



Budget rectificatif 2022

Conseil d'administration du 1^{er} juillet 2022



Propos liminaire

Le présent budget rectificatif constitue la première réévaluation proposée au Conseil d'administration pour l'année 2022. Il traduit principalement l'impact de la hausse du coût des fluides sur les dépenses de fonctionnement de l'établissement, ainsi que celui de la revalorisation du SMIC sur les crédits de personnel. Le montant du financement par la tutelle de ces surcoûts n'étant pas encore connu, l'établissement a opté pour une présentation de son budget en déficit au 31/12/2022.

Le BR n°1 de 2022 intègre plus largement une nouvelle prévision d'exécution des recettes et dépenses, tenant compte des nouvelles conventions et reprogrammations à opérer sur les opérations pluriannuelles. L'inscription de ces opérations ne génère aucun déficit spécifique cette année.

Constituant une image intermédiaire de l'exercice 2022, ce budget rectificatif est accompagné d'un rapport de l'ordonnateur succinct. L'analyse approfondie de l'impact final sur les dépenses et recettes sera réalisée dans le cadre du compte financier 2022, sur la base des données validées par les commissaires aux comptes début 2023.

Le décret du 7 novembre 2012, relatif à la gestion budgétaire et comptable publique (GBCP), a apporté trois grandes évolutions dans l'approche de la situation financière des établissements publics :

- La mise en œuvre d'une **comptabilité budgétaire distincte de la comptabilité générale** :

Pour rappel, la comptabilité générale enregistre les opérations de dépense seulement lors de la certification du service fait par l'ordonnateur, moment qui constate la naissance d'une dette à l'égard d'un tiers, on parle alors de « droit constaté ». Ce même principe s'applique pour les recettes.

La comptabilité budgétaire est quant à elle impactée en deux temps : d'une part, en amont, dès l'engagement juridique de l'établissement, ce qui se traduit par l'enregistrement d'une **autorisation d'engagement (AE)** et d'autre part, en aval, lors de son règlement au fournisseur, par la constatation d'un **crédit de paiement (CP)**.

De façon prudentielle, l'enregistrement de la recette n'est réalisé que lors de son encaissement effectif, plus précisément lors du rapprochement de cet encaissement avec la facture prise en charge.

- L'**approche pluriannuelle** qui en découle :

Le mode d'enregistrement en comptabilité budgétaire, en séparant dans le temps le fait génératriceur (AE) de sa réalisation effective (CP), permet un suivi pluriannuel des dépenses. Cela offre une vision plus dynamique de l'exécution budgétaire en autorisant une reprogrammation des crédits en fonction de l'avancement des projets, tandis que jusqu'alors ce suivi ne pouvait s'opérer que par le mécanisme des reports. Cela est particulièrement sensible pour évaluer les effets des contrats pluriannuels ou des opérations de travaux.

- Une **analyse de la soutenabilité** désormais essentiellement basée sur une logique de trésorerie :

S'appuyant largement sur les impacts en termes d'encaissement et de décaissement, la comptabilité budgétaire comporte donc une forte dimension trésorerie. Alors que l'appréciation de la situation financière d'un établissement portait jusqu'alors uniquement sur l'analyse d'agrégats comptables en droits constatés (résultat, CAF, variation du FR), l'examen du niveau de trésorerie au regard des engagements vient désormais très largement compléter cette approche.

Les écarts entre comptabilité budgétaire et comptabilité générale sont parfaitement logiques et proviennent de quatre natures d'opérations :

- Des opérations ayant donné lieu à encaissement ou décaissement mais dont le fait générateur ne se situe pas sur l'exercice et qui sont de ce fait retraitées en comptabilité générale : charges constatées d'avance ou à payer, produits constatés d'avance ou à recevoir ;
- Des opérations inscrites en comptabilité générale mais non budgétaires car ne donnant pas lieu à mouvement de trésorerie, les dotations aux amortissements et leur corollaire en recette, la quote-part de subvention reprise au résultat, les provisions et reprises sur provisions, certaines annulations de charges ou produits sur exercices antérieurs... ;
- Des opérations budgétaires et comptables ayant des faits générateurs sur des exercices différents : restes à recouvrer sur produits de l'exercice, recouvrements au titre d'exercices

- antérieurs, factures de l'exercice non soldées au 31 décembre ou paiement de factures de l'exercice précédent ;
- Enfin, les opérations d'investissement qui figurent dans le solde budgétaire mais pas dans le résultat comptable.

Le retraitement de ces opérations permet de passer du résultat comptable au solde budgétaire et inversement.

- **Le BI signifie le Budget Initial.** Il constitue le premier acte obligatoire du cycle budgétaire annuel de l'établissement. Approuvé par le Conseil d'administration (CA), le budget est l'acte qui prévoit et autorise les recettes et les dépenses pour une année donnée.
- **Le BR signifie le Budget Rectificatif.** En cours d'année et en fonction de la réalisation des objectifs de recettes et de la consommation des crédits, l'établissement peut être amené à revoir les prévisions inscrites au budget primitif. Il le fait via un BR. Le BR est voté dans les mêmes formes que le budget initial. Généralement, afin d'avoir une bonne lecture des conventions et du projet pluriannuel d'investissement (PPI), un BR de reprogrammation peut être positionné en fin d'exercice et un BR de report peut avoir lieu, après la réalisation du compte financier de l'année précédente, en début d'exercice.
- **Le CF signifie le Compte Financier.** Document qui retrace l'exécution du budget de l'exercice précédent. Il rend compte du résultat de l'exercice, c'est-à-dire de l'écart entre les recettes et les dépenses, et aboutit au bilan.

Quelques précisions méthodologiques doivent enfin être apportées pour garantir la bonne lisibilité des données présentées :

- Certaines données du présent budget soumis au vote (fonds de roulement, trésorerie, besoin en fonds de roulement) tiennent compte des chiffres votés au compte financier 2018, ajustés des variations adoptées lors du BI 2019. À ce titre, les données du BI 2019 inscrites diffèrent de celles adoptées lors du CA du 14/12/18. Ceci permet une meilleure projection de ces éléments au titre de 2020.

Sommaire

1.	LES IMPACTS SUR LA DEPENSE.....	6
1.1.	LES IMPACTS EN COMPTABILITE BUDGETAIRE (ENCAISSEMENTS ET DECAISSEMENTS).....	6
1.1.1.	<i>Les impacts à la hausse</i>	6
1.1.2.	<i>Les impacts à la baisse.....</i>	7
1.2.	LES IMPACTS EN DROITS CONSTATES	8
1.2.1.	<i>Les impacts à la hausse</i>	8
1.2.2.	<i>Les impacts à la baisse.....</i>	8
2.	LES IMPACTS SUR LA RECETTE.....	9
2.1.	LES IMPACTS EN COMPTABILITE BUDGETAIRE (ENCAISSEMENTS ET DECAISSEMENTS).....	9
2.1.1.	<i>Les impacts à la hausse</i>	9
2.1.2.	<i>Les impacts à la baisse.....</i>	9
2.2.	LES IMPACTS EN DROITS CONSTATES	10
2.2.1.	<i>Les impacts à la hausse</i>	10
2.2.2.	<i>Les impacts à la baisse.....</i>	10
3.	ANALYSE FINANCIERE	11
3.1.	INDICATEURS FINANCIERS ET RATIOS.....	11
3.1.1.	<i>Synthèse des principaux indicateurs</i>	11
4.	ANNEXES.....	12

1. Les impacts sur la dépense

En synthèse, le BR acte une augmentation de la dépense de 0,7 % en AE et une diminution de 0,5% en CP. Le solde budgétaire, négatif à 1,2 M€ en BI, se dégrade à - 7,9 M€ (nouveau calendrier des opérations liées à la Ruche, dont les recettes sont en nette diminution). Derrière cette apparente stabilité du total des autorisations budgétaires, la diminution totale de la dépense de 949 k€ résulte de deux effets de sens contraire : hausse de certaines dépenses (+ 2 M€), baisse d'autres dépenses (- 3 M€).

tableau 2	CF 2020	BI 2021	BR1 2021	CF 2021	évolution CF21-CF20	BI 2022	BR 2022	évolution BI 22-BR 22
Autorisations d'engagement (AE)	146 483 143 €	167 855 629 €	162 278 667 €	155 620 966 €	6%	162 152 097 €	163 581 992 €	0,7%
Crédits de paiement (CP)	146 436 973 €	160 443 148 €	154 205 080 €	148 905 343 €	2%	172 967 549 €	172 017 874 €	-0,5%
Reste à payer (AE-CP)	46 170 €	27 412 481 €	8 073 587 €	6 715 623 €	14446%	19 184 548 €	21 564 118 €	12,4%
Encaissements (RE)	141 333 428 €	166 365 382 €	150 186 408 €	148 973 249 €	5%	171 781 646 €	164 124 004 €	-4,5%
Solde budgétaire (encaissements - CP)	-5 103 546 €	5 922 234 €	-4 018 672 €	67 906 €	-101%	-1 185 903 €	-7 893 870 €	565,6%

NB : Les diverses variations induites sur les indicateurs de santé financière de l'établissement sont présentées au point 3 infra.

1.1. Les impacts en comptabilité budgétaire (encaissements et décaissements)

1.1.1. Les impacts à la hausse (CP)

tableau 2 (CP)	CF 2020	BI 2021	BR1 2021	CF 2021	BI 2022	BR 2022	évolution BI 22 -BR 22
Personnel	120 758 971 €	122 968 293 €	124 928 981 €	124 295 046 €	129 730 855 €	130 022 977 €	0,2%
Fonctionnement	15 753 919 €	20 467 312 €	17 723 702 €	16 455 723 €	20 762 096 €	22 035 620 €	6,1%
Investissement	9 924 084 €	17 007 543 €	11 552 397 €	8 154 574 €	22 474 598 €	19 959 278 €	-11,2%
TOTAL	146 436 973 €	160 443 148 €	154 205 080 €	148 905 343 €	172 967 549 €	172 017 874 €	-0,5%

Le budget rectificatif de 2022 enregistre une dépense supplémentaire globale de + 2 M€, répartie comme suit :

- + 1,4 M € de fonctionnement :
 - o Dont 1,1 M€ sur les crédits non affectés (fluides + 1 M€, action de lutte contre la précarité financée par la CAF +0,1 M€) ;
 - o Dont 372 k€ sur conventions, au titre de reprogrammations ou de nouvelles conventions (55 k€ au titre de la recherche, 272 k€ au titre de l'international) ;

- + 155 k€ d'investissement : 9 k€ ouverts au titre de nouvelles conventions recherche, 146 k€ de réajustement pour certaines opérations immobilières (travaux d'accessibilité, rénovation du chauffage, DTA sols) ;
- + 478 k€ de masse salariale :
 - o Dont + 347 k€ sur les crédits non affectés (revalorisation du SMIC) ;
 - o Dont + 132 k€ sur conventions, au titre de nouvelles conventions (128 k€ au titre de la recherche) et 4 k€ au titre de reprogrammations au titre de l'international.

On précisera que l'ouverture de nouvelles conventions a été réalisée régulièrement sans nécessiter de budget rectificatif au cours du premier semestre 2022, le budget initial ayant prévu des enveloppes en recettes et dépenses à cet effet. Le budget rectificatif permet de poursuivre l'inscription de nouveaux projets une fois ces enveloppes utilisées.

