d'Ailleurs (FEDER-FSE+ 2021-2027)	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics	12 129			12 129
	Recettes propres				0
Total Terre d'Ailleurs (FEDER-FSE+ 2021-2027)		12 129	0	0	
THAU-STORY	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics	92 200		38 724	53 476
	Recettes propres	1 840	1 840		0
Total THAU-STORY		94 040	1 840	38 724	
THESES VAGUE 2020-2022	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics	210 000	120 000		90 000
	Recettes propres	50 932	50 932		0
Total THESES VAGUE 2020-2022		260 932	170 932	0	
Vivre avec le feu (MAIF)	Autres financements de l'Etat				
	Autres financements publics				
	Recettes propres	27 500		5 467	22 033
Total Vivre avec le feu (MAIF)		0	0	0	
Total Contrats de recherche	Financement de l'Etat*	94 668	0	91 063	3 605
	Autres financements publics**	3 491 382	993 510	313 631	2 184 240
	Autres financements***	849 460	412 172	99 457	337 831
	TOTAL	4 435 509	1 405 683	504 151	2 525 676
Contrats d'enseignement					
ANR-DEMOES	Autres financements publics	2 499 012	1 565 496		933 516
	Autres financements de l'Etat				0
	Recettes propres	905 108	905 108		0
Total ANR-DEMOES		3 404 120	2 470 604	0	
GARDENER	Autres financements publics	7 599 420	0	0	7 599 420
	Autres financements de l'Etat				0
	Recettes propres				0
Total GARDENER		7 599 420	0	0	
FERIA	Autres financements publics				
	Autres financements de l'Etat	1 054 978	66 000		988 978
	Recettes propres	787 409	787 409		0
Total FERIA		1 842 387	853 409	0	
SHIFT	Autres financements publics				
	Autres financements de l'Etat	71 800	20 000	44 620	7 180
	Recettes propres				0
Total SHIFT		71 800	0	44 620	
Total Contrats d'enseignement	Financement de l'Etat*	1 054 978	66 000	0	988 978
	Autres financements publics**	10 170 232	1 585 496	44 620	8 540 116
	Autres financements***	1 692 517	1 692 517	0	0
	TOTAL	12 917 727	3 344 013	44 620	9 529 094
Total Général	Financement de l'Etat*	5 936 152	4 011 960	881 063	1 043 129
	Autres financements publics**	20 084 548	6 286 266	1 658 251	12 140 030
	Autres financements***	10 710 568	10 266 046	106 692	337 831
	TOTAL	36 731 268	20 564 272	2 646 006	13 520 990

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

** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

*** Ressources propres et autres recettes fléchés

Etablissement - UNIVERSITE DE NIMES
Tableau de Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		CF 2023	BR2 2024	CF 2024	
Niveaux initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	2 375 222	3 165 600	3 165 600	
		0	0		
	2 Niveau initial du fonds de roulement	6 773 991	8 033 343	8 033 343	
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-2 050 532	-3 484 079	-3 483 952	
Flux de l'année	4 Niveau initial de la trésorerie	8 824 523	11 517 294	11 517 294	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	416 163	510 371	510 371	
	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	8 408 360	11 006 923	11 006 923	
		0	0		
	5 Autorisations d'engagement	29 258 518	32 964 728	30 857 937	
		0	0		
	6 Résultat patrimonial	1 644 080	-604 404	-311 902	
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	2 859 340	313 596	1 061 821	
	8 Variation du fonds de roulement	1 295 682	-2 879 708	-1 611 925	
		0	0		
9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	0	0	0		
	0	0			
10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	0	0	0	
	Variation des stocks	+ / -	0	0	
	Charges sur créances irrécouvrables	-	0	0	
	Produits divers de gestion courante	+	0	0	
	0	0			
11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	964 878	0	437 694	
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	0	0	
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	7 060 843	0	2 331 818
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	0	0	
Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	6 095 967	0	1 894 124	
	0	0			
12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	330 804	-2 879 708	-2 049 619		
	0	0			
13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	-2 398 425	124 187	-50 698		
	0	0			
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13	2 729 229	-3 003 895	-1 998 921		
14.a dont variation de la trésorerie fléchée	94 208	-430 187	-334 093		
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	2 619 439	-2 573 708	-1 664 828		
	0	0			
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	-1 433 547	124 187	386 996		
	0	0			
16 Variation des restes à payer	790 378	-1 100 793	-30 296		
	0	0			
Niveaux finaux	17 Niveau final de restes à payer	3 165 600	2 064 808	3 135 304	
		0	0		
	18 Niveau final du fonds de roulement	8 069 673	5 153 635	6 421 418	
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-3 484 079	-3 359 764	-3 096 956	
	20 Niveau final de la trésorerie	11 553 752	8 513 399	9 518 373	
20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	510 371	80 184	176 278		
20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	11 027 799	8 433 215	9 342 096		

