



— université
— lumière
— LYON 2

Budget rectificatif n° 1

2024

Conseil d'administration du 12 juillet 2024



Propos liminaire

Le présent budget rectificatif constitue la première réévaluation proposée au Conseil d'administration pour l'année 2024. Il traduit l'ensemble des ajustements qu'appelle, à ce stade, le déroulé de l'année en cours, parmi lesquels la modification de l'échéancier des dépenses réalisées sur les grandes opérations immobilières ainsi que la reprogrammation de crédits sur conventions.

Au total, ces différents changements aboutissent à une légère amélioration de l'équilibre annuel puisque le déficit comptable, initialement prévu à 2,3 millions d'Euros, s'établirait désormais 1,7 millions d'Euros. Le BR n°1 2024 enregistre par conséquent une amélioration de la plupart des indicateurs financiers. Il confirme toutefois les prévisions retenues en budget initial, marqué par le contexte inflationniste (hausse des fluides, impact des mesures salariales nationales partiellement compensées), tout en réaffirmant le fort soutien apporté aux activités de formation et de recherche.

Constituant par conséquent une image prévisionnelle de l'exercice 2024, ce budget rectificatif est accompagné d'un rapport de l'ordonnateur succinct.

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 générateur (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 EN COMPTABILITE BUDGETAIRE.....	6
1.1.	LES IMPACTS SUR LA DEPENSE (CP).....	6
1.1.1.	<i>Les impacts sur la dépense hors convention (non affecté ou NA)</i>	6
1.1.2.	<i>Impacts sur la dépense sur convention</i>	7
1.2.	LES IMPACTS SUR LA RECETTE (RE).....	9
1.2.1.	<i>Les impacts sur la recette hors convention (NA).....</i>	9
1.2.2.	<i>Impacts sur la recette sur conventions</i>	10
2.	LES IMPACTS EN DROITS CONSTATES	10
2.1.	LES IMPACTS SUR LE RESULTAT PREVISIONNEL.....	10
2.2.	LES IMPACTS SUR LA SITUATION PATRIMONIALE	11
3.	ANALYSE FINANCIERE	13
4.	ANNEXES : LIASSE BUDGETAIRE.....	14

1. Les impacts en comptabilité budgétaire

En synthèse, le BR acte une diminution de la dépense de 0,5 % en AE et de 1,4 % en CP. Le solde budgétaire s'améliore légèrement en raison du nouveau phasage des opérations immobilières et de l'augmentation de la recette prévisionnelle de SCSP.

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

1.1. Les impacts sur la dépense (CP)

1.1.1. Les impacts sur la dépense hors convention (non affecté ou NA)

FONCTIONNEMENT - (-77 k€ AE ; -67 k€ CP)

La dotation globale de fonctionnement courant de l'établissement est quasiment stable en BR1 2024.

La légère baisse constatée sur les crédits de fonctionnement en NA procède de l'abondement en début d'année de certaines conventions de l'IUT pour lesquelles des reprogrammations étaient nécessaires. Ces reprogrammations, couvertes depuis l'enveloppe centrale de fonctionnement de l'établissement, conduisent à légèrement diminuer le montant global de fonctionnement inscrit en 2024.

INVESTISSEMENT - (+752 k€ AE ; + 826 k€ CP)

La variation inscrite au BR1 pour l'investissement concerne principalement l'inscription d'une enveloppe complémentaire de 700k€ au titre de la mise en place d'un tri sélectif sur les deux campus de l'université dès la rentrée 2024, par la création de points d'apport collectifs.

MASSE SALARIALE (+ 151 k€ AE ; + 151 k€ CP)

La dotation de masse salariale évolue à la hausse de façon à tenir compte d'une augmentation en notification initiale de SCSP, par rapport à la pré-notification de 2024 :

- De 102 k€ au titre de la masse salariale (création de nouveaux contrats doctoraux, repyramidage ITRF...) ;

- De 49 k€ au titre d'actions spécifiques (prolongation de contrats handicaps, congés pour recherche ou conversion thématique - CRTCT - SHS...).

1.1.2. Impacts sur la dépense sur convention

FONCTIONNEMENT - (254 k€ AE ; 254 k€ CP)

Les crédits inscrits au titre des conventions concernent à titre principal la recherche. Ainsi, le BR1 réabonde l'enveloppe affectée à l'ouverture de nouvelles conventions de 151 k€. Celle-ci avait été sollicitée en début d'année pour réaliser des reprogrammations non couvertes par le BR2 2023 et donc non provisionnées au BI 2024.