1.1.2. Les impacts à la baisse (CP)

Le budget rectificatif de 2022 tient acte de la baisse d'un certain nombre de dépenses pour un montant global de - 3 M€, intégralement sur convention et réparties comme suit :

- - 154 k€ de fonctionnement, dont :
 - o -150 k€ de déprogrammations (-116 k€ international, -34 k€ recherche) ;
 - o - 4 k€ de réajustement pour une opération inscrite au PPI (Bibliothèque universitaire provisoire) ;
- - 2,5 M€ d'investissement (fléché), dont :
 - o - 2 383 k€ de réajustement pour l'opération La Ruche suite à un retard prévisible dans la notification des marchés de la phase 3, initialement prévue fin 2022. Les délais d'analyse pour la maîtrise d'œuvre et le délai de réponse aux questions des entreprises, auxquels s'ajoutent le délai de standstill (délai suspensif entre la communication de la décision d'attribution du marché et la signature de ce dernier afin de permettre aux soumissionnaires d'engager, le cas échéant, une procédure de recours) font que les marchés en appel d'offre ouverts seront notifiés en toute fin de période et les crédits de paiements consommés seulement en 2023. Pour les mêmes raisons, les lots en procédure adaptée (petits lots), nécessitant une phase de négociation, ont connu un décalage et ne verront leur notification qu'à fin janvier 2023 ;
 - o - 145 k€ de réajustement pour le Plan de relance ;

- - 142 k€ d'investissement non fléché, dont :
 - o -96 k€ de réajustement sur des opérations PPI (Signalétique, opérations post-Plan campus) ;
 - o - 46 k€ de réajustement sur d'autres opérations immobilières (éclairage général, changement de sols...)
- - 187 k€ de masse salariale, dont :
 - o - 34 k€ déprogrammés sur des conventions internationales ;
 - o - 153 k€ déprogrammés sur des enveloppes recherche.

1.2. Les impacts en droits constatés

L'analyse en droits constatés intègre des notions absentes de la comptabilité budgétaire. Elle permet notamment d'analyser l'évolution du résultat de l'établissement.

1.2.1. Les impacts à la hausse

tableau 6	CF 2020	BI 2021	BR1 2021	CF 2021	évol		BI 2022	BR 2022	évolution
					CF21 -CF20				
Personnel	119 059 461 €	121 468 080 €	123 463 473 €	123 050 172 €	3,4%		128 209 017 €	128 609 223 €	0,3%
Fonctionnement	26 954 743 €	29 687 012 €	27 682 776 €	28 078 168 €	4,2%		31 302 870 €	33 293 410 €	6,4%
Investissement	9 803 957 €	17 007 543 €	11 412 561 €	8 202 838 €	-16,3%		22 202 554 €	19 897 545 €	-10,4%
TOTAL	155 818 161 €	168 162 635 €	162 558 810 €	159 331 177 €	2,3%		181 714 441 €	181 800 178 €	0,05%

Les dépenses de personnel augmentent de **0,3 %** sous l'effet des mesures exposées plus haut et ce malgré les déprogrammations réalisées sur certaines conventions de l'établissement.

Les charges de fonctionnement connaissent une évolution dynamique, similaire à celle enregistrée en comptabilité budgétaire au titre de la hausse des tarifs de l'énergie. On notera que la dotation aux amortissements ne fait pas l'objet d'une réévaluation en BR1 2022.

1.2.2. Les impacts à la baisse

Les emplois (c'est-à-dire les dépenses d'investissement) enregistrent une baisse de **10,4 %** en raison des ajustements sur les opérations immobilières décrits plus haut (point 1.1.2 *supra*).

2. Les impacts sur la recette

Les recettes globalisées sont stables à + 0,2% par rapport au BI 2022. La prévision de réalisation pour les recettes fléchées est diminuée de 46,7 % par rapport à la prévision initiale (cadencement des versements financeurs pour l'opération La Ruche).

2.1. Les impacts en comptabilité budgétaire (encaissements et décaissements)

2.1.1. Les impacts à la hausse (RE)

RE	CF 2020	BI 2021	BR12021	CF 2021	BI 2022	BR 2022	évolution BI 22- BR1 21
Recettes globalisées	140 333 173 €	146 387 156 €	147 603 531 €	146 006 267 €	154 677 145 €	155 008 062 €	0,2%
Recettes fléchées	1000 254 €	19 978 226 €	2 582 877 €	2 966 981 €	17 104 501 €	9 115 942 €	-46,7%
Total	141 333 428 €	166 365 382 €	150 186 408 €	148 973 248 €	171 781 646 €	164 124 004 €	-4,5%

Le budget rectificatif enregistre 1,2 M€ de recettes en hausse :

- Hausse de la **subvention pour charge de service public** : + 100 k€ pour tenir compte de la notification initiale, dont l'établissement ne disposait pas au moment de l'élaboration du BI22 ;
- Hausse des **recettes propres** : + 92 k€, provenant de l'inscription de nouvelles conventions recherche ;
- Hausse des **subventions publiques** : + 1 M€, dont :
 - o + 711 k€ de recettes au titre de nouvelles conventions (+ 325 k€ sur l'internationales, + 349 k€ sur la recherche, + 37k€ pour l'IUT) ;
 - o + 122 k€ de reprogrammation sur les conventions internationales ;
 - o + 100 k€ de subvention de la CAF du Rhône pour une action de lutte contre la précarité étudiante ;
 - o + 40 k€ de subvention de collectivités locales (« Campus connectés ») ;
 - o Ainsi qu'une réévaluation à la hausse de la recette Etat attendue en 2022 pour la Ruche (+ 50k€).

2.1.2. Les impacts à la baisse (RE)

La prévision de recette initiale est toutefois revue à la baisse pour d'autres recettes :

- **Recettes fléchées** :
 - o -332 k€ de financement par l'Etat du plan de relance suite à une modification du calendrier de réalisation des opérations ;
 - o -7,7 M€ de financement fléché Région pour l'opération La Ruche, reportés en 2023 et au-delà ;
- **Recettes de subventions** : - 280 k€ de déprogrammations de recettes de subvention sur des conventions internationales ;
- **Recettes propres** :

- - **400 k€** de recettes provenant des droits différenciés, en raison d'un effectif inférieur à la prévision, comportant par ailleurs un taux d'exonération supérieur à la prévision initiale ;
- - **150 k€** d'ajustement de la prévision de recette UCLy.

2.2. Les impacts en droits constatés

2.2.1. Les impacts à la hausse

Tableau 6	CF 2020	BI 2021	BR1 2021	CF 2021	évol		BI 2022	BR 2022	évolution BI 22 - BR1 22
					CF21-CF20				
Recettes de fonctionnement	147 751 522 €	150 452 006 €	152 502 799 €	152 212 446 €	3,0%		160 688 035 €	160 876 605 €	0,1%
Recettes d'investissement	541 180 €	19 393 926 €	3 688 661 €	2 939 873 €	443,2%		17 295 447 €	9 192 499 €	-46,9%
Autres ressources dont correctifs				27 112 €					
TOTAL	148 292 702 €	169 845 932 €	156 191 460 €	155 179 431 €	4,6%		177 983 482 €	170 069 104 €	-4,4%

Les recettes de fonctionnement sont stables à **+ 0,1 %** par rapport à la prévision initiale, principalement en raison d'une augmentation de la SCSP et des ouvertures de nouvelles conventions, compensant les déprogrammations de recettes et la prévision de droits différenciés revue à la baisse.

2.2.2. Les impacts à la baisse

Les recettes d'investissement enregistrent un recul de **47 %** lié au décalage du financement de l'investissement (opération La Ruche) par la Région Auvergne-Rhône-Alpes.

3. Analyse financière

3.1. Indicateurs financiers et ratios

L'analyse financière de l'exercice 2022 sera réalisée à l'occasion du compte financier. On notera toutefois le résultat déficitaire prévisionnel, résultant principalement des effets de la hausse des prix et de la revalorisation du SMIC, pour lesquels le montant de financement octroyé par la tutelle n'est pas connu.

3.1.1. Synthèse des principaux indicateurs

INDICATEURS GBCP	MESURE	SEUIL DE VIGILANCE SEUIL D'ALERTE	CF 2019	CF 2020	BI 2021	BR1 2021	CF 2021	BI 2022	BR 2022	Moyenne étab. SHS CF 2019	
Equilibre financier											
Résultat net comptable (en M€)	comptes classe 7 - comptes classe 6	alerte < 0	1,8	1,7	-0,7	1,4	1,1	1,2	-1,0	0,2	
Résultat / Produits encaissables (en %)	Résultat / Produits donnant lieu à un encaissement et à une variation de trésorerie	alerte < 0 < vigilance < 2	1,3	1,2	-0,5	0,9	0,7	0,8	-0,7	0,2	
Capacité d'autofinancement (CAF) (en M€)	produits encaissables - charges décaissables	alerte < 0	5,4	5,5	3,5	5,0	5,0	5,4	3,2	2,1	
CAF / Produits encaissables (en %)	CAF / Produits donnant lieu à un encaissement et à une variation de trésorerie	alerte < 0,5 < vigilance < 1	3,8	3,9	2,4	3,4	3,4	3,5	2,1	1,6	
Cycle d'exploitation											
Fonds de roulement net global (en M€)	ressources stables - emplois stables	alerte < 0	41,1	37,3	34,1	34,6	37,1	35,1	29,6	14,8	
Fonds de roulement en jours de charges décaissables	(FdR / charges décaissables) x 360	alerte < 25 < vigilance < 30	108,6	98,5	85,5	87,7	94,3	84,3	69,9	42,9	
Besoin en fonds de roulement (en M€)	Actif circulant – Dettes circulantes		-5,8	-5,3	-4,7	-4,2	-6,5	-2,5	-6,2	-6,8	
Trésorerie (en M€)		alerte < 0	46,9	42,6	38,7	38,8	43,6	37,6	35,7	21,6	
Trésorerie en jours de charges décaissables	(Trésorerie / Charges décaissables) X 360	alerte < 25 < vigilance < 30	123,9	112,5	97,2	98,4	110,9	90,4	84,5	62,4	
Financement de l'activité											
Charges décaissables / Produits encaissables (en %)	(Charges – Charges non décaissables) / Produits encaissables	98 < vigilance < 100 < alerte	96,2	96,1	97,6	96,6	96,6	96,5	97,9	98,4	
Taux de rémunération des permanents (en %)	Masse salariale permanents (titulaires + CDI) / Total Masse salariale	83 < vigilance < 85 < alerte	80,4	80,1	80,0	80,1	80,0	79,3	79,3	80,4	
Dépenses de personnel / Produits encaissables (en %)	Total masse salariale */ Produits encaissables *comptes 633 exclus	82 < vigilance < 83 < alerte	82,2	84,1	82,6	84,1	84,0	82,6	82,8	82,4	
Ressources propres / Produits encaissables (en %)	Ressources propres (produits encaissables hors SCSP) / Produits encaissables	alerte < 13 < vigilance < 15	16,1	15,3	18,6	16,9	15,8	20,3	20,3	15,5	
Autofinancement des investissements											
CAF / Acquisitions d'immobilisations (en %)	CAF / Dépenses d'investissement	alerte < 20 < vigilance < 30	41,7	56,1	20,8	43,4	60,5	24,4	16,1	26,4	
Indicateurs GBCP											
Solde budgétaire (M€)	encaissements - crédits de paiement			-7,6	-5,1	5,9	-4,0	0,1	-1,2	-7,9	2,1

NB: les données du cycle d'exploitation pour les BI sont actualisées avec les données des CF.