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale



+ **Annexe**
du compte financier 2024
présentée par l'Agent comptable

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

SOMMAIRE

<u>1</u>	<u>FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE</u>	3
<u>2</u>	<u>PRINCIPES, RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES</u>	3
<u>2.1</u>	<u>Principes et méthodes d'évaluation</u>	3
<u>2.2</u>	<u>Comparabilité des comptes</u>	3
<u>3</u>	<u>Notes relatives aux postes de bilan</u>	4
<u>3.1</u>	<u>Actif immobilisé</u>	4
<u>3.2</u>	<u>Créances</u>	6
<u>3.3</u>	<u>Dépréciations de l'actif</u>	7
<u>3.4</u>	<u>Capitaux propres</u>	7
<u>3.5</u>	<u>Évolution des financements extérieurs de l'actif</u>	8
<u>3.6</u>	<u>Provisions</u>	8
<u>3.7</u>	<u>Dettes</u>	9
<u>3.8</u>	<u>Détail des charges à payer</u>	9
<u>3.9</u>	<u>Produits constatés d'avance</u>	9
<u>4</u>	<u>Notes relatives aux postes du compte de résultat</u>	10
<u>4.1</u>	<u>Résultat de l'activité</u>	10
<u>4.2</u>	<u>Les produits de fonctionnement</u>	11
<u>4.3</u>	<u>Les charges de fonctionnement</u>	11
<u>5</u>	<u>Autres informations</u>	12
<u>5.1</u>	<u>Événements postérieurs à la clôture</u>	12
<u>5.2</u>	<u>Engagements hors bilan</u>	12
<u>5.3</u>	<u>Effectifs</u>	12
<u>5.4</u>	<u>Rapprochement des données comptables et budgétaires</u>	12
<u>Annexe 1</u>	<u>Bilan</u>	13
<u>Annexe 2</u>	<u>Compte de résultat</u>	14

1 FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Création EPE

Par décret n°2024-842 du 16/07/2024, l'Université de Nîmes devient Nîmes Université, établissement public expérimental suivant l'ordonnance n°2018-1131 du 12/12/2018. L'EPE assure l'ensemble des activités de l'Université de Nîmes à laquelle il se substitue.

L'École supérieure des beaux-arts de Nîmes et l'Institut de formation des métiers éducatifs ont le statut d'établissements-composantes. Les lycées Dhuoda et Hemingway, la CCI du Gard, les organisations de formation professionnelle le Greta-CFA Gard Lozère et Purple Campus, l'établissement public de coopération culturelle du Pont du Gard sont les établissements associés à l'EPE. Le CHU de Nîmes est, par convention, partenaire de l'établissement Nîmes Université. L'ensemble de ces établissements conservent leur personnalité morale.

Le projet vise à mieux accompagner et préparer les élèves dans le continuum secondaire-universitaire, et optimiser leurs conditions d'études et de vie sur le territoire.

Antenne de Mende

Parmi les faits marquants de 2024, l'Université de Nîmes a ouvert sa première implantation hors de la cité avec le campus délocalisé de Mende en Lozère. Avec Vauban, Les Carmes et Hoche à Nîmes, le campus de Mende devient le 4^{ème} site de l'université.

Auparavant rattaché à l'université de Perpignan, les enseignements et la recherche développés sur le campus de Mende depuis sa création en 1994 sont axés sur les métiers du numérique d'une part, et le tourisme d'autre part, domaines s'inscrivant en complémentarité de ceux proposés par Unîmes sur ses sites nîmois.

2 PRINCIPES, RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les présents comptes sont établis en application du "recueil des normes comptables pour les établissements publics" et de l'"instruction comptable commune", applicables aux établissements publics.

Ils ont été arrêtés (Article R719-101 du code de l'éducation) "conjointement par l'ordonnateur et l'agent comptable" à la date du 04/03/2025.

2.1 Principes et méthodes d'évaluation

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

2.2 Comparabilité des comptes

Les comptes sont conformes aux règles et procédures en vigueur susvisées.

Ils sont établis selon des méthodes permanentes dans le but d'assurer leur comparabilité, à la fois avec les états financiers d'entités différentes ainsi qu'avec les états financiers de notre entité dans le temps.