Dans une moindre mesure, le reste de l'augmentation procède de reprogrammations réalisées pour des conventions portées par la direction des relations internationales et l'IUT.

INVESTISSEMENT - (- 189 k€ AE ; - 4,05 M€ CP)

Le BR1 2024 marque de nombreux mouvements sur les enveloppes d'investissement sur convention.

Les premières concernées relèvent des opérations inscrites au programme pluriannuel d'investissement (PPI).

Parmi celles-ci, certaines opérations enregistrent une baisse de 5,2 M€ en 2024 :

L'opération La Ruche voit ses AE légèrement augmenter (+153 k€) et ses CP diminuer sensiblement (- 3,47 M€) en raison d'un glissement d'une partie des dépenses sur l'exercice 2025.

Dans le cadre de la phase 3 du Learning Centre, dit "La Ruche", la découverte d'amiante dans les débris présents sur le site du chantier a conduit l'Université à décider un ajournement à partir du 4 juillet 2023. Cette mesure, prise essentiellement pour écarter tout risque d'exposition des travailleurs, a pu être levée à partir du 3 octobre 2023. Le risque sanitaire ayant été écarté en concertation avec les administrations compétentes, les mois suivants ont été consacrés à l'élaboration du mode opératoire de dépollution du sol et à la mise en œuvre de travaux supplémentaires par le titulaire du lot n°2 « Terrassement - Blindage ». Parallèlement, la mission OPC a été confiée à un nouvel opérateur. Pour les raisons susmentionnées et en lien avec la notification du planning détaillé d'exécution par le nouveau titulaire de la mission OPC, il est désormais nécessaire de prolonger le délai global d'exécution de l'ensemble des travaux. Ce dernier, initialement fixé à 22 mois dont 4 mois de période de préparation comprise à partir du 18 avril 2023, est prolongé de 13 mois et 18 jours (soit 35 mois et 18 jours). De ce fait, le planning révisé a occasionné un rééchelonnement des dépenses jusqu'à 2026, occasionnant donc des dépenses moindres que projetées sur l'année 2024.

En corollaire, et en raison de la concomitance des multiples chantiers sur le site Porte des Alpes et des nuisances qui en découlent, l'établissement a décidé de limiter les contraintes générées pour les usagers. Dans ce cadre, la démolition du bâtiment L est reprogrammée à la suite de la réception du chantier de la Ruche, en 2026.

L'opération de démolition du bâtiment L, initialement inscrite à 2 M€ en AE et CP, est ainsi diminuée de 1,7 M€ pour ne retenir que les 300 k€ nécessaires aux études préalables et à la programmation des opérations.

D'autres opérations sont au contraire en hausse globale de 1,1 M€, parmi lesquelles :

- Sept opérations créées au titre des « Gains énergétiques rapides » pour un montant total de 508 k€. Ces opérations bénéficient d'un cofinancement de l'Etat ;
- Le plan guide SPSI, qui voit son enveloppe augmenter de 302 k€ ;
- L'enveloppe dédiée à l'achat de bâtiments modulaires sur le campus Porte des Alpes, augmentée de 203 k€ pour solder le reste des dépenses à réaliser.

Par ailleurs et de façon plus modeste que pour le fonctionnement l'enveloppe pour les nouvelles conventions recherche est réabondée à hauteur de 25 k€. Celle-ci avait été sollicitée en début d'année pour réaliser des reprogrammations non couvertes par le BR2 2023 et donc non provisionnées au BI 2024.

MASSE SALARIALE

Le BR1 2024 n'inscrit à ce stade aucune modification des crédits de masse salariale portés par les conventions de l'établissement.

1.2. Les impacts sur la recette (RE)

1.2.1. Les impacts sur la recette hors convention (NA)

SUBVENTION POUR CHARGES DE SERVICE PUBLIC

Le BR1 met à jour la recette de SCSP en intégrant la notification initiale adressée à l'établissement en janvier dernier, ce qui représente une hausse de 514 880 €.

Cette hausse de recette comprend notamment le financement de dépenses de masse salariale qui sont elles-mêmes inscrites au BR1 (cf. les 151 k€ supplémentaires inscrits en NA).