4. Annexes

- 1.1 Tableau 1 des autorisations d'emploi (pour vote)**
- 1.2 Tableau 2 des autorisations budgétaires (pour vote)**
- 1.3 Tableau 3 des dépenses par destination et des recettes par origine**
- 1.4 Tableau 4 d'équilibre financier (pour vote)**
- 1.5 Tableau 5 des opérations pour le compte de tiers**
- 1.6 Tableau 6 de situation patrimoniale (pour vote)**
- 1.7 Tableau 7 de plan de trésorerie**
- 1.8 Tableau 8 des opérations sur recettes fléchées**
- 1.9 Tableaux 9 agrégé et détaillé des opérations pluriannuelles (pour vote)**
- 1.10 Tableaux 9bis relatifs aux principales opérations immobilières**
- 1.11 Tableau de synthèse budgétaire et comptable**
- 1.12 DPGECP (Tableaux 1, 2 & 3)**
- 1.13 Moyens des UMR**



Liasse budgétaire

RETOUR

		(A)		(B)		(C) = (A) + (B)	
		BI 2022	BR1 2022	BI 2022	BR1 2022	BI 2022	BR1 2022
Catégories d'emplois	Nature des emplois						
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	657	655			
	CDI	-					
	Non permanents	CDD	231	249			
			888	905			
					72	72	
							977
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales							
							-
							-
BiATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	565	554			
	CDI	71	66	0			
	Non permanents	CDD	13	3	214	214	
			649	622	214	214	
			1,536	1,527	287	287	
							837
							1,848
							Plafond global des emplois voté par le CA ** (2)
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat							
							1,561 (3)

Note sur les modalités de renseignement du tableau

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, aux budgets rectificatifs. Les chiffres qu'il contient doivent être exprimés en équivalents temps

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

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

* : telle n'est pas la case de l'éducation ; plafond d'autorisation de l'ensemble des emplois ramenées par l'établissement

** : cf article R719-54 du code de l'éducation ; plafond d'autorisation de l'ensemble des emplois ramenées par l'établissement

RETOUR		Montants BI 2022		Montants Budget rectificatif n°1 2022		Ecart entre le budget rectificatif n°1 2022 et le budget initial 2022		Montants BI 2022		Montants Budget rectificatif n°1 2022		Ecart entre le budget rectificatif n°1 2022 et le budget initial 2022		
		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	
Personnel	129,730,855	129,730,855	130,022,977	130,022,977	35,244,162	35,244,162	35,975,926	35,975,926	292,122	292,122	154,677,145	155,008,062	330,917	Reçus globalisés
dont contributions employeur au CAS Pension											123,675,715	123,775,609	99,894	Subvention pour charges de service public
Fonctionnement	207,497,235	207,620,996	22,026,200	22,035,620							744,716	747,616	2,900	Autres financements de l'Etat
											1,702,386	1,702,386	-	Fiscalité affectée
											9,556,233	10,118,812	564,579	Autres financements publics
											19,000,095	18,663,639	-	Reçus propres
Intervention											17,104,501	9,115,942	-7,988,559	Reçus fléchées*
											5,051,492	5,669,344	282,148	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	41,672,007	22,474,598	41,532,815	19,959,278	-	139,192	-	2,515,321	-	11,153,088	3,146,597	-7,706,411	Autres financements publics fléchés	
											0			Reçus propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	192,152,097	172,967,549	193,581,992	172,017,874		1,429,895	-	949,675		171,781,646	164,124,004	-7,657,642	TOTAL DES RECETTES (C)	
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)										1,185,903	7,893,870		SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)	

Tableau 3 - Tableau des dépenses par destination

RETOUR		Personnel AE (AE = CP)	Personnel CP (AE = CP)	Fonct AE	Fonct CP	Invest AE	Invest CP	Total AE	Total CP
Règlementaire	Dépenses Programmes 150 et 231								
	FORMATION INITIALE ET CONTINUE								
	Licence	63,475,834	63,475,834	2,655,888	2,655,300	287,622	287,622	66,415,344	66,418,756
	Master	38,853,778	38,853,778	1,352,454	1,352,343	231,565	231,565	40,437,798	40,440,686
	Doctorat	18,968,316	18,968,316	1,052,182	1,052,182	43,557	43,557	20,064,055	20,064,055
	RECHERCHE	34,070,385	34,070,385	5,653,740	247,755	12,500	12,500	5,913,491	5,914,015
	Recherche universitaire								
	Rech univ maths	1,999,078	1,999,078	193,044	195,723	27,815	29,050	2,219,937	2,223,851
	Rech univ phys chimie							0	0
	Rech univ phys nucl							0	0
	Rech univ science terre							0	0
	Rech univ science homme	31,715,220	31,715,220	3,764,622	3,782,768	531,165	536,081	36,011,508	36,034,069
	Rech univ Transvers	356,087	356,087	848,252	836,980	3,807	3,807	1,208,147	1,216,878
	SOUTIEN ET SUPPORT	30,724,909	30,724,909	12,830,756	12,846,211	40,582,906	19,003,718	84,138,371	62,574,838
	Bibliothèques et documentation	3,155,308	3,155,308	1,109,166	1,109,166	44,000	44,000	4,308,474	4,308,474
	Diffusion savoirs musées	1,056,193	1,056,193	250,870	250,870	70,100	70,100	1,377,163	1,377,163
	Immobilier	5,018,952	5,018,952	5,657,112	5,668,335	37,378,964	15,799,776	48,055,028	26,487,063
	Pilotage et support	21,494,456	21,494,456	5,813,608	5,817,840	3,089,842	3,089,842	30,397,906	30,402,138
	ETUDIANTS	1,751,848	1,751,848	1,737,637	1,698,637	99,000	99,000	3,588,485	3,549,485
	Aides directes aux étudiants	138,796	138,796	1,171,292	1,156,292	0	0	1,310,088	1,295,088
	Aides indirectes	147,306	147,306	109,000	101,000	0	0	256,306	248,306
	Santé des étudiants activité associative	1,465,746	1,465,746	457,345	441,345	99,000	99,000	2,022,091	2,006,091
	TOTAL	130,022,977	130,022,977	22,026,200	22,035,620	41,532,815	19,959,278	193,581,992	177,017,874

Tableau 3 - Tableau des recettes par origine (Prévisionnel)

REGLLEMENTAIRE	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	Total
	123,775,609								123,775,609
									5,040,023
									10,183,402
									409,951
									155,684
									177,000
									-
									2,189,353
									4,778,547
									2,500,035
									10,964,359
									-
									3,950,041
									164,124,004
	TOTAL	123,775,609	747,616	1,702,386	10,118,812	5,669,344	3,446,597	-	-7,893,870
									SOLDE BUDGETAIRE BR

RETOUR AU SOMMAIRE	BESOINS				FINANCEMENTS			
	Montants BI 2022	Montants Budget rectificatif n°1 2022	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	Montants BI 2022	Montants Budget rectificatif n°1 2022	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	Montants BI 2022	Montants Budget rectificatif n°1 2022
Solde budgétaire (déficit) (D2)* dont Budget Principal dont Budget Annexe	1,185,903	7,893,870	6,707,967	0	0	0	0	0 Solde budgétaire (exécedent) (D1)* dont Budget Principal dont Budget Annexe
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)		0	0				0	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	523,800	463,400	-60,400	523,800	519,000	-4,800	0	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)		0	0		0	0	0	Autres encassements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2-(b1)+(c1)+(e1)	1,709,703	8,357,270	6,647,567	523,800	519,000	-4,800	0	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1-(b2)-(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2)-(1)	0	0	0	1,185,903	7,838,270	6,652,367	0	PRÉLEVEMENT de la trésorerie (II)=(1)-(2)
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a) ***	3,177,579	0	-3,177,579	0	2,283,117	2,283,117	0	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a) ***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	0	0	0	4,363,482	5,555,152	1,191,670	0	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
TOTAL DES BESOINS (1)+(I)	1,709,703	8,357,270	0	1,709,703	8,357,270	0	0	TOTAL DES FINANCEMENTS (2)+(II)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

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

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

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	RETOUR	Comptes	Libellé	Décaissements (c1)	Encaissements (c2)
BOURSES AMI	46711			354,400.00	410,000.00
TVA	44500000			109,000.00	109,000.00
Autres opérations gérées en compte de tiers	47x			0.00	0.00
	TOTAL			463,400.00	519,000.00

**RETOUR AU
SOMMAIRE**
Simulation au :

CHARGES		Réalisé 2021	BI 2022	BR1 2022	Ecart BR - BI
Personnel	123,050,172	128,209,017	128,609,223	400,206	
dont charges de pensions civiles	34,702,839			0	
Interventions				0	
Fonctionnement				5,926,719	
autre que les charges de personnel				9,845,511	
TOTAL des charges	151,128,340	159,511,887	161,902,634	2,390,747	
Résultat (BENEFICE)	1,084,-106	1,176,148	0		
Total Équilibre du compte de résultat prévisionnel	152,712,446	160,688,035	161,902,634		

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

EMPLOIS		Réalisé 2021	BI 2022	BR1 2022	Ecart BR - BI
Insuffisance d'autofinancement			0	0	
Investissements	8,202,838	22,202,554	19,897,545	-2,305,009	
Remboursement des dettes financières	0	0	0	0	
TOTAL des emplois	8,202,838	22,202,554	19,897,545	-2,305,009	
Apport au fonds de roulement	0	502,968	0		

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

Réalisé 2021		BI 2022	BR1 2022	Ecart BR - BI
Résultat de l'exercice	1,084,-106	1,176,148	-1,026,029	-2,202,176
+ dotation aux amortissements, dépréciations et provisions	9,676,079	9,740,740	9,740,740	0
- reprises sur amortissements, dépréciations et prov	91,601			0
+ valeur nette comptable des éléments d'actif cédés				0
- produits de gestion déléments factifs	24,502			0
- quote part des subventions d'investissement virée au résu	5,683,151	5,506,813	5,506,813	0
= Capacité ou Insuffisance d'autofinancement (CAF ou IAF)	4,900,931	5,410,075	3,207,899	-2,202,176

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

Réalisé 2021		BI 2022	BR1 2022	Ecart BR - BI
Variation du fonds de roulement (apport ou prélevement)	-274,921	502,968	-7,497,148	-8,000,116
Variation du besoin en fonds de roulement (fonds de rouleme	-1,216,779	1,088,971	341,122	-1,347,749
Variation de la trésorerie (abondement ou prélevement)	941,858	-1,185,903	-7,838,270	-6,652,367
Niveau du fonds de roulement	37,054,451	35,064,682	29,557,504	-5,507,178
Niveau du besoin en fonds de roulement	-6,604,826	-2,530,563	-6,163,704	-3,633,141
Niveau de la trésorerie	43,559,477,17	37,595,245	35,721,208	-1,874,037