L'annexe présente les changements de méthodes comptables, d'estimation et les corrections d'erreurs ayant eu lieu au cours de l'exercice sans répéter les informations fournies dans les états financiers des exercices antérieurs.

a) Changement de méthodes comptables

Néant

b) Changement d'estimations comptables

Néant

c) Corrections d'erreurs

Néant

d) Changement de présentation

Néant

3 – Notes relatives aux postes de bilan

3.1 – Actif immobilisé

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont composées essentiellement de logiciels. Elles sont valorisées à leur coût d'acquisition y compris les frais liés à leur mise en service. Les autres concessions et droits similaires correspondent à des droits d'exploitation de brevets, de marques, de propriété littéraire et artistique. Les immobilisations incorporelles d'une valeur unitaire inférieure à 500 HT sont comptabilisées en charge

Immobilisations corporelles

Le parc immobilier (biens propres, biens remis en dotation par l'Etat et biens contrôlés par l'Université) a été intégré suivant l'évaluation de France Domaine.

Les autres immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les frais accessoires). Les acquisitions dont la valeur unitaire est inférieure à 800€ HT sont comptabilisées en charge.

Sauf pour le matériel informatique pour lequel la valeur unitaire est portée à 500€ HT

Les immobilisations corporelles en cours correspondent à des dépenses liées au marché Opération Pinède, aux dépenses de l'opération

captation des cours ainsi que le marché lié au mur d'enceinte.

Immobilisations financières

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires. Une provision pour dépréciation est enregistrée à la clôture de l'exercice lorsque la valeur actuelle des titres de participation est inférieure à leur valeur nette comptable.

Les amortissements

Deux méthodes d'amortissement du patrimoine mobilier coexistent, la dualité de ces deux méthodes étant la résultante de la présence de textes en conflit.

Les immobilisations acquises antérieurement au 1er janvier 2011 sont amorties en mode linéaire sans application du prorata temporis par application de l'option offerte par l'instruction codificatrice N° 10-032 M 93 du 21 décembre 2010 qui stipule page 261 « toutefois, les EPSCP sont autorisés à pratiquer l'amortissement à compter du 1er janvier qui suit l'année de mise en service ».

En revanche toutes les immobilisations acquises à compter du 1er janvier 2011, sont amorties en mode linéaire au prorata temporis.

Compte	Nature des immobilisations	Durée d'amortissement
201	Frais d'établissement	2 ans
20531	Logiciels acquis ou sous-traités	2 ans
2058	Autres concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	2 ans
211556	Ensembles immobiliers administratifs et commerciaux (A, B) - Mis à disposition	50 ans
212556	Agencements Ensembles immobiliers administratifs et commerciaux (A, B) - Mis à disposition	10 ans
213156	Ensembles immobiliers administratifs et commerciaux (A, B) - Mis à disposition	50 ans
213556	Ensembles immobiliers administratifs et commerciaux (A, B) - Mis à disposition	20 ans
213557	Ensembles immobiliers administratifs et commerciaux (A, B) - Acquis	20 ans
214156	Ensembles immobiliers administratifs et commerciaux (A, B) - Mis à disposition	20 ans
214556	Ensembles immobiliers administratifs et commerciaux (A, B) - Mis à disposition	20 ans
215147	Installation sur sol d'autrui Acquis	5 ans
215347	Installations à caractère spécifique sur sol d'autrui - Acquis	10 ans
215348	Autres installations complexes spécialisées sur sol d'autrui	10 ans
21547	Matériel - Acquis	5 ans
215547	Outillage industriel acquis sur sol d'autrui	5 ans
215647	Mat enseignement acquis sur sol autrui	5 ans
215748	Autres agencements mat et outillage sur sol autrui	5 ans
21816	Installations générales, agencements mises à disposition	10 ans
21817	Installations générales, agencements acquis	10 ans
21818	Autres installations et agencements	10 ans
21827	Matériel de transport - Acquis	5 ans
218317	Mat bureau Acquis	5 ans
218318	Mat bureau Autres	5 ans
218327	Mat info Acquis	5 ans
218328	Mat info Autres	5 ans
21847	Mobilier Acquis	10 ans
21848	Autres mobiliers	10 ans
21887	Mat divers Acquis	5 ans
21888	Autres mat divers	5 ans

Les bâtiments

Le tableau ci-contre présente les actifs mis à disposition.

Nom du bâtiment	Valeur brute
VAUBAN	25 921 000
HOCHE	5 462 000
TERRAIN VAUBAN	8 873 000
TERRAIN HOCHE	808 000
TOTAL	41 064 000

Les principales acquisitions :

Entretien murs enceinte Vauban	897 000
Rénovation amphithéâtres A1 et A2 Vauban	727 922
Accueil bibliothèque+Bâtiment F Vauban	362 989
Transformation Bâtiment G	117 660

La variation des immobilisations

Le tableau qui suit présente les variations d'immobilisations par catégorie, immobilisations incorporelles, corporelles et financières.