	CF 2020	CF 2021	CF 2022	CF 2023	BI 2024	BI 2024
	Notification 2020 au 16/09/2020	Notification 2021 finale 15/12/2021	notification 2022 finale au 21/12/2023	Notification finale au 14/12/2023	pré-notification nov23	Notification initiale
Crédits de masse salariale	109 690 312 €	112 916 418 €	114 911 321 €	119 620 980 €	120 345 455 €	120 496 990 €
masse salariale	109 111 837 €	111 660 473 €	113 686 376 €	117 684 689 €	119 755 160 €	119 789 602 €
contrats doctoraux		40 941 €	162 659 €	368 929 €	368 226 €	436 165 €
actions spécifiques	578 475 €	1 215 004 €	1 062 286 €	1 567 362 €	222 069 €	271 223 €
Crédits de fonctionnement	10 152 124 €	10 351 850 €	14 296 184 €	10 695 336 €	10 106 828 €	10 470 173 €
Fonctionnement	7 904 509 €	8 079 138 €	8 063 022 €	8 063 615 €	7 859 556 €	7 859 556 €
Compensation des exonérations de droits d'inscriptions	1 694 763 €	1 694 763 €	1 724 299 €	1 649 244 €	1 682 361 €	1 649 244 €
actions spécifiques	502 852 €	477 949 €	1 258 863 €	752 477 €	464 911 €	861 373 €
Opérations immobilières	50 000 €	100 000 €	3 250 000 €	230 000 €	100 000 €	100 000 €
Autres Mise en réserve						
TOTAL	119 842 436 €	123 268 268 €	129 207 505 €	130 316 316 €	130 452 283 €	130 967 163 €

Pour rappel, le BR1 2024 comprend également la prévision de recette contractualisée avec le ministère au titre du dispositif LYSIERES², imputé comme de la SCSP, d'un montant de 304 k€.

Ces deux items portent ainsi le montant de SCSP attendu en BR1 2024 à 131,27 M€.

RECETTES PROPRES D'ACTIVITE (NA) - + 121 k€

La prévision de recettes propres d'activité varie légèrement à la hausse, de la façon suivante :

- Les *autres financements de l'Etat* (NA) diminuent de 1,5 k€ (prépas Talents) ;
- Les *autres financements publics* (NA) augmentent de +63 k€ (financement d'un contrat doctoral en intelligence artificielle, subventions diverses non prévues au stade du BI 2024...)

- Les *recettes propres* (NA) augmentent de +59 k€, principalement avec l'inscription de 57 k€ de taxe d'apprentissage supplémentaire, correspondant au complément attendu au titre du reliquat national de la campagne 2023.

1.2.2. Impacts sur la recette sur conventions

RECETTES PROPRES D'ACTIVITE (CONVENTIONS) - + 318 k€

La prévision de recettes propres d'activité sur convention est relativement stable et se décompose comme suit :

- Les *autres financements de l'Etat* (conventions) augmentent de + 359 k€, très largement du fait du cofinancement par l'Etat des opérations relevant des « gains énergétiques rapides », (508 k€ de dépenses prévues, soit un autofinancement de 169 k€) ;
- Les *autres financements publics* (conventions) sont en baisse de 135 k€ du fait de déprogrammations sur conventions ;
- Les *recettes propres* (conventions) sont en hausse de +95 k€ du fait de reprogrammations sur conventions.

FINANCEMENT DE L'ETAT FLECHE & AUTRES FINANCEMENTS FLECHES

Conformément à la décision de reporter les opérations de destruction du bâtiment L, la prévision de financement correspondante a été reportée à 2026, ce qui induit une baisse de 1,09 M€.

2. Les impacts en droits constatés

Les variations sur les produits comme sur les charges jouent favorablement sur le résultat prévisionnel de l'établissement, qui s'établit toutefois toujours en déficit.

2.1. Les impacts sur le résultat prévisionnel

En comptabilité générale, on constate tout d'abord une hausse des charges de 1,7 M€, qui provient :

- D'une réévaluation à la hausse de la dotation aux amortissements de 1,3 M€, consécutive à l'intégration du patrimoine de la COMUE ;

- D'une hausse des charges de personnel de 150 k€, provenant à la fois de l'ouverture de dépenses dont le financement a été obtenu en notification initiale de SCSP (+139 k€) et de nouvelles dépenses de personnel sur conventions (+11 k€). On rappellera ici que les dépenses au titre du compte 633 sont traitées comme des charges de fonctionnement ;
- D'une hausse des charges de fonctionnement de 188 k€, composée d'une augmentation de 254 k€ des dépenses de convention, d'une réévaluation à la hausse des cotisations du compte 633 (+1,8 k€) ainsi que d'une baisse des dépenses de fonctionnement hors convention (-67 k€).