NB :

	RETOUR AU SOMMAIRE	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL	Variation de la trésorerie annuelle
SOLDE INITIAL (début de mois)	43,559,477	64,123,673	41,650,706	32,218,869	52,555,294	51,312,715	36,731,811	69,227,992	58,261,478	48,853,729	38,358,859	47,617,701			
ENCAISSEMENTS															
Recettes budgétaires globalisées	513,125	32,283,570	2,140,217	32,377,030	1,860,330	2,035,040	46,351,705	404,083	3,819,988	2,160,032	22,241,818	8,821,124	155,908,062		
Subvention pour charges des service public	0,00	30,660,821,00	548,367,00	30,657,153,00	582,400,00	0,00	41,942,928,00	0,00	1,488,945,00	16,639,523,00	1,255,472,00	123,775,609,00			
Autres financements de l'Etat	0,00	0,00	13,429,80	2,900,00	35,400,00	0,00	438,000,00	0,00	0,00	116,551,00	84,587,00	56,748,20	747,616,00		
Fiscalité affectée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,154,302,00	0,00	0,00	0,00	548,084,00	0,00	1,702,386,00		
Autres financements publics	93,505,95	727,632,99	575,924,72	537,180,98	760,317,12	1,704,407,00	507,846,00	59,472,00	1,042,188,00	554,536,00	960,724,00	2,595,037,23	10,118,811,89		
Recettes propres	419,579,20	895,116,07	1,002,495,89	1,179,796,47	482,212,52	330,633,00	2,308,629,00	344,611,00	2,777,800,00	0,00	4,008,900,00	4,913,86,30	18,663,639,45		
Recettes budgétaires fléchées	0	0	0	0	321,647	0	629,280	140,000	0	2,352,76,6	3,804,576	9,115,942			
Financements de l'Etat fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	9,338,20	0,00	629,280,00	140,000,00	0,00	1,867,673,00	2,352,766,00	670,287,20	5,669,344		
Autres financements publics fléchés	0,00	0,00	0,00	0,00	312,308,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,134,288,71	3,446,597		
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	0	0
Opérations non budgétaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emprunts : encassements en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêts : encassements en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations générées en compte de tiers	31,153,664	-30,980,357	907,372	-62,617	70,008	-146,618	655,000	23,500	-347,262	-61,624	-132,708	-560,062	519,000		
TVA encassee	8,925,83	14,354,03	3,810,67	1,347,64	15,117,51	3,381,82	5,705,11	3,500,00	2,737,84	3,376,15	17,297,40	29,451,40	109,000		
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers :	0,00	0,00	123,000,00	0,00	287,000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410,000		
Autres encassements d'opérations générées en compte de tiers :	31,144,738,11	-30,994,710,91	780,561,09	-63,964,99	-232,109,71	-150,000,00	650,000,00	20,000,00	-350,000,00	-65,000,00	-150,000,00	-589,513,59	0,00		
TOTAL	31,666,789	1,303,213	3,047,589	32,636,060	1,930,337	2,517,702	47,147,410	427,583	5,340,399	2,098,408	24,461,876	12,065,637	164,643,004		
DECASSEMENTS															
Enveloppes hors recettes fléchées	10,967,062	13,278,446	11,955,835	11,824,720	12,312,245	13,807,674	12,901,756	11,183,118	11,628,566	12,796,721	15,083,580	22,879,091	160,618,815		
Personnel	10,326,158,46	11,120,869,32	10,339,569,92	10,478,732,82	10,612,349,16	10,547,461,00	11,212,787,00	11,033,380,00	9,631,762,00	9,700,500,00	9,984,329,00	14,982,077,99	159,969,777		
Fonctionnement	439,294,42	1,825,891,65	1,338,016,76	1,170,075,99	1,439,859,14	1,645,166,00	1,554,857,00	49,064,00	1,469,193,00	2,321,536,00	2,567,150,00	5,887,603,59	21,707,710		
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	0	0
Investissement	201,609,34	331,682,99	278,248,60	175,911,22	260,036,79	1,615,047,00	134,112,00	100,674,00	527,611,00	774,685,00	2,532,101,00	2,009,409,66	8,941,129		
Dépenses sur recettes fléchées	105,100	134,210	184,322	402,679	1,111,599	3,247,715	1,654,268	157,858	3,284,524	7,858	1,101,09	1,101,09	11,399,059		
Personnel	1,830,34	0,00	0	0	0	0	7,858,00	7,858,00	7,858,00	7,858,00	4,021,66	53,000,00			
Fonctionnement	0,00	0,00	2,340,64	1,580,00	6,555,42	71,023,94	246,410,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	322,910,00		
Intervention	103,269,80	134,269,57	181,981,61	401,098,75	1,105,043,12	3,168,833,00	1,400,000,00	150,000,00	3,276,666,00	0,00	0,00	1,096,387,15	11,018,149		
Investissement	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations non budgétaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emprunts : remboursements en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations générées en compte de tiers	30,431	10,363,464	339,269	72,237	43,217	95,205	53,121	-164,942	-211,301	111,596	-17,969	463,400			
TVA décaissée	5,115,51	10,810,74	18,302,98	15,418,85	-31,698,80	21,151,00	16,239,00	5,000,00	16,405,00	12,504,00	7,551,77	109,000,00			
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers :	0,00	6,800,00	276,890,00	36,401,00	6,800,00	6,800,00	0,00	5,400,00	0,00	5,400,00	0,00	354,400,00			
Autres décaissements d'opérations générées en compte de tiers :	25,315,78	10,345,853,54	44,165,64	20,417,72	-10,226,028,66	15,266,00	78,966,00	48,121,00	-196,747,00	-223,805,00	93,696,00	-25,221,02	0,00		
TOTAL	11,102,594	23,776,180	12,479,426	12,299,635	3,172,916	17,098,606	14,651,229	11,394,097	14,748,148	12,593,278	15,203,034	23,962,131	172,481,274		
SOLDE DU MOIS	20,564,195	-22,472,967	-9,431,837	20,336,425	-1,242,579	-14,580,904	32,496,181	-10,966,514	-9,407,749	-10,494,870	9,258,842	-11,886,493	-7,838,270		
SOLDE CUMULÉ	64,123,673	41,650,706	32,218,869	52,555,294	51,312,715	36,731,811	58,261,478	48,853,729	38,358,859	47,617,701	35,721,207,58	-7,838,270			
														don tressorerie fléchée	-2,283,117
														don tressorerie globalisée	-5,555,152
														don tressorerie sur op. non budgétaires	55,600

	Antérieures à 2022 non dénouées	Prévisionnel 2022 (BR1)	2023	2024	2025
RETOUR AU SOMMAIRE					
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice		617,201	-1,665,917	-11,764,661	-13,903,432
Recettes fléchées	6,459,530	9,115,942	8,556,236	15,699,118	0
Financements de l'Etat fléchés	3,055,439	5,665,344	2,990,000	1,339,722	-
Autres financements publics fléchés	3,403,758	3,446,597	5,566,236	14,359,396	-
Recettes propres fléchées	333	-	-	-	-
Dépenses sur recettes fléchées	5,842,330	11,399,059	18,654,980	17,837,889	0
Personnel (AE=CP)	102,742	53,000	0		
AE	102,742	53,000			
CP	102,742	53,000			
Fonctionnement et intervention	1,418,320	327,910,00	211,640		
AE	1,426,354	319,182,31	212,234		
CP	1,418,220	327,910,00	211,640		
Investissement	4,321,368	11,018,149,00	18,443,340		
AE	11,418,457	32,887,872,39	4,605,044	2,709,374	0
CP	4,321,368	11,018,149,00	18,443,340	17,837,889	0
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées	617,201	-2,283,117	-10,098,744	-2,138,771	0
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice	617,201	-1,665,917	-11,764,661	-13,903,432	-13,903,432

DÉPENSES

REF COM AL AUTORISATION DE CHARGEMENT	Operations	Montant opération	Autorisations de chargement					Crédits de paiement					Rejets à payer > 2022 sur 2022 conformes < (A/E)
			A/E ouvertes < 2022	Compte A/E < 2022	Reportés au moins 2022	A/E Bi 2022	A/E Bi 1/2022	Total A/E 2022	Op ouverts < 2022	Censo CP < Reportés au moins 2022	CP Bi 2022	Total CP 2022	
AGENCE AHR	Autres financeurs	5.981.709,23	2.272.114	2.272.096	401.857	1.469.803	23.400	1.895.061	2.254.010	2.253.992	1.488.355	23.400	1.914.848
RECHERCHE	Autres financeurs	7.196.983,23	3.538.923	3.538.923	1.008.516	1.008.516	1.008.466	1.843.428	3.451.281	3.451.198	1.012.889	106.486	1.847.601
UDL	REGION	1.297.164,00	1.520.066	1.520.066	17.655	151.601	1.631.205	17.655	17.655	13.346	13.346	1.847.601	1.847.601
REGION	UNION EUROPÉENNE	1.288,693,00	661.857	661.857	71.970	319.750	391.720	659.568	659.556	71.970	393.244	205.116	18.732
EUROPE	Total Contrats de recherche	17.185.445,00	3.745.544	3.745.544	0	157.647	157.647	754.459	754.459	157.647	157.647	28.728	777
INTERNATO	Conventions internationales	1.871.444,00	1.880.510	1.880.510	447.715	1.327.348	1.445.662	8.350.429	8.350.429	1.327.143	1.315.947	129.886	84
AUTRES	Conventions d'enseignement	1.822.293,00	503.354	503.354	0	812.157	812.157	482.775	482.775	812.157	812.157	351.216	20.779
FLECHEES	Internationalisées	1.230.670,00	1.234.070	1.234.070	0	375.989	375.989	1.225.936	1.225.936	0	38.477	38.477	594
TOTAL CONTRATS D'ENSEIGNEMENT	BIBLIOTHEQUE PROVISOIRE PDA	8.386.864,00	3.617.933	3.617.933	-447.715	2.658.181	1.445.602	6.515.223	6.515.223	145.602	145.602	6.645.109	61.494
900070BLU	LEARNING CENTER	3.521.671,00	3.521.671	3.521.671	0	30.000	30.000	40.000	40.000	0	0	40.000	130.000
900070PLC	aménagements payés en PDA	235.000,00	52.137	52.137	0	85.000	85.000	33.095.486	33.095.486	0	13.654	13.654	0
900070PA	PLAN CAPRUS	5.980.057,00	5.980.057	5.980.057	0	2.587.676	2.587.676	17.446	17.446	0	8.500	8.500	85.000
900070SGC	SIGNALÉTIQUE	1.138.597,00	1.113.533	1.113.533	0	23.424	23.424	1.007.980	1.007.980	0	172.588	172.588	0
TOTAL PROGRAMMES plus banques d'inv.	61.219.092,00	18.871.144	18.871.144	0	35.767.462	35.767.462	1.466.429	1.466.429	1.466.429	1.466.429	1.483.019	1.884.663	
900070AD	Travaux accessibilité (AERAP)	555.381,00	404.413	404.413	0	131.003	131.003	151.565	151.568	0	143.680	143.680	0
900070CH	RENOVATION CHAUFFAGE PDA	973.458,00	973.458	973.458	0	0	0	0	0	968.515	968.515	0	0
900070DFT	DTA SOLS	170.000,00	0	0	0	30.000	30.000	40.000	40.000	0	0	30.000	130.000
900070LU	ECLARAGE GÉNÉRAL	71.070,00	385.747	385.747	0	105.650	105.650	126.627	126.627	0	126.444	126.444	0
900070MO	RENOVATION ÉLECTRIQUE NOMA	389.442,00	307.031	307.031	0	14.000	14.000	68.411	82.411	197.375	197.375	0	125.877
900070PE	Structures Pévco PDA	200.000,00	0	0	0	20.000	20.000	0	0	0	0	215.000	222.933
PARKING LA BAIE	480.000,00	0	0	0	0	480.000	480.000	33.000	146.000	0	0	146.000	334.000
CHANGEMENT SOUS MURS PDA	3.960.000,00	2.400.819	2.400.819	0	24.441	111.559	150.000	330.171	330.171	0	1.402	1.402	0
PLANELA	900070CH (chauffage urbain)	415.831,00	415.831	415.831	0	704.094	704.094	8.488	699.506	2.882.795	2.882.795	0	71.026
PLANELA	900070ZTC	900070ZLED	207.200	207.200	0	261	261	203.509	203.509	0	1.862.673	1.862.673	0
PLANELA	900070PH (panneaux photovoltaïques)	654.756,00	0	0	0	327.564	327.564	0	0	87.280	87.280	0	212.322
PLANELA	900070G (boîtes thermosabatiques)	88.000,00	88.000	88.000	0	0	0	88.000	88.000	0	0	88.000	0
TOTAL	4.083.149,00	3.426.725	3.426.725	0	0	272.025	272.025	1.370.787	1.370.787	0	2.205.933	2.205.933	327.564
Se total personnel	14.367.549,00	16.694.774	16.694.774	6.397.619	1.715.193	42.097.213	28.396	43.409.002	28.975.154	2.176.428	22.94.795	2.25.174	2.186.049
Se total fonctionnement	14.367.549,00	16.694.774	16.694.774	6.397.619	1.715.193	42.097.213	28.396	43.409.002	28.975.154	2.176.428	22.94.795	2.25.174	2.176.428
Se totale investissement	69.077.768,00	24.742.929	24.742.929	24.742.918	42.450	36.582.343	138.192	36.486.601	138.192	43.485	17.381.934	25.14.321	141.914.298