Situation des mouvements Rubriques	Immobilisations au début de l'exercice	Augmentations entrées de l'exercice	Diminutions sorties de l'exercice	Immobilisations à la fin de l'exercice
Immobilisations Incorporelles dont :	168 031	64 755	62 943	169 843
Frais d'établissement	15 422		15 422	0
Logiciels	152 608	64 755	47 520	169 843
Autres immobilisations incorporelles	0	0		0
Immobilisations Corporelles dont :	59 199 330	2 936 590	996 228	61 139 692
Terrains	9 730 321	0		9 730 321
Constructions	38 237 875	2 025 648		40 263 523
Installations techniques et outillage	3 820 224	62 925	139 303	3 743 847
Collections	7	0		7
Autres immobilisations corporelles	7 410 903	848 017	856 925	7 401 994
Immobilisations corporelles en cours	8 397 382	3 137 195	2 218 114	9 316 463
Avances et acomptes versés sur commandes	11 262	138 851	98 936	51 178
Immobilisations Financières	10 000	0		10 000
TOTAL	67 786 005	6 277 391	3 376 220	70 687 176

Spécificités liées aux filiales et participations

Filiales et participations (que les entités concernées relèvent du droit public ou du droit privé).

SOCIETE D'ACCELERATION DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE-(SATT)

Par délibération 2012-43 du 17 avril 2012, le conseil d'Université a autorisé le président à signer un pacte d'actionnaires pour la valorisation du Fonds National de Valorisation de la recherche passé entre l'ANR et divers partenaires du Languedoc Roussillon dans le cadre du contrat.

La prise de participation de l'Université est de 1% du capital soit 10 000€

La variation des amortissements et provisions pour dépréciation des immobilisations incorporelles et corporelles

Situation des mouvements	Amortissements et provisions cumulés au début de l'exercice compte 28	Régularisations Sorties	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Amortissements et provisions cumulés à la fin de l'exercice compte 28
Rubriques					
Immobilisations incorporelles	157 039		29 641	62 943	123 737
Immobilisations corporelles	20 602 608		2 084 484	996 228	21 690 864
Immobilisations mise à dispo					0
TOTAL	20 759 647	0	2 114 125	1 059 171	21 814 601

3.2 – Créances

Les créances sont inscrites en comptabilité à leur valeur nominale. Les provisions pour dépréciation des créances sont déterminées en fonction du risque d'irrecouvrabilité.

Sont inscrits sous cette rubrique, les montants suivants :

Créances	Montant brut	Échéance à moins d'un an
Créances clients et droits d'inscription	1 354 971.64	1 354 971.64
Créances sur subventions	176 947.80	176 947.80
Créances sociales et fiscales	110 767.31	110 767.31
Avances et acomptes versés	12 189.19	12 189.19
Créances autres débiteurs	17 792.16	17 792.16
Charges constatées d'avance	148 038.86	148 038.86
TOTAL	1 820 706.96	1 820 706.96

et de manière générale, toute créance client restant à recouvrer.

Les produits à recevoir se décomposent comme suit :

Produits à recevoir	Montant 2024	Montant 2023
Clients et comptes rattachés :		
Clients-factures à établir	1 136 280	1 101 889
Subventions à recevoir		
Subventions de fonctionnement	0	0
Subventions d'investissement	0	0
TOTAL	1 136 280	1 101 889

Le montant important du poste clients-factures à établir s'explique par l'activité liée aux contrats de recherche.

3.3 – Dépréciations de l'actif

Tableau des provisions pour dépréciations

Rubriques et postes	Solde à l'ouverture de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Solde à la clôture de l'exercice
Dépréciations des immobilisations financières	0	0	0	0
Dépréciations des comptes de tiers	0	143 595	0	143 595
Total des dépréciations	0	143594.91	0	143 595

3.4 – Capitaux propres

La situation nette a évolué comme suit pendant l'exercice :

Situation des mouvements Rubriques	31/12/2023	Augmentations	Diminutions	Changement de méthode	31/12/2024
Financements Externe de l'actif Etat	32 249 590	1 300 000	736 155		32 813 435
Réserves	18 281 974	1 625 750	0		19 907 723
Report à nouveau	0		13 404		-13 404
Résultat de l'exercice	1 625 750	0	1 937 652		-311 902
Autres Financements Externes de l'Actif	2 231 099	0	143 092		2 088 007
SITUATION NETTE	54 388 412	2 925 750	2 830 303	0	54 483 859

La délibération n°2024-13 du conseil d'université du 15/03/2024 a approuvé l'affectation en réserves, du résultat excédentaire 2023 pour 1 626 k€.