On constate par ailleurs une hausse des produits de 2,3M€, en raison :

- D'une augmentation de 513 k€ provenant de la hausse de la **SCSP** notifiée début 2024, légèrement diminuée par la baisse d'un autre financement ministériel ;
- D'une hausse des **autres subventions** de 242 k€ (inscription en droits constatés d'un montant de 179 k€ supplémentaires correspondant à de nouvelles conventions d'une part et d'une hausse de 63 k€ des produits hors conventions d'autre part) ;
- D'une réévaluation des **autres produits** de 1,6 M€, principalement du fait de l'intégration du patrimoine transmis par la COMUE (+1,3 M€) dans les quotes-parts des subventions d'investissement, ainsi que de l'inscription en droits constatés de 147 k€ de produits au titre de nouvelles et d'une hausse de 59 k€ des produits hors convention.

Ces variations consolidées sont constitutives d'une amélioration de 624 k€ du résultat prévisionnel, dont le déficit est ramené de 2,3 M€ à 1,7 M€.

2.2. Les impacts sur la situation patrimoniale

Les emplois (dépenses d'investissement en comptabilité générale) diminuent au global de 3,2 M€, pour les raisons présentées *supra* : diminution des dépenses envisagées sur opérations financées par l'Etat et des tiers, partiellement compensée par l'inscription de nouvelles dépenses financées - gains énergétiques rapides - et autofinancées (déploiement des nouveaux équipements de gestion des déchets).

Les ressources (recettes d'investissement en comptabilité générale) diminuent de 3,9 M€ :

- Le financement de l'actif par l'Etat diminue de 708 k€ ;
- Le financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat diminue de 3,8 M€ ;
- La capacité d'autofinancement augmente sous l'effet de l'amélioration du résultat prévisionnel de 624 k€.

Ressources	BI 2024	BR1 2024
La Ruche Etat	3 707 316 €	3 258 093 €
Démolition L Etat	1 000 000 €	150 000 €
Modulaires Etat	570 000 €	822 873 €
PG SPSI Etat	100 000 €	100 000 €
P.relance Photovolt	654 756 €	654 756 €
Gains énergétiques rapides Etat	- €	338 724 €
Ss-total Financement actif Etat	6 032 072 €	5 324 446 €
La Ruche Région	22 600 000 €	19 861 511 €
La Ruche autres	3 567 €	3 567 €
La Ruche Métropole	2 316 828 €	2 036 093 €
Démolition L Métropole	1 000 000 €	150 000 €
Subventions hors opérations immo	932 251 €	993 266 €
Autres produits hors opérations immo	53 940 €	67 514 €
Ss-total Financement actif tiers	26 906 587 €	23 111 951 €
CAF	1 950 742 €	2 574 288 €
TOTAL	34 889 401 €	31 010 686 €

Il en résulte une augmentation du prélèvement sur fonds de roulement, qui passe de 4,8 M€ contre 4,2 M€ en BI 2024. On pourra notamment citer, parmi les divers facteurs impactant le fonds de roulement à la hausse comme à la baisse, la mise en œuvre du nouveau marché de traitement des déchets sur les deux campus de l'établissement.

3. Analyse financière

L'analyse financière de l'exercice 2024 sera réalisée à l'occasion du compte financier. Le BR1 permet de constater une amélioration des indicateurs financiers par rapport au BI 2024.