RECHETES

Operations	Montant opération	Prélèvement sur la trésorerie	Montant encouvert	Encaissements extérieurs					TOTAL	Encaissement en cours au 31/12/2022	Encaissement en cours au 31/12/2021	Rejets à payer en cours au 31/12/2022
				Encaissements < 2022	Reportés ou prélevés au moins 2022	Encaissements < 2022	Reportés au moins 2022	Encaissements < 2022				
AGENCE AHR	Autres financeurs	5.981.709,23	1.507.094	6.131.803	3.317.666	199.658	95.479	84.066	1.623.614	1.580.521	1.580.521	
RECHERCHE	Autres financeurs	7.196.983,23	226.543	7.423.526	3.596.380	339.443	117.188	95.479	357.687	92.234	92.234	
UDL	REGION	2.077.164,00	44.023	2.141.187	986.279	48.857	17.377	17.377	0	83.096	83.096	
EUROPE	UNION EUROPÉENNE	1.288.693,00	-19.278	1.277.972	211.786	3.000	83.236	83.236	0	259.880	259.880	
REGION	Total Contrats de recherche	650.216,00	-2.052	652.968	218.164	0	41.753	41.753	5.130.142	4.206.949	4.206.949	
INTERNATO	Conventions internationales	14.367.549,00	441.991	17.162.749	8.490.365	586.620	441.753	5.130.069	12.070	1.652.292	994.426	
AUTRES	Conventions d'enseignement	1.871.444,00	11.654	4.659.781	2.250.063	-31.847	1.511.069	1.511.069	12.070	67.016.133	267.093	
FLECHEES	Internationalisées	1.866.327,00	0	1.866.827	249.569	0	67.016.133	67.016.133	0	1.866.827	1.866.827	
TOTAL CONTRATS D'ENSEIGNEMENT	TOTAL PROGRAMMES pluriformes d'IW	6.121.1902,00	27.281.699	33.930.203	3.477.700	0	14.173.473	-7.656.102	6.517.371	22.935.132		
900070BLU	Travaux accessibilité (AERAP)	3.512.671	3.512.671	0	3.471.948	0	14.173.473	-7.656.102	6.517.371	22.935.132		
900070LC	LEARNING CENTER	13.903.745,00	13.903.745,00	0	0	0	0	0	0	0	0	
900070PA	aménagements payés en PDA	235.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
900070PC	PLAN CAPRUS	8.488.057,00	8.488.057	0	0	0	0	0	0	0	0	
900070SGC	SIGNALÉTIQUE	1.138.957,00	11.33.205	5.752	5.752	0	0	0	0	0	0	
PLANELA	900070CH (chauffage urbain)	1.332.393,00	334	1.422.437	1.422.397	0	0	0	0	1.422.397	1.422.397	
PLANELA	900070ZTC	16.380.364,00	11.339	16.380.235	4.640.028	-31.847	2.657.462	13.2070	2.657.465	1.241.521		
PLANELA	900070ZLED	971.458,00	971.458	0	0	0	0	0	0	0	0	
PLANELA	900070ZSOL	170.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
PLANELA	ECLARAGE GÉNÉRAL	71.117,00	71.117,00	0	0	0	0	0	0	0	0	
PLANELA	RENOVATION ÉLECTRIQUE NOMA	2.626.976,00	2.626.976	0	0	0	0	0	0	0	0	
PLANELA	STRUCTURES VERTES PDA	207.200,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
PLANELA	PARKING LA BAIE	480.000,00	480.000	0	0	0	0	0	0	0	0	
PLANELA	900070CH (chauffage urbain)	654.756,00	0	654.756	0	0	0	0	0	0	0	
PLANELA	900070ZC (panneau photovoltaïque)	80.000,00	80.000	0	0	0	0	0	0	0	0	
PLANELA	900070ZSOL	80.000,00	80.000	0	0	0	0	0	0	0	0	
PLANELA	Total Plan de Relance	4.083.749,00	4.083.749	0	0	0	0	0	0	0	0	
Total	94.822.405,00	30.811.463	64.010.642	17.755.279	554.922	23.391.333	-7.414.736	16.531.539	29.723.825			

Tableau 9 - Opérations pluriannuelles - Niveau détaillé - Pour vote

Tableau 9bis relatif au programme plurianuel d'investissement (Dépenses)

Autorisations d'engagement (AE) et crédits de paiement (CP)

-8-

Tableau 9bis relatif au programme pluriannuel d'investissement (financement)

Opération	Nature	Montant de l'opération envisagé	Montant notifié < 2022	Montant notifié 2022	Reste à notifier	Prévisions 2023 et suivantes					
						Montant des financements extérieurs	Encassements des années antérieures à 2022	Encassements prévus 2022	Encassements prévus 2024	Encassements prévus en 2025	Encassements prévus en 2026
900070PCS- Plan Campus		(18)	(19a)	(19b)	(19c)	(18)	(20)	(21a)	(24)	(25)	(25)
Financement de l'Etat:					0	0	0	(21b)	(23)		
Financements des CT					0	0	0				
Autres financements					0	0	0				
Autofinancement par l'établissement		8,488,057	5,786,731	2,701,326	0	8,488,057	5,786,731	2,701,326	0	0	0
Total Opération 1		8,488,057	5,786,731	2,701,326	0	8,488,057	5,786,731	2,701,326	0	0	0
900070JC-Learning Center-Bron						8,970,757	1,708,254	3,253,003	4,009,500	2,910,000	1,099,500
Financement de l'Etat: CPER						23,439,409	3,264,367	19,335,632	23,439,409	3,264,367	13,769,356
Financement REGION						1,514,285	590,000	1,514,285	0	590,000	590,000
Métropole						0	0	0	0	0	0
CROUS						13,903,766	-226,342	2,438,767	11,691,341	11,691,341	9,654,828
Autofinancement par l'établissement											2,036,513
Total Opération 2		47,828,217	3,245,606	8,956,137	35,626,473	47,828,217	3,245,606	8,956,137	0	35,626,473	17,495,409
900070SG-Signalétique						0	0	0	0	0	0
Financement de l'Etat:						0	0	0	0	0	0
Financements des CT						5,752	0	5,752	0	0	0
Autres financements						1,133,205	1,002,228	130,977	1,002,228	130,977	0
Autofinancement par l'établissement											0
Total Opération 3		1,138,957	1,007,980	130,977	0	1,138,957	1,007,980	130,977	0	0	0
900070BU-Bib Univ Provisoire						0	0	0	0	0	0
Financement de l'Etat:						0	0	0	0	0	0
Financements des CT						0	0	0	0	0	0
Autres financements						0	0	0	0	0	0
Autofinancement par l'établissement						3,521,671	3,466,456	11,223	3,466,456	11,223	43,992
Total Opération 4		3,521,671	3,466,456	11,223	43,992	3,521,671	3,466,456	11,223	0	43,992	14,664
900070PA-Aménagements payeurs PDA						0	0	0	0	0	0
Financement de l'Etat:						0	0	0	0	0	0
Financements des CT						0	0	0	0	0	0
Autres financements						0	0	0	0	0	0
Autofinancement par l'établissement						235,000	17,446	85,000	17,446	85,000	132,554
Total Opération 5		235,000	17,446	85,000	132,554	235,000	17,446	85,000	0	132,554	50,000
Ss total financement de l'Etat		8,970,757	1,708,254	3,253,003	4,009,500	8,970,757	1,708,254	3,253,003	0	4,009,500	2,910,000
Ss total financements CT		24,953,694	3,264,367	19,925,632	24,953,694	24,953,694	3,264,367	19,925,632	0	5,566,236	14,359,356
Ss total autres financements		5,752	5,752	0	5,752	5,752	0	0	0	0	0
Ss total autofinanc.par l'établissement		27,281,659	10,046,519	5,367,293	11,867,887	27,281,659	10,046,519	5,367,293	0	11,867,887	9,752,046
TOTAL		61,211,902	13,524,219	11,884,663	35,903,019	61,211,902	13,524,219	11,884,663	0	35,803,019	18,228,262
											14,664

Tableau 9bis relatif au programme pluriannuel d'investissement (financement)