3.5 – Évolution des financements extérieurs de l'actif

Le tableau suivant récapitule l'évolution sur la période des financements externes de l'actif :

	Financement de l'actif par l'État		Financement de l'actif par des tiers autres que l'État		Total
	Non rattachés à un actif	Rattachés à un actif	Non rattachés à un actif	Rattachés à un actif	
Montant cumulé des financements reçus au 31 décembre 2023		44 876 275		2 801 149	
Augmentations de l'exercice		1 300 000		0	
Montant cumulé des financements reçus au 31 décembre 2024		46 176 275		2 801 149	
Solde cumulé des reprises au 31 décembre 2023 (amortissement des Financements)		12 626 686		570 050	
Reprises résultant d'amortissements sur les actifs financés		736 155		143 092	
Solde cumulé des reprises au 31 décembre 2024		13 362 841		713 142	
Solde des financements reçus au 31 décembre 2023 (en net)		32 249 589		2 231 100	
Solde des financements reçus au 31 décembre 2024 (en net)		32 813 434		2 088 008	

3.6 – Provisions

Une provision est comptabilisée pour les risques et charges nettement précisés quant à leur objet et dont l'échéance ou le montant ne peuvent être fixés de façon précise dès lors que cumulativement :

- L'établissement a une obligation à l'égard d'un tiers,

- Il est probable ou certain que cette obligation provoquera une sortie de ressources au bénéfice du tiers sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci,
- L'estimation de l'obligation est suffisamment fiable.

Les provisions pour risques et charges ont évolué comme suit pendant l'exercice :

Situation des mouvements	Provisions au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Rubriques				
Provisions pour litiges	151 434	104 619		256 053
Provisions pour charges de personnel	376 259	34 228	1	410 486
TOTAL	527 693	138 847	1	666 539

Les provisions pour litiges concernent principalement, sur la partie scolarité, un recours indemnitaire 2022 pour 140 k€ et, dans le domaine des ressources humaines, un contentieux avec un agent contractuel pour 83 k€, en cours d'instruction devant le Tribunal administratif.

On note une augmentation maîtrisée des provisions liées aux charges de personnel (compte épargne temps, congés payés, capital décès), à hauteur de 34 k€.

3.7 – Dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		échéance à moins d'un an	échéance à plus d'un an	échéance non déterminable
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	608 167	608 167		
Dettes fiscales et sociales	342 773	342 773		
Avances sur subventions				
Autres dettes diverses	197 236	197 236		
Autres dettes non financières	3 769 486	3 769 486		
SITUATION NETTE	4 917 662	4 917 662	0	0

Le poste « autres dettes diverses » est constitué des produits constatés d'avance pour 128 k€ et de l'aide à la mobilité internationale pour 69 k€.

Les autres dettes non financières intègrent en majeure partie les recettes perçues avant émission de titres, dont le financement pour les projets Gardener (1 700 k€) et DEMOES (685 k€), ainsi qu'une partie du CPER à hauteur de 500 k€.

3.8 – Détail des charges à payer

Les charges à payer se décomposent comme suit :

Type de charges à payer	Montant 2024	Montant 2023
Fournisseurs et comptes rattachés :		
Fournisseurs - achats de biens ou prestations	32 393	32 393
Fournisseurs – retenues de garantie	154 524	160 132
Fournisseurs – factures non parvenues	421 250	469 717
Personnel et organismes sociaux :		
Autres charges à payer	342 773	836 383
TOTAL	950 940	1 498 625

Les dettes fournisseurs correspondent principalement à des services faits dont le règlement s'effectuera au début de l'exercice 2024 pour 421 k€ et des retenues de garantie sur marchés pour 156 k€.

Le poste « personnel et organismes sociaux » est constitué des heures complémentaires, estimées de manière prévisionnelle.

La variation globale 2023/2024 est significative avec une baisse de 500 k€ des charges à payer.

3.9 – Produits constatés d'avance

Ils sont constitués comme suit :

Détail	2 024	2 023
Formation continue	0	0
Recherche	128 131	108 994
Autres	0	90 919
TOTAL	128 131	199 913

Les produits constatés d'avance sont uniquement constitués des recettes liées aux contrats de recherche financés par l'ANR (Agence Nationale de la Recherche).

4 – Notes relatives aux postes du compte de résultat

Les charges et produits sont enregistrés suivant les principes comptables généralement admis.

En particulier :

- la rémunération des heures de cours complémentaires fait l'objet d'une estimation à la clôture de l'exercice basée sur le nombre d'heures de cours prévisionnelles,
- les produits de taxe d'apprentissage et de la CVEC sont comptabilisés en « Produits de la fiscalité affecté »,
- la subvention de fonctionnement de l'État est attribuée pour l'année civile,

le rattachement à l'exercice des subventions reçues respecte le principe général selon lequel le droit est comptabilisé lorsqu'il est acquis et que son montant peut être évalué de manière fiable,

- les opérations pluriannuelles font l'objet d'une comptabilisation du chiffre d'affaires et du résultat au fur et à mesure de l'avancement de l'exécution de la prestation. Lorsque le résultat ne peut être évalué de manière fiable, le chiffre d'affaires est enregistré à hauteur des dépenses de fonctionnement et de personnel.