INDICATEURS GBCP	MESURE	SEUIL DE VIGILANCE SEUIL D'ALERTE	CF 2020	CF 2021	CF 2022	CF 2023	BI 2024	BR1 2024	Moyenne étab. SHS CF 2019
Equilibre financier									
Résultat net comptable (en M€)	comptes classe 7 - comptes classe 6	alerte < 0	1,7	1,1	4,0	-0,8	-2,3	-1,7	0,2
Résultat / Produits encaissables (en %)	Résultat / Produits donnant lieu à un encaissement et à une variation de trésorerie	alerte < 0 < vigilance < 2	1,2	0,7	2,6	-0,5	-1,4	-1,0	0,2
Capacité d'autofinancement (CAF) (en M€)	produits encaissables - charges décaissables	alerte < 0	5,5	5,0	8,5	4,4	2,0	2,6	2,1
CAF / Produits encaissables (en %)	CAF / Produits donnant lieu à un encaissement et à une variation de trésorerie	alerte < 0,5 < vigilance < 1	3,9	3,4	5,5	2,8	1,2	1,6	1,6
Cycle d'exploitation									
Fonds de roulement net global (en M€)	ressources stables - emplois stables	alerte < 0	37,3	37,1	43,0	39,0	34,2	34,2	14,8
Fonds de roulement en jours de charges décaissables	(FdR / charges décaissables) X 360	alerte < 25 < vigilance < 30	98,5	94,3	106,2	92,1	75,5	75,2	42,9
Besoin en fonds de roulement (en M€)	Actif circulant - Dettes circulantes		-5,3	-6,5	-3,6	-7,9	13,7	6,7	-6,8
Trésorerie (en M€)		alerte < 0	42,6	43,6	46,6	46,9	20,5	27,5	21,6
Trésorerie en jours de charges décaissables	(Trésorerie / Charges décaissables) X 360	alerte < 25 < vigilance < 30	112,5	110,9	115,2	110,8	45,3	60,5	62,4
Financement de l'activité									
Charges décaissables / Produits encaissables (en %)	(Charges - Charges non décaissables) / Produits encaissables	98 < vigilance < 100 < alerte	96,1	96,6	94,5	97,2	98,8	98,4	98,4
Taux de rémunération des permanents (en %)	Masse salariale permanents (titulaires + CDI) / Total Masse salariale	83 < vigilance < 85 < alerte	80,1	80,0	80,1	80,1	80,1	80,1	80,4
Dépenses de personnel / Produits encaissables (en %)	Total masse salariale * / Produits encaissables *comptes 633 exclus	82 < vigilance < 83 < alerte	84,1	84,0	82,2	84,3	84,6	84,2	82,4
Ressources propres / Produits encaissables (en %)	Ressources propres (produits encaissables hors SCSP) / Produits encaissables	alerte < 13 < vigilance < 15	15,3	15,8	18,0	16,8	21,0	21,0	15,5
Autofinancement des investissements									
CAF / Acquisitions d'immobilisations (en %)	CAF / Dépenses d'investissement	alerte < 20 < vigilance < 30	56,1	60,5	88,5	38,1	5,0	7,2	26,4
Indicateurs GBCP									
Solde budgétaire (M€)	encaissements - crédits de paiement		-5,1	0,1	0,0	4,7	-22,2	-19,5	2,1

4. Annexes : liasse budgétaire

- 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

Catégories d'emplois		Nature des emplois	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	
		CDI	
	Non permanents	CDD	
S/total EC			

Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales

BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	
		CDI	
	Non permanents	CDD	
S/total Biatss			
Totaux			

Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat

Note sur les modalités de renseignement du tableau

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

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

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

* : cf. article R719-54 du code de l'éducation : "plafond d'emplois fixé par l'État relatif aux emplois financés par l'État"

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

(A)	
BI 2024	BR1 2024
Emplois sous plafond Etat *	
En ETPT	
666	666
3	3
263	263
932	932

Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales

540	540
79	79
20	20
639	639
1 571	1 571

(B)	
BI 2024	BR1 2024
Emplois financés hors SCSP	
En ETPT	
0	0
45	45
45	45

Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales

0	0
250	250
250	250
295	295

(C) = (A) + (B)	
BI 2024	BR1 2024
Global	
666	666
3	3
308	308
977	977

Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales

540	540
79	79
270	270
889	889
1 866	1 866

Plafond global des emplois voté par

1 571 (3)