Opération	Nature	Montant de l'opération envisagé	Montant notifié < 2022	Montant notifié 2022	Reste à notifier	Prévisions 2023 et suivantes					
						(18)	(19a)	(19b)	(19c)	(18)	(19)
						Financements extérieurs					
Plan de Relance	Nature	Montant de l'opération envisagé	Montant notifié < 2022	Montant notifié 2022	Reste à notifier	Montant des financements extérieurs	Encassements des années antérieures à 2022	Encassements réalisés	Restes à encaisser	Encassements prévus en 2023	Encassements prévus en 2024
900070-RCU (chauffage urbain)	Financement de l'Etat: Financements des CT Autres financements	2,636,976	791,053	1,845,883	0	2,636,976	791,053	1,845,883	0	(20)	(19a)
Total Opération 6	Financement de l'Etat: CPER	2,636,976	791,053	1,845,883	0	2,636,976	791,053	1,845,883	0	(20)	(19a)
900072-GTC	Financement REGION Métropole CROUS	415,831	191,339	224,492	0	415,831	191,339	224,492	0	0	0
Total Opération 7	Financement de l'Etat: Financements des CT Autres financements	415,831	191,339	224,492	0	415,831	191,339	224,492	0	0	0
900072-LED	Autofinancement par l'établissement	0				0	0	0	0	0	0
Total Opération 8	Financement de l'Etat: Financements des CT Autres financements	207,200	198,166	9,034	0	207,200	198,166	9,034	0	0	0
900070-PHO (panneaux photovoltaïques)	Autofinancement par l'établissement	0				0	0	0	0	0	0
Total Opération 9	Financement de l'Etat: Financements des CT Autres financements	654,756	334,534	320,222	0	654,756	334,534	320,222	0	320,222	0
900072-Rob (robotis thermospatiques)	Autofinancement par l'établissement	0				0	0	0	0	0	0
Total Opération 10	Financement de l'Etat: Financements des CT Autres financements	654,756	334,534	320,222	0	654,756	334,534	320,222	0	320,222	0
900072-CIC (Circulateurs chauffage)	Autofinancement par l'établissement	0				0	0	0	0	0	0
Total Opération 11	Financement de l'Etat: Financements des CT Autres financements	80,985	82,000	-1,015	0	80,985	82,000	-1,015	0	0	0
Total Plan de relance	Financement de l'Etat: Financements des CT Autres financements	4,083,749	1,347,185	2,416,341	0	4,083,749	1,347,185	2,416,341	0	320,222	80,000
Ss total financements CT		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ss total autres financements		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ss total autofinanc.par l'établissement		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL		4,083,749	1,347,185	2,416,341	320,222	4,083,749	1,347,185	2,416,341	0	320,222	80,000

Tableau 9bis relatif au programme pluriannuel d'investissement (financement)

Opération	Nature	Montant de l'opération envisagé	Montant notifié < 2022	Montant notifié 2022	Reste à notifier	Prévisions 2023 et suivantes																
						Montant notifié < 2022	Montant notifié 2022	Montant notifié prévus	Encasements prévus en 2024	Encasements prévus en 2025	Encasements prévus en 2026	Montant des financements extérieurs	Montant des années antérieures à 2022	Encasements réalisés	Restes à encaisser	Encasements prévus en 2027 et suivantes						
		(18)	(19a)	(19b)	(19c)	(18)	(18)	(20)	(21a)	(21b)	(22)=(18)-(21a)	(23)	(23)	(24)	(25)							
Opération hors PPI	Nature	Montant de l'opération envisagé	Montant notifié < 2022	Montant notifié 2022	Reste à notifier	Montant des financements extérieurs	Montant des années antérieures à 2022	Encasements réalisés	Encasements prévus en 2024	Encasements prévus en 2025	Encasements prévus en 2026	Montant des financements extérieurs	Montant des années antérieures à 2022	Encasements réalisés	Encasements prévus en 2024	Encasements prévus en 2025	Encasements prévus en 2026	Montant des financements extérieurs	Montant des années antérieures à 2022	Encasements réalisés	Restes à encaisser	Encasements prévus en 2027 et suivantes
900070LUM-Eclairage général	Financement de l'Etat: CPER Financement REGION Métropole CROUS	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autofinancement par l'établissement		711,374	385,497	125,877	200,000	711,374	385,497	355,497	125,877	125,877	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	0
Total Opération 12		711,374	385,497	125,877	200,000	711,374	385,497	355,497	125,877	125,877	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000 0	
900070SOL-Aménagements sols	Financement de l'Etat: Financements des CT Autres financements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autofinancement par l'établissement		480,171	330,171	150,000	0	480,171	330,171	30,171	30,171	30,171	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	0
Total Opération 13		480,171	330,171	150,000	0	480,171	330,171	30,171	30,171	30,171	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000	150,000 0	
900070MO-RENOVATION ELECTRIQUE MOM	Financement de l'Etat: Financements des CT Autres financements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autofinancement par l'établissement		389,442	197,375	192,067	0	389,442	197,375	192,067	389,442	197,375	192,067	192,067	192,067	192,067	192,067	192,067	192,067	192,067	192,067	192,067	192,067	0
Total Opération 14		389,442	197,375	192,067	0	389,442	197,375	192,067	389,442	197,375	192,067	192,067	192,067	192,067	192,067	192,067	192,067	192,067	192,067	192,067	192,067 0	
900070DT-DTA sols	Financement de l'Etat: Financements des CT Autres financements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autofinancement par l'établissement		170,000	0	40,000	130,000	170,000	0	130,000	170,000	0	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	0
Total Opération 15		170,000	0	40,000	130,000	170,000	0	130,000	170,000	0	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000	40,000 0	
900070CH-CHAUFFAGE	Financement de l'Etat: Financements des CT Autres financements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autofinancement (ADAP)		973,458	968,515	4,942	0	973,458	968,515	4,942	0	973,458	968,515	4,942	4,942	4,942	4,942	4,942	4,942	4,942	4,942	4,942	4,942	0
Total Opération 16		973,458	968,515	4,942	0	973,458	968,515	4,942	0	973,458	968,515	4,942	4,942	4,942	4,942	4,942	4,942	4,942	4,942	4,942	4,942 0	
900070AD-Travaux accessibilité (ADAP)	Financement de l'Etat: Financements des CT Autres financements	0	0	0	0	555,981	400,736	155,245	0	555,981	400,736	155,245	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autofinancement par l'établissement		555,981	400,736	155,245	0	555,981	400,736	155,245	0	555,981	400,736	155,245	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Opération 17		555,981	400,736	155,245	0	555,981	400,736	155,245	0	555,981	400,736	155,245	0	0	0	0	0	0	0	0	0 0	
900070PR-Parking Ruche	Financement de l'Etat: Financements des CT Autres financements	0	0	0	0	480,000	146,000	334,000	0	480,000	146,000	334,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autofinancement par l'établissement		480,000	0	146,000	0	480,000	146,000	334,000	0	480,000	146,000	334,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Opération 18		480,000	0	146,000	0	480,000	146,000	334,000	0	480,000	146,000	334,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0 0	
900070PE-Structures Petroff	Financement de l'Etat: Financements des CT Autres financements	0	0	0	0	200,000	0	200,000	0	200,000	0	200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Autofinancement par l'établissement		200,000	0	0	0	200,000	0	200,000	0	200,000	0	200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Opération 19		200,000	0	0	0	200,000	0	200,000	0	200,000	0	200,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0 0	
Ss total financement CT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ss total autres financements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ss total autofinanc.par l'établissement	3,960,426	2,282,295	814,131	864,000	0	3,960,426	2,282,295	814,131	864,000	0	3,960,426	2,282,295	814,131	864,000	0	3,960,426	2,282,295	814,131	864,000	0	3,960,426	864,000
TOTAL		3,960,426	2,282,295	814,131	864,000	0	3,960,426	2,282,295	814,131	864,000	0	3,960,426	2,282,295	814,131	864,000	0	3,960,426	2,282,295	814,131	864,000	0	3,960,426 0

		Réalisé 2021	BI 2022	BR1 2022
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	1,361,095	7,750,287	8,076,718
	2 Niveau initial du fonds de roulement	37,329,572	34,561,713,61	37,054,651
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-5,288,047	-4,219,433,8	-6,504,826
	4 Niveau initial de la trésorerie	42,617,619	38,781,147	43,559,477
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	117,852	-187,598	571,897
	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	42,499,767	38,968,745	42,113,628
	5 Autorisations d'engagement	155,620,966	192,152,097	193,581,992
	6 Résultat patrimonial	1,084,106	1,176,148	-1,026,029
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	4,960,931	5,410,075	3,207,899
	8 Variation du fonds de roulement	-274,921	502,968	-7,497,148
Flux de l'année	9 Opérations bilancielles non budgétaires	SENS	0	0
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -	0	0
	Report à nouveau	+		
	Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+	0	0
	Cautionnements et dépôts	-	0	0
	10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS	-248,262	-11,576
	Variation des stocks	+ / -	0	0
	Production immobilisée	+	0	0
	Annul. recettes ex. ant / Charges sur créances irrécouvrables	-	-310,583	-139,506
	Produits divers de gestion courante	+	62,321	127,929
Stocks finaux	11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS	-94,565	1,700,447
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-2,183,241	-2,112,422
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	2,533,333	4,930,481
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-164,822	-271,721
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	-279,834	-845,890
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		67,906	-1,185,903
	12.a Recettes budgétaires		148,973,249	171,781,646
	12.b Crédits de paiement ouverts		148,905,343	172,967,549
	13 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers		-149,970	0
	14 Décalages de flux de trésorerie liés aux autres encaissements / décaissements sur comptes de tiers		-723,982	0
Stocks finaux	15 Variation de la trésorerie = 12 - 13 - 14		941,858	-1,185,903
	15.a dont variation de la trésorerie fléchée		454,045	3,177,579
	15.b dont variation de la trésorerie non fléchée		-386,139	-4,363,482
	16 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 + 14		-1,216,779	1,688,871
	17 Restes à payer		6,715,623	19,184,548
	18 Niveau final de restes à payer		8,076,718	26,934,835
Stocks finaux	19 Niveau final du fonds de roulement		37,054,651	35,064,682
	20 Niveau final du besoin en fonds de roulement		-6,504,826	-2,530,563
	21 Niveau final de la trésorerie		43,559,477	37,595,245
	21.a dont niveau final de la trésorerie fléchée		571,897	2,989,981
	21.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée		42,113,628	34,605,263

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale

Tableau 1 : Document prévisionnel de gestion des emplois et crédits de personnel (DPG) - Suivi des emplois des EPSCP et EPA bénéficiant des R

BR 07/2022

(1) personnels financés en tout ou partie sur la subvention Etat (y compris les mises à disposition sortantes ou déléguées)
(1 bis) personnels financés exclusivement sur ressources propres ("hors plafond" pour les EPA)

(2) "autres personnels titulaires" comprend notamment les personnels d'encadrement sur emploi fonctionnel, les personnels d'inspection, les conservateurs

(3) Dernière prévision d'exécution pour fin 2021 (colonnes (a) et (b) à renseigner au moment du B1 2022) et nouvelle prévision d'exécution sur 2022 (à renseigner en phases 2, 3 et 4).
(4) le stock ETP à la fin avril, fin septembre et fin décembre 2022 se calcule en phase 1 (B1 2022) à partir de la dernière prévision d'exécution pour fin 2021 (colonne (a) ligne "Nouvelle/dernière prévision d'exécution sur 2022") et en phase 2 (B2 2022) à partir de la dernière prévision d'exécution sur 2022 (colonne (a) ligne "Nouvelle/dernière prévision d'exécution sur 2022")

(4) si stock E1/P à fin avril, fin Septembre et déclinaison 2022/23 calculée en phase I (BII 2022) à partir de la dernière prévision d'exécution pour fin 2021 [colonne 1] (ligne "Nouvelle/dernière prévision d'exécution" et lignes suivantes à partir de décembre 2021) [ligne "exclusion colonne 1"]

[5] contrat de recherche au sens de la définition apportée par le document de prescriptions générales élaboré par la direction du budget en application du décret GBCP (l'ascielle 18, annexe relative aux opérations d'enseignement supérieur et un ou plusieurs partenaires (privés ou publics) offrant un soutien financier à un chercheur ou une équipe de chercheurs pour effectuer des recherches.