4.1 – Résultat de l'activité

Ventilation par nature du montant total des recettes et des dépenses

En €	2024	2023
1. Droits d'inscription	659 711.00	634 072.34
2. Prestations de recherche	168 877.71	143 457.70
3. Formation continue	482 683.23	475 007.88
4. Autres prestations de service	-5 120.68	377 325.48
5. Subventions de fonctionnement État	23 504 624.00	24 010 176.00
6. Autres subventions	1 121 594.59	2 554 597.65
7. Taxe d'apprentissage	1 121 967.15	917 473.91
Contribution de vie étudiante et campus (CVEC)	392 490.17	375 940.53
8. Autres produits	119 960.88	162 890.76
9. Neutralisation amorti. patrimoine affecté		
10. Reprise des subventions	879 246.99	1 134 377.56
11. Reprise sur provisions	1.47	9 468.00
Produits de fonctionnement	28 446 036.51	30 794 787.81
Produits financiers	0.00	0.00
12. Achats	1 091 515.74	1 040 848.77
13. Charges externes	2 964 623.64	3 108 306.68
14. Impôts et taxes	281 503.82	271 890.76
15. Frais de personnel et charges sociales	21 212 025.30	20 648 569.29
16. Dotations aux amortissements et provisions	2 252 971.93	2 359 105.69
17. Autres charges	955 298.51	1 740 316.89
Charges de fonctionnement	28 757 938.94	29 169 038.08
Charges d'intervention	0.00	0.00
Charges financières	0.00	0.00
Résultat de l'activité (bénéfice)	-311 902.43	1 625 749.73

4.2 – Les produits de fonctionnement

Pour des raisons de commodité de lecture, le compte de résultat ne fait apparaître que les lignes mouvementées.

PRODUITS	Exercice 2024	Exercice 2023
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)	26 140 675.91	27 858 188.09
Subventions pour charges de service public	23 504 624.00	24 010 176.00
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	2 243 561.74	3 472 071.56
Produits de la fiscalité affectée	392 490.17	375 940.53
Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)	1 426 112.14	1 792 754.16
Ventes de biens ou prestations de services	1 306 151.26	1 629 863.40
Autres produits de gestion	119 960.88	162 890.76
Autres produits	879 248.46	1 143 845.56
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	1.47	9 468.00
Reprises du financement rattaché à un actif	879 246.99	1 134 377.56
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	28 446 036.51	30 794 787.81

Les subventions publiques sont en régression (-6%, soit 1 734 k€), notamment la SCSP pour – 500 k€.

La variation négative des ventes de biens ou prestations de services s'explique principalement par la fin de la mise à disposition d'un personnel en 2024 pour 295 k€.

Les autres produits diminuent suite à des sorties d'inventaire, générant le solde des reprises du financement liées à ces investissements.

4.3 – Les charges de fonctionnement

CHARGES	Exercice 2024	Exercice 2023
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats	4 056 139.38	4 149 155.45
Achats non stockés	1 091 515.74	1 040 848.77
Achats de sous-traitance et services extérieurs	951 590.11	1 108 507.12
Autres services extérieurs	2 013 033.53	1 999 799.56
Charges de personnel	21 212 025.30	20 648 569.29
Salaires, traitements et rémunérations diverses	13 237 071.79	12 884 634.16
Charges sociales	7 920 864.36	7 706 385.17
Autres charges de personnel	54 089.15	57 549.96
Autres charges de fonctionnement	1 236 802.33	2 012 207.65
Impôts, taxes et versements assimilés	281 503.82	271 890.76
Autres charges	955 298.51	1 740 316.89
Dotation aux amortissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables des actifs cédés	2 252 971.93	2 359 105.69
Valeurs nettes comptables des actifs cédés	0.00	0.00
Dotation. aux amortissements,	2 114 125.05	2 247 931.86
Dotation aux provisions	138 846.88	111 173.83
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	28 757 938.94	29 169 038.08
RESULTAT (PERTE)	-311 902.43	1 625 749.73
TOTAL CHARGES	28 757 938.94	30 794 787.81

Les achats, équivalents à 2023 sur les 3 postes, sont maîtrisés et n'appellent pas de remarque particulière.

Les charges de personnel augmentent de 563 k€ correspondant à l'intégration des emplois du site de Mende et de la fondation partenariale I2ML. Les effets en année pleine des mesures catégorielles de 2023 et des nouvelles mesures intégrées en 2024 (RIPEC, PES, augmentation de 5 points d'indice, revalorisation des doctorants) contribuent également à cette progression des dépenses salariales.

Le poste « autres charges » est en nette diminution, l'année 2023 ayant été l'exercice de transfert des travaux en cours immobilisés du restaurant CROUS, en charges spécifiques pour 816 k€.