DEPENSES							RECETTES				
	Montants BI 2024		Montants Budget rectificatif n°1 2024		Ecart entre le budget rectificatif n°1 2024 et le budget initial 2024		Montants BI 2024	Montants Budget rectificatif n°1 2024	Ecart entre le budget rectificatif n°1 2024 et le budget initial 2024		
	AE	CP	AE	CP	AE	CP					
Personnel	141 352 688	141 352 688	141 504 223	141 504 223	151 535	151 535	164 393 360	165 348 110	954 750	Recettes globalisées	
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>			37 995 136	37 995 136			130 756 283	131 271 163	514 880	Subvention pour charges de service public	
							822 552	1 180 491	357 939	Autres financements de l'Etat	
							1 770 000	1 770 000	-	Fiscalité affectée	
Fonctionnement	21 704 937	21 816 792	21 881 047	22 003 618	176 110	186 826	9 210 844	9 138 638	-	72 206	Autres financements publics
							21 833 681	21 987 818	154 137	Recettes propres	
Intervention											
							15 641 514	14 551 514	-1 090 000	Recettes fléchées*	
							4 420 712	3 820 712	-600 000	Financements de l'Etat fléchés	
Investissement	14 609 185	39 066 758	15 172 707	35 842 469	563 522	- 3 224 289	11 220 802	10 730 802	-490 000	Autres financements publics fléchés	
									0	Recettes propres fléchées	
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	177 666 810	202 236 238	178 557 976	199 350 310	891 166	-2 885 928	180 034 874	179 899 624	-135 250	TOTAL DES RECETTES (C)	
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)		-		-			22 201 364	19 450 686		SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)	

Tableau 3 - Tableau des dépenses par destination

	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	67 849 918	67 849 918	2 787 579	2 790 410	464 413	499 569	71 101 910	71 139 897
Licence	40 570 127	40 570 127	1 475 038	1 474 039	388 513	409 141	42 433 678	42 453 307
Master	20 613 674	20 613 674	983 658	987 487	60 900	75 428	21 658 231	21 676 589
Doctorat	6 666 117	6 666 117	328 884	328 884	15 000	15 000	7 010 001	7 010 001
RECHERCHE	38 207 555	38 207 555	5 349 136	5 394 490	1 151 034	1 142 857	44 707 724	44 744 902
Recherche universitaire	0	0	0	0	0	0	0	0
Rech univ maths	2 318 378	2 318 378	205 324	206 506	664 977	665 738	3 188 680	3 190 622
Rech univ phys chimie	0	0	0	0	0	0	0	0
Rech univ phys nucl	0	0	0	0	0	0	0	0
Rech univ science terre	0	0	0	0	0	0	0	0
Rech univ science homme	35 585 518	35 585 518	4 677 368	4 697 060	456 056	447 119	40 718 942	40 729 698
Rech univ Transvers	303 658	303 658	466 444	490 924	30 000	30 000	800 102	824 583
SOUTIEN ET SUPPORT	33 452 731	33 452 731	11 656 451	11 751 839	13 477 284	34 120 067	58 586 466	79 324 636
Bibliothèques et documentation	3 522 688	3 522 688	1 105 724	1 105 724	102 000	102 000	4 730 412	4 730 412
Diffusion savoirs musées	1 150 948	1 150 948	274 221	274 221	65 000	90 200	1 490 169	1 515 369
Immobilier	5 029 783	5 029 783	5 608 814	5 625 555	10 852 054	31 431 844	21 490 651	42 087 182
Pilotage et support	23 749 312	23 749 312	4 667 692	4 746 338	2 458 231	2 496 023	30 875 234	30 991 673
ETUDIANTS	1 994 020	1 994 020	2 087 880	2 066 880	79 976	79 976	4 161 876	4 140 876
Aides directes aux étudiants	44 716	44 716	1 381 794	1 381 794	0	0	1 426 510	1 426 510
Aides indirectes	212 735	212 735	42 500	41 500	0	0	255 235	254 235
Santé des étudiants activité associative	1 736 569	1 736 569	663 586	643 586	79 976	79 976	2 480 130	2 460 130
TOTAL	141 504 223	141 504 223	21 881 047	22 003 618	15 172 707	35 842 469	178 557 976	199 350 310

Tableau 3 - Tableau des recettes par origine (Prévisionnel)