Le concours de recherche et d'innovation en sciences humaines et sociales (CRISS) est un concours de recherche et d'innovation en sciences humaines et sociales qui vise à encourager la recherche et l'innovation dans ce domaine.

Tableau 2 : Document prévisionnel de gestion des emplois et crédits de personnel (DPG) - Suivi des dépenses de personnel des EPSCP et EPA RCE
BR 07/2022

Année	2022
Phase	BR 07/2022
N° UAI	06911775E
Libellé établissement	Université Lyon 2

Masses salariales votées par la DGESEP :	1	113,668,598
Masses salariales votées au budget initial (ou soumises au vote du CA) :	2	129,730,855
Masses salariales votées après dernier budget rectificatif : montant limitatif en AE-CP	3	130,022,977
N° DBM :	4	0

Dans ce tableau, les nombres saisis doivent être des nombres entiers.
Ne pas supprimer les zéros dans les cellules.

Dépenses de personnel			Exercice 2021			Cumul au 30 avril 2022		Cumul au 31 décembre 2022			écart BI 2022 / BI 2021	écart BI 2022 / exécution 2021	écart révision 2022 / exécution 2021	écart exécution 2022 / exécution 2021	
			Budget initial	Dernière prévision d'exécution (5) (Dépenses décaissées 2021)	Exécution (5) (Dépenses décaissées 2021)	Exécution (décaissement ts)	Budget initial	Nouvelle prévision d'exécution (décaissements prévus sur 2022)	Exécution annuelle						
			B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	
Emplois sous plafond 1	Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	1		65,589,025	21,885,167	0			0					
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)	2	96,167,210	97,210,087	31,352,450	10,505,289	0	100,604,060	100,497,679	0	4,436,858	3,662,585	3,556,204	-65,589,025
	Employés sous complémentaires (notamment ceux financés sur ressources propres)	dont cours complémentaires	3	1,664,810	1,751,391	1,756,533	25,089	0	1,796,861	1,803,112	0	132,051	40,328	46,579	-1,756,533
		sous total titulaires	4	96,167,210	97,210,087	96,941,475	32,390,456	0	100,604,060	100,497,679	0	4,436,850	3,662,585	3,556,204	-96,941,475
		Enseignants et enseignants chercheurs	5		8,854,188	3,170,985	0			0					
	Non titulaires	dont ATET et doctorants contractuels	6		6,854,530	2,493,972	0			0					
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	7		2,457,437	821,851	0			0					
	sous total non titulaires	dont CDI	8		2,391,793	791,574	0			0					
		sous total non titulaires	9	11,588,649	11,209,153	11,311,625	3,992,836	0	11,771,726	11,957,365	0	183,077	460,101	645,740	-11,311,625
	Total titulaires et non titulaires (plafonds 1)		10	107,755,859	108,419,240	108,253,100	36,383,292	0	112,375,786	112,455,044	0	4,619,927	4,122,686	4,201,944	-108,253,100
Emplois sous plafond 2	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	11		2,544,138	855,464	0			0					
		dont CDI (uniquement EPSCP)	12		127,884	45,626	0			0					
	Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	13		6,849,170	2,417,366	0			0					
		dont CDI (uniquement EPSCP)	14		0	0	0			0					
	Total non titulaires (plafond 2)		15	8,942,754	9,400,929	9,393,308	3,272,830	0	10,391,387	10,511,703	0	1,448,633	998,079	1,118,395	-9,393,308
Total général (emplois rémunérés par l'opérateur)	Titulaires (plafond 1)	Enseignants et enseignants chercheurs	16		65,589,025	21,885,167	0			0					
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires	17		31,352,450	10,505,289	0			0					
	Non titulaires (plafonds 1 et 2)	Enseignants et enseignants chercheurs	18		11,398,326	4,026,449	0			0					
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	19		9,306,607	3,239,217	0			0					
		sous total non titulaires	20	20,531,403	20,610,082	20,704,933	7,265,666	0	22,163,113	22,469,068	0	1,631,710	1,458,180	1,764,135	-20,704,933
	Total général (plafonds 1 et 2)		21	116,698,613	117,820,169	117,646,408	39,656,122	0	122,767,173	122,966,747	0	6,068,560	5,120,765	5,320,339	-117,646,408
	Autres dépenses non ventilables par catégories d'emplois (3)		22	6,115,797	6,467,714	6,516,985	2,579,864	0	6,821,783	6,923,751	0	705,986	304,798	406,766	-6,516,985
	Total des dépenses de personnel suivies dans OREMS (données pâle OREMS en exécution)		23	122,814,410	124,287,883	124,163,393	42,235,986	0	129,588,956	129,990,498	0	6,774,546	5,425,563	5,727,105	-124,163,393
	Total des dépenses de personnel y compris celles non comptabilisées dans OREMS		24	153,883	141,098	131,653			141,899	132,479	0	-11,984	10,246	826	-131,653
	dont fonctionnaires stagiaires ENS		25	122,968,293	124,428,981	124,295,046			129,730,855	130,022,977	0	6,762,562	5,435,809	5,727,931	-124,295,046
	dont dépenses de personnels sur contrats de recherche (6) (saisie de l'exécution fin septembre 2022 obligatoire)		26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
			27	2,000,000	2,117,000	2,062,178	733,720	0	2,200,000	2,145,178	0	200,000	137,822	83,000	-2,062,178

Les cellules dont le fond est jaune sont les cellules pour lesquelles la saisie doit obligatoirement être différente de zéro

Les cellules dont le fond est bleu ciel sont des cellules calculées automatiquement

La cellule bleue pâle indique que les autorisations budgétaires en AE-CP de l'ensemble du budget de l'établissement (budget principal, éventuels budgets annexes)

(1) montants prévisionnels et d'exécution annuels (correspondant au 31 décembre 2022) ne doivent pas dépasser le montant de masse salariale voté au budget de l'établissement éventuellement modifié par budget rectificatif.

(1) personnels financés en tout ou partie sur la subvention Etat (y compris les mises à disposition sortantes ou délégations sortantes pour les enseignants chercheurs) et personnels titulaires sur emplois gagés

(2) "autres personnels titulaires" comprend notamment les personnels d'encadrement sur emplois fonctionnels, les personnels d'inspection, les conservateurs

(3) les "autres dépenses non ventilables" correspondent strictement :

-aux dépenses de personnels ne décomptant pas de plafond d'emploi (ex : vacances).

Les agents titulaires rémunérés ne pouvant faire l'objet d'une ventilation par catégories de personnel ou plafond d'emploi

Les heures complémentaires effectuées par les agents décomptant les plafonds d'emplois doivent être rattachées au plafond d'emplois de ces agents (quelle que soit l'origine du financement de cette rémunération complémentaire : subvention Etat ou ressources propres), les heures complémentaires des agents ne décomptant pas les plafonds doivent être renseignées sur la ligne "autres dépenses non ventilables"

(4) dépenses éventuelles hors PSOP notamment

(5) s'agissant des données d'exécution de 2021 il convient de renseigner en phase 1 (fin 2022) la colonne "dernière prévision d'exécution" 2021 et en phase 2 (mai 2022) la colonne "exécution" (définitive 2021)

(6) contrat de recherche selon la définition apportée par le document de prescription générale (fascicule n°8, opérations pluriannuelles)

Tableau 1 : Document précisant les crédits et emprunts de l'Etat (DPE), les dépenses de fonctionnement et les autres versements au titre de l'exercice 2022 et 2023 (en francs suisses)