5 – Autres informations

5.1 – Événements postérieurs à la clôture

Néant

5.2 – Engagements hors bilan

Engagements donnés

néant

Engagements reçus

L'Université de Nîmes détient des garanties à première demande, au titre des marchés de travaux en cours, pour un montant global de 47 307 €.

Autres engagements financiers significatifs

Nous présentons ci-après les principaux engagements budgétaires relatifs à des opérations pour lesquelles le service fait n'est pas intervenu :

- EDF sites Hoche et Vauban 36 k€
- Prestation de nettoyage des locaux 20 k€

5.3 – Effectifs

L'effectif moyen a évolué comme suit sur la période (en ETPT).

	2024	2023
Emplois État	178.01	178.11
Emplois État CDI	6.55	7.41
Emplois État CDD	69.15	61.05
Total Emploi État	253.71	246.57
Emplois	1.67	0.00
sur Ressources propres CDI		
Emplois	27.25	28.68
sur Ressources propres CDD		
Total emploi	28.92	28.68
ressources propres		
TOTAL	282.63	275.25

5.4 – Rapprochement des données comptables et budgétaires

Notre établissement est soumis à deux systèmes de suivi internes distincts obligatoires (établissements soumis à la fois à la comptabilité budgétaire et comptabilité d'exercice).

La Gestion Budgétaire établie sur la base de la circulaire GBCP du 9 juillet 2018 suite à l'arrêté du 23/11/2018 portant modification du recueil des Normes Comptables ne fait pas l'objet d'un tableau de rapprochement avec les résultats comptables intégré à l'annexe des Comptes Annuels.

BILAN

ACTIF	EXERCICE 2024			EXERCICE 2023	PASSIF	EXERCICE 2024	EXERCICE 2023
	MONTANT BRUT	AMORTISSEMENTS DEPRECIATIONS	MONTANT NET	MONTANT NET			
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES		
Immobilisations incorporelles	169 842.77	123 736.97	46 105.80	10 991.50	Financements reçus		
					Financement de l'actif par l'Etat	32 813 434.69	32 249 589.64
Immobilisations corporelles					Financement de l'actif par des tiers	2 088 007.65	2 231 099.69
Terrains	9 730 321.16	44 430.40	9 685 890.76	9 687 130.70	Fonds propres des fondations	0.00	0.00
Constructions	40 263 523.25	14 551 532.78	25 711 990.47	24 732 197.52	Ecarts de réévaluation	0.00	0.00
Installations techniques, matériels, et outillages	3 743 846.69	2 975 736.69	768 110.00	1 028 765.73	Réserves	19 907 723.38	18 281 973.65
Collections	7.00	0.00	7.00	7.00			
Biens historiques et culturels	0.00	0.00	0.00	0.00	Report à nouveau	-13 403.99	0.00
Autres immobilisations corporelles	7 401 994.36	4 119 164.25	3 282 830.11	3 148 621.46	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-311 902.43	1 625 749.73
Immobilisations mises en concession	0.00	0.00	0.00	0.00	Provisions réglementées	0.00	0.00
Immobilisations corporelles en cours	9 316 462.89	0.00	9 316 462.89	8 397 381.91			
Avances et acomptes sur commandes	51 178.01		51 178.01	11 262.33	TOTAL FONDS PROPRES	54 483 859.30	54 388 412.71
Immobilisations grevées de droits	0.00	0.00	0.00	0.00			
Immobilisations corporelles (biens vivants)	0.00	0.00	0.00	0.00	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
					Provisions pour risques	256 053.00	151 434.00
Immobilisations financières	10 000.00	0.00	10 000.00	10 000.00	Provisions pour charges	410 485.73	376 259.32
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	70 687 176.13	21 814 601.09	48 872 575.04	47 026 358.15	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	666 538.73	527 693.32
					DETTES FINANCIERES		
					Emprunts obligataires	0.00	0.00
					Emprunts souscrits auprès des établissements financiers	0.00	0.00
					Dettes financières et autres emprunts	0.00	0.00
					TOTAL DES DETTES FINANCIERES	0.00	0.00
ACTIF CIRCULANT					DETTES NON FINANCIERES		
Stocks	0.00	0.00	0.00	0.00			
					Dettes fournisseurs et comptes rattachés	608 167.21	662 241.58
Créances					Dettes fiscales et sociales	342 773.20	836 382.86
Créances sur des entités publiques (Etat, autres entités publiques) des organismes internationaux et la commission européenne	287 715.11	0.00	287 715.11	335 698.52	Avances et acomptes reçus	0.00	0.00
Créances clients et comptes rattachés	1 354 971.64	143 594.91	1 211 376.73	1 162 772.79	Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (69 105.00	68 385.00
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)	0.00	0.00	0.00	0.00	Autres dettes non financières	3 769 485.55	3 540 854.30
Avances et acomptes versés sur commandes	12 189.19	0.00	12 189.19	6 796.71			
Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)	0.00	0.00	0.00	0.00			
Créances sur les autres débiteurs	17 792.16	0.00	17 792.16	46 011.11			
Charges constatées d'avance (dont prime de remboursement des emprunts)	148 038.86	0.00	148 038.86	128 950.54	Produits constatés d'avance	128 131.30	199 912.13
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)	1 820 706.96	143 594.91	1 677 112.05	1 680 229.67	TOTAL DETTES NON FINANCIERES	4 917 662.26	5 307 775.87
TRESORERIE					TRESORERIE		
Valeurs mobilières de placement	0.00	0.00	0.00	0.00	Autres éléments de trésorerie passive	0.00	0.00
Disponibilités	9 518 373.20		9 518 373.20	11 517 294.08			
Autres	0.00	0.00	0.00	0.00			
TOTAL TRESORERIE	9 518 373.20	0.00	9 518 373.20	11 517 294.08	TOTAL TRESORERIE	0.00	0.00
Comptes de régularisation	0.00	0.00	0.00	0.00	Comptes de régularisation	0.00	0.00
Ecarts des conversion Actif	0.00	0.00	0.00	0.00	Ecarts de conversion Passif	0.00	0.00
TOTAL GENERAL	82 026 256.29	21 958 196.00	60 068 060.29	60 223 881.90	TOTAL GENERAL	60 068 060.29	60 223 881.90