	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
Règlementaire									-
Subvention pour charges service public	131 271 163			-	-				131 271 163
Droits d'inscription				-	4 534 150				4 534 150
Formation continue diplômes propres VAE				-	13 665 327				13 665 327
Taxe d'apprentissage				-	358 112				358 112
Contrats prestations recherche hors ANR					359 756				359 756
Valorisation				-	247 407				247 407
ANR investissements d'avenir				568 220	-				568 220
ANR hors investissements d'avenir				1 723 156	-				1 723 156
Subvention exploit & financ actif Région				714 760	-		10 730 802		11 445 562
Subvention exploit & financ actif UE				2 206 492	-				2 206 492
Subvention exploit & financ actif Autres		1 180 491		3 823 317	546 287	3 820 712			9 370 807
Fondations fonds propres réserves dons				-	25 000				25 000
Autres recettes			1 770 000	102 693	2 251 778				4 124 471
TOTAL	131 271 163	1 180 491	1 770 000	9 138 638	21 987 818	3 820 712	10 730 802	-	179 899 624

SOLDE BUDGETAIRE BR **-19 450 686**

BESOINS			
	Montants BI 2024	Montants Budget rectificatif n°1 2024	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	22 201 364	19 450 686	-2 750 678
dont Budget Principal			
dont Budget Annexe			

FINANCEMENTS			
	Montants BI 2024	Montants Budget rectificatif n°1 2024	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Solde budgétaire (excédent) (D1)*			0
dont Budget Principal			
dont Budget Annexe			

Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)			
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	571 000	389 600	-181 400
Autres décaissements non budgétaires (e1)			
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	22 772 364	19 840 286	-2 932 078
ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)	0	0	0
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***		0	
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	0	0	
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	22 772 364	19 840 286	-2 932 078

Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)			0
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**	571 000	389 600	-181 400
Autres encaissements non budgétaires (e2)			0
Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)	571 000	389 600	-181 400
PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)	22 201 364	19 450 686	-2 750 678
dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***	16 232 305	12 385 379	
dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)	5 969 059	7 065 307	
TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)	22 772 364	19 840 286	-2 932 078

(*) 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	Comptes	Libellé	Décaissements	Encaissements
BOURSES AMI	46711000		389 600	389 600
TVA	44500000		161 000	161 000
Autres opérations gérées en compte de tiers	47x			
TOTAL			550 600	550 600

Compte de résultat

CHARGES	Réalisé 2023	BI 2024	BR1 2024	Ecart BR - BI	PRODUITS	Réalisé 2023	BI 2024	BR1 2024	Ecart BR - BI
Personnel <i>dont charges de pensions civiles</i>	132 243 805 36 065 349	139 622 185	139 771 865	149 680	Subventions de l'Etat	133 218 357	131 376 544	131 889 874	513 330
Interventions					Fiscalité affectée	2 149 111	1 770 000	1 770 000	0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	32 597 372	33 684 124	35 219 267	1 535 144	Autres subventions	5 070 314	9 227 220	9 469 664	242 444
TOTAL des charges	164 841 177	173 306 309	174 991 133	1 684 824	Autres produits	23 617 026	28 616 003	30 168 599	1 552 596
Résultat (BENEFICE)	0	0	0		TOTAL des produits	164 054 808	170 989 767	173 298 137	2 308 370
Total équilibre du compte de résultat prévisionnel	164 841 177	173 306 309	174 991 133	1 684 824	Résultat (PERTE)	786 369	2 316 542	1 692 996	-623 546
					Total équilibre du compte de résultat prévisionnel	164 841 177	173 306 309	174 991 133	1 684 824

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

EMPLOIS	Réalisé 2023	BI 2024	BR1 2024	Ecart BR - BI	RESSOURCES	Réalisé 2023	BI 2024	BR1 2024	Ecart BR - BI
Insuffisance d'autofinancement					Capacité d'autofinancement	4 432 360	1 950 742	2 574 288	623 546
Investissements	11 643 744	39 066 758	35 842 469	-3 224 289	Financement de l'actif par l'Etat	3 009 982	6 032 072	5 324 446	-707 626
Remboursement des dettes financières		0			Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	220 194	26 906 587	23 111 951	-3 794 635
TOTAL des emplois	11 643 744	39 066 758	35 842 469	-3 224 289	Autres ressources	0			
Apport au fonds de roulement	0	0	0	0	Augmentation des dettes financières	0			
					TOTAL des ressources	7 662 537	34 889 401	31 010 686	-3 878 715
					Prélèvement sur fonds de roulement	3 981 207	4 177 357	4 831 783	654 426