Article	Titre	N°02	N°03	N°04	N°05	N°06	N°07	N°08	N°09	N°10	N°11	N°12	N°13	N°14	N°15	N°16	N°17	N°18	N°19	N°20	N°21	N°22	N°23	N°24	N°25	N°26	N°27	N°28	N°29	N°30	N°31	N°32	N°33	N°34	N°35	N°36	N°37	N°38	N°39	N°40	N°41	N°42	N°43	N°44	N°45	N°46	N°47	N°48	N°49	N°50	N°51	N°52	N°53	N°54	N°55	N°56	N°57	N°58	N°59	N°60	N°61	N°62	N°63	N°64	N°65	N°66	N°67	N°68	N°69	N°70	N°71	N°72	N°73	N°74	N°75	N°76	N°77	N°78	N°79	N°80	N°81	N°82	N°83	N°84	N°85	N°86	N°87	N°88	N°89	N°90	N°91	N°92	N°93	N°94	N°95	N°96	N°97	N°98	N°99	N°100	N°101	N°102	N°103	N°104	N°105	N°106	N°107	N°108	N°109	N°110	N°111	N°112	N°113	N°114	N°115	N°116	N°117	N°118	N°119	N°120	N°121	N°122	N°123	N°124	N°125	N°126	N°127	N°128	N°129	N°130	N°131	N°132	N°133	N°134	N°135	N°136	N°137	N°138	N°139	N°140	N°141	N°142	N°143	N°144	N°145	N°146	N°147	N°148	N°149	N°150	N°151	N°152	N°153	N°154	N°155	N°156	N°157	N°158	N°159	N°160	N°161	N°162	N°163	N°164	N°165	N°166	N°167	N°168	N°169	N°170	N°171	N°172	N°173	N°174	N°175	N°176	N°177	N°178	N°179	N°180	N°181	N°182	N°183	N°184	N°185	N°186	N°187	N°188	N°189	N°190	N°191	N°192	N°193	N°194	N°195	N°196	N°197	N°198	N°199	N°200	N°201	N°202	N°203	N°204	N°205	N°206	N°207	N°208	N°209	N°210	N°211	N°212	N°213	N°214	N°215	N°216	N°217	N°218	N°219	N°220	N°221	N°222	N°223	N°224	N°225	N°226	N°227	N°228	N°229	N°230	N°231	N°232	N°233	N°234	N°235	N°236	N°237	N°238	N°239	N°240	N°241	N°242	N°243	N°244	N°245	N°246	N°247	N°248	N°249	N°250	N°251	N°252	N°253	N°254	N°255	N°256	N°257	N°258	N°259	N°260	N°261	N°262	N°263	N°264	N°265	N°266	N°267	N°268	N°269	N°270	N°271	N°272	N°273	N°274	N°275	N°276	N°277	N°278	N°279	N°280	N°281	N°282	N°283	N°284	N°285	N°286	N°287	N°288	N°289	N°290	N°291	N°292	N°293	N°294	N°295	N°296	N°297	N°298	N°299	N°300	N°301	N°302	N°303	N°304	N°305	N°306	N°307	N°308	N°309	N°310	N°311	N°312	N°313	N°314	N°315	N°316	N°317	N°318	N°319	N°320	N°321	N°322	N°323	N°324	N°325	N°326	N°327	N°328	N°329	N°330	N°331	N°332	N°333	N°334	N°335	N°336	N°337	N°338	N°339	N°340	N°341	N°342	N°343	N°344	N°345	N°346	N°347	N°348	N°349	N°350	N°351	N°352	N°353	N°354	N°355	N°356	N°357	N°358	N°359	N°360	N°361	N°362	N°363	N°364	N°365	N°366	N°367	N°368	N°369	N°370	N°371	N°372	N°373	N°374	N°375	N°376	N°377	N°378	N°379	N°380	N°381	N°382	N°383	N°384	N°385	N°386	N°387	N°388	N°389	N°390	N°391	N°392	N°393	N°394	N°395	N°396	N°397	N°398	N°399	N°400	N°401	N°402	N°403	N°404	N°405	N°406	N°407	N°408	N°409	N°410	N°411	N°412	N°413	N°414	N°415	N°416	N°417	N°418	N°419	N°420	N°421	N°422	N°423	N°424	N°425	N°426	N°427	N°428	N°429	N°430	N°431	N°432	N°433	N°434	N°435	N°436	N°437	N°438	N°439	N°440	N°441	N°442	N°443	N°444	N°445	N°446	N°447	N°448	N°449	N°450	N°451	N°452	N°453	N°454	N°455	N°456	N°457	N°458	N°459	N°460	N°461	N°462	N°463	N°464	N°465	N°466	N°467	N°468	N°469	N°470	N°471	N°472	N°473	N°474	N°475	N°476	N°477	N°478	N°479	N°480	N°481	N°482	N°483	N°484	N°485	N°486	N°487	N°488	N°489	N°490	N°491	N°492	N°493	N°494	N°495	N°496	N°497	N°498	N°499	N°500	N°501	N°502	N°503	N°504	N°505	N°506	N°507	N°508	N°509	N°510	N°511	N°512	N°513	N°514	N°515	N°516	N°517	N°518	N°519	N°520	N°521	N°522	N°523	N°524	N°525	N°526	N°527	N°528	N°529	N°530	N°531	N°532	N°533	N°534	N°535	N°536	N°537	N°538	N°539	N°540	N°541	N°542	N°543	N°544	N°545	N°546	N°547	N°548	N°549	N°550	N°551	N°552	N°553	N°554	N°555	N°556	N°557	N°558	N°559	N°560	N°561	N°562	N°563	N°564	N°565	N°566	N°567	N°568	N°569	N°570	N°571	N°572	N°573	N°574	N°575	N°576	N°577	N°578	N°579	N°580	N°581	N°582	N°583	N°584	N°585	N°586	N°587	N°588	N°589	N°590	N°591	N°592	N°593	N°594	N°595	N°596	N°597	N°598	N°599	N°600	N°601	N°602	N°603	N°604	N°605	N°606	N°607	N°608	N°609	N°610	N°611	N°612	N°613	N°614	N°615	N°616	N°617	N°618	N°619	N°620	N°621	N°622	N°623	N°624	N°625	N°626	N°627	N°628	N°629	N°630	N°631	N°632	N°633	N°634	N°635	N°636	N°637	N°638	N°639	N°640	N°641	N°642	N°643	N°644	N°645	N°646	N°647	N°648	N°649	N°650	N°651	N°652	N°653	N°654	N°655	N°656	N°657	N°658	N°659	N°660	N°661	N°662	N°663	N°664	N°665	N°666	N°667	N°668	N°669	N°670	N°671	N°672	N°673	N°674	N°675	N°676	N°677	N°678	N°679	N°680	N°681	N°682	N°683	N°684	N°685	N°686	N°687	N°688	N°689	N°690	N°691	N°692	N°693	N°694	N°695	N°696	N°697	N°698	N°699	N°700	N°701	N°702	N°703	N°704	N°705	N°706	N°707	N°708	N°709	N°710	N°711	N°712	N°713	N°714	N°715	N°716	N°717	N°718	N°719	N°720	N°721	N°722	N°723	N°724	N°725	N°726	N°727	N°728	N°729	N°730	N°731	N°732	N°733	N°734	N°735	N°736	N°737	N°738	N°739	N°740	N°741	N°742	N°743	N°744	N°745	N°746	N°747	N°748	N°749	N°750	N°751	N°752	N°753	N°754	N°755	N°756	N°757	N°758	N°759	N°760	N°761	N°762	N°763	N°764	N°765	N°766	N°767	N°768	N°769	N°770	N°771	N°772	N°773	N°774	N°775	N°776	N°777	N°778	N°779	N°780	N°781	N°782	N°783	N°784	N°785	N°786	N°787	N°788	N°789	N°790	N°791	N°792	N°793	N°794	N°795	N°796	N°797	N°798	N°799	N°800	N°801	N°802	N°803	N°804	N°805	N°806	N°807	N°808	N°809	N°810	N°811	N°812	N°813	N°814	N°815	N°816	N°817	N°818	N°819	N°820	N°821	N°822	N°823	N°824	N°825	N°826	N°827	N°828	N°829	N°830	N°831	N°832	N°833	N°834	N°835	N°836	N°837	N°838	N°839	N°840	N°841	N°842	N°843	N°844	N°845	N°846	N°847	N°848	N°849	N°850	N°851	N°852	N°853	N°854	N°8

Synthèse des moyens des unités par tutelle - Année 2022 (dotations)

	Univ Lyon2	CHRS	ENS	EHESS	ENTPE	INSA	AMU	IEP Lyon	Univ Lyon3	Univ Lyon 1	Univ St Etienne	Univ Grenoble Alpes	UAPV	ECL	École des Mines	Univ Clermont-Fd Bâle/Besançon	Autres (Bord 3, Paris...) ENSA	ENSSIB	TOTAL	
UMR 5138	Fonctionnement	24,358	28,890															13,614		66,462
ABAR	Personnel																			
	Investissement																			
	TOTAL	24,358	28,890	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66,462
UMR 5133	Fonctionnement	35,342	52,555																	
Archorient	Personnel																			
	Investissement																			
	TOTAL	35,342	52,555	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	127,997
UMR 5137	Fonctionnement	14,344	13,000																	
CERCIB	Personnel																			
	Investissement																			
	TOTAL	14,344	13,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75,999
UMR 5648	Fonctionnement	32,924	27,285	15,500	9,000															
CHIAM	Personnel																			
	Investissement																			
	TOTAL	32,924	27,285	15,500	9,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	114,083
UMR 5283	Fonctionnement	64,573	24,000																	
CNW	Personnel																			
	Investissement																			
	TOTAL	64,573	24,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88,573
UMR 5596	Fonctionnement	34,176	55,000																	
DDL	Personnel																			
	Investissement																			
	TOTAL	34,176	55,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89,776
UMR 5600	Fonctionnement	51,514	63,000	54,000	5,000															
EVS	Personnel																			
	Investissement																			
	TOTAL	51,514	63,000	54,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	346,913
UMR 5624	Fonctionnement	46,923	62,615	18,500																
GATE	Personnel																			
	Investissement																			
	TOTAL	46,923	62,615	18,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	168,221
UMR 5189	Fonctionnement	54,306	67,780	16,500																
HISOMA	Personnel																			
	Investissement																			
	TOTAL	54,306	67,780	16,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170,336
UMR 5062	Fonctionnement	13,374	30,000	31,000																
IAO	Personnel																			
	Investissement																			
	TOTAL	13,374	30,000	31,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79,374
UMR 5191	Fonctionnement	54,454	20,000	47,000																
ICAR	Personnel																			
	Investissement																			
	TOTAL	54,454	20,000	47,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	121,454
UMR 5317	Fonctionnement	55,900	62,000	61,525																
IHRM	Personnel																			
	Investissement																			
	TOTAL	55,900	62,000	61,525	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	260,214
USR 3165	Fonctionnement	3,400	19,795																	
IRAA	Personnel																			
	Investissement																			
	TOTAL	3,400	19,795	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	46,195
USR 2065	Fonctionnement	10,000	62,000	16,000	4,200															
MSH-LSE	Personnel																			
	Investissement																			
	TOTAL	10,000	62,000	16,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	146,300
UMR 5693	Fonctionnement	28,651	21,000	47,817																
LAET	Personnel																			
	Investissement																			
	TOTAL	28,651	21,000	47,817	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	98,468
UMR 5190	Fonctionnement	60,382	32,000	20,700																
LARHRA	Personnel																			
	Investissement																			
	TOTAL	60,382	32,000	20,700	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	170,972
UMR 5205	Fonctionnement	21,912	142,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
LIRIS	Personnel																			
	Investissement																			
	TOTAL	21,912	142,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	365,912
USR 3439	Fonctionnement	109,437	101,650																	
MOM	Personnel																			
	Investissement																			
	TOTAL	109,437	101,650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	211,087
UMR 5206	Fonctionnement	88,344	50,000																	
TRIANGLE	Personnel																			
	Investissement																			
	TOTAL	88,344	50,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	237,510
Total Moyens		803,514	969,070	330,725	9,000	83,017	32,700	21,000	36,000	151,730	173,000	201,969	14,999	19,000	25,417	19,396	18,714	25,000	0	2,992,071

Synthèse des personnels des unités par tutelle - Année 2021

	Univ Lyon2	CNRS	EHS	ENTPE	INSA	AMU	IEP Lyon	Univ Lyon3	Univ Lyon1	Univ St Etienne	Univ Grenoble Alpes	UAPV	ECL	École des Mines	Univ Clermont-Ferrand Blaise Pascal	Autres (Bordeaux, Paris 4...)	ENSAI	ENSSIB	Total
UMR 5138 ARAR	Nb EC+C Nb ITA	4 1	5 10							1							32	8	41
UMR 5133 Archéorient	Nb EC+C Nb ITA	8 1	16 8													1			25
UMR 5137 CERC RID	Nb EC+C Nb ITA	10 2														4			9
UMR 5648 CHAM	Nb EC+C Nb ITA	17 2	7 5	4 1	2 2											6			54
UMR 5283 CMW	Nb EC+C Nb ITA	39 1	5 7	4 3	12 3											10			4
UMR 5596 DDL	Nb EC+C Nb ITA	10 6	9 6																56
UMR 5600 EVS	Nb EC+C Nb ITA	30 1	6 7	8 5	9 3											1			11
UMR 5824 GATE	Nb EC+C Nb ITA	20 1	10 8	5 1												12			66
UMR 5189 HISOMA	Nb EC+C Nb ITA	22 3	13 10	6 1												1			15
UMR 5062 IAO	Nb EC+C Nb ITA	4 5	4 10	2 5												2			25
UMR 5191 ICAR	Nb EC+C Nb ITA	23 1	5 8	6 2												19			6
UMR 5317 IHRM	Nb EC+C Nb ITA	29 1	16 13	28 3												7			137
USR 3155 IRAA	Nb EC+C Nb ITA	2 10	3 1													1			36
USR 3386 MSH-LSE	Nb EC+C Nb ITA	3 1														5			59
UMR 5593 LAET	Nb EC+C Nb ITA	10 2	2 3	11 3	5 4											2			14
UMR 5190 LARHRA	Nb EC+C Nb ITA	27 2	8 5	8 3												17			73
UMR 5205 LIRIS	Nb EC+C Nb ITA	11 1	8 9	11 4	5 4											2			16
USR 2439 MOM	Nb EC+C Nb ITA	8 1	20 1													1			1
UMR 5206 TRIANGLE	Nb EC+C Nb ITA	49 1	13 8	15 2												21			28
Total ETP	345	289	107	4	22	57	5	25	97	68	131	6	11	26	22	206	12	0	1458