COMPTE DE RESULTAT					
CHARGES	Exercice 2024	Exercice 2023	PRODUITS	Exercice 2024	Exercice 2023
CHARGES DE FONCTIONNEMENT			PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
Achats			Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)		
Consommation de marchandises et approvisionnements, réalisation de travaux et consommation directe de service par l'organisme au titre de son activité ainsi que les charges liées à la variation des stocks	4 056 139.38	4 149 155.45	Subventions pour charges de service public	23 504 624.00	24 011 176.00
			Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	2 243 561.74	3 471 071.56
Charges de personnel			Subventions spécifiquement affectées au financement de certaines charges d'intervention en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	0.00	0.00
Salaires, traitements et rémunérations diverses	13 237 071.79	12 884 634.16	Dons et legs	0.00	0.00
Charges sociales	7 920 864.36	7 706 385.17	Produits de la fiscalité affectée	392 490.17	375 940.53
Intéressement et participation	0.00	0.00			
Autres charges de personnel	54 089.15	57 549.96	Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)		
Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)	1 236 802.33	2 012 207.65	Ventes de biens ou prestations de services	1 306 151.26	1 629 863.40
Dotations aux amortissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables des actifs cédés	2 252 971.93	2 359 105.69	Produits de cessions d'éléments d'actif	0.00	0.00
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	28 757 938.94	29 169 038.08	Autres produits de gestion	119 960.88	162 890.76
			Production stockée et immobilisée	0.00	0.00
			Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public	0.00	0.00
CHARGES D'INTERVENTION			Autres produits		
Dispositif d'intervention pour compte propre			Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	1.47	9 468.00
Transfert aux ménages	0.00	0.00	Reprises du financement rattaché à un actif	879 246.99	1 134 377.56
Transfert aux entreprises	0.00	0.00			
Transfert aux collectivités territoriales	0.00	0.00	Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)	0.00	0.00
Transfert aux autres collectivités	0.00	0.00			
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme	0.00	0.00			
Dotations aux provisions et dépréciations	0.00	0.00			
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION	0.00	0.00			
Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)	0.00	0.00			
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	28 757 938.94	29 169 038.08	TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	28 446 036.51	30 794 787.81
CHARGES FINANCIÈRES			PRODUITS FINANCIERS		
Charges d'intérêt	0.00	0.00	Produits des participations et des prêts	0.00	0.00
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	0.00	0.00	Produits nets sur cessions des immobilisations financières	0.00	0.00
Pertes de change	0.00	0.00	Intérêts sur créances non immobilisées	0.00	0.00
Autres charges financières	0.00	0.00	Produits des valeurs mobilières de placement et de la trésorerie	0.00	0.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières	0.00	0.00	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	0.00	0.00
			Gains de change	0.00	0.00
			Autres produits financier	0.00	0.00
			Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières	0.00	0.00
TOTAL CHARGES FINANCIERES	0.00	0.00	TOTAL PRODUITS FINANCIERS	0.00	0.00
Impôt sur les sociétés	0.00	0.00			
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)	0.00	1 625 749.73	RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)	311 902.43	0.00
TOTAL CHARGES	28 757 938.94	30 794 787.81	TOTAL PRODUITS	28 757 938.94	30 794 787.81