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Réalisé 2023	BI 2024	BR1 2024	Ecart BR - BI
Résultat de l'exercice	-786 369	-2 316 542	-1 692 996	623 546
+ dotation aux amortissements, dépréciations et provisions	12 330 583	10 136 830	11 483 292	1 346 462
- reprises sur amortissements, dépréciations et prov	274 870			
+ valeur nette comptable des éléments d'actif cédés				
- produits de cession d'éléments d'actifs				
- quote part des subventions d'investissement virée au résultat	6 836 984	5 869 545	7 216 007	1 346 462
= Capacité ou Insuffisance d'autofinancement (CAF ou IAF)	4 432 360	1 950 742	2 574 288	623 546

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

	Réalisé 2023	BI 2024	BR1 2024	Ecart BR - BI
Variation du fonds de roulement (apport ou prélèvement)	-3 981 207	-4 177 357	-4 831 783	-654 426
Variation du besoin en fonds de roulement (fonds de roulement ou besoin)	-4 311 286	18 024 007	14 618 903	-3 405 104
Variation de la trésorerie (abondement ou prélèvement)	330 079	-22 201 364	-19 450 686	2 750 678
Niveau du fonds de roulement	39 004 022	34 207 845	34 172 239	-35 607
Niveau du besoin en fonds de roulement	-7 942 790	13 684 738	6 676 113	-7 008 625
Niveau de la trésorerie	46 946 812	20 523 108	27 496 126	6 973 018

	Antérieures à 2024	Prévisionnel 2024 (BR1)	2025	2026	2027
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice		-1 641 806	-14 027 185	-16 413 740	-15 939 551
Recettes fléchées	14 900 070	14 551 514	20 259 357	910 000	0
Financements de l'Etat fléchés	11 369 857	3 820 712	4 450 159	400 000	-
Autres financements publics fléchés	3 526 313	10 730 802	15 809 198	510 000	-
Recettes propres fléchées	3 900	-	-	-	-
Dépenses sur recettes fléchées	16 541 875	26 936 893	22 645 912	435 811	0
Personnel (AE=CP)	134 204	0	0	0	0
AE	134 204	0	0	0	0
CP	134 204	0	0	0	0
Fonctionnement et intervention	1 573 939	0	0	0	0
AE	1 582 202	0	0	0	0
CP	1 573 939	0	0	0	0
Investissement	14 833 733	26 936 893	22 645 912	435 811	0
AE	56 279 962	6 588 646	1 983 976	0	0
CP	14 833 733	26 936 893	22 645 912	435 811	0
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées	-1 641 806	-12 385 379	-2 386 555	474 189	0
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice	-1 641 806	-14 027 185	-16 413 740	-15 939 551	-15 939 551

DÉPENSES

Opérations	Montant opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes		
		AE ouvertes < 2024	Conso AE < 2024	Reports ou Reprogramm. 2024	AE nouvelles ouvertes 2024	Total AE 2024	CP ouverts < 2023	Conso CP < 2023	Reports ou Reprogramm. 2024	CP nouveaux ouverts 2024	Total CP 2024	Restes à engager > 2024 (AE)	Restes à payer > 2024 sur AE consomm. <= 2024 (CP)	
ANRNF	ANR non fléchés	9 937 967	2 874 998	2 874 998	501 317	1 900 259	2 401 576	2 859 780	2 859 780	500 772	1 912 582	2 413 354	4 661 394	3 439
RAUTRESNFL	Autres financeurs non fléchés	8 762 789	2 653 926	2 653 926	767 337	2 825 384	3 592 721	2 644 195	2 644 195	775 810	2 826 052	3 601 862	2 516 142	590
REGIONNFL	REGION non fléchés	524 577	153 968	153 968	7 761	106 053	113 813	407 019	407 019	9 041	106 053	115 093	2 400	65
EUROPENFL	UNION EUROPEENNE non fléchés	524 252	153 968	153 968	-38 400	246 344	207 944	153 968	153 968	-38 400	246 344	207 944	162 340	0
	Total Contrats de recherche	19 749 586	6 091 256	6 091 256	1 238 015	5 078 039	6 316 054	6 064 961	6 064 961	1 247 223	5 091 031	6 338 254	7 342 276	4 095
INTERNANFL	International non fléché	6 091 668	3 333 523	3 333 523	219 308	1 693 328	1 912 636	3 277 823	3 277 823	212 020	1 752 726	1 964 747	845 509	3 590
AUTRESNFL	Autres non fléchés	49 740	2 090	2 090	30 028	17 622	47 650	2 090	2 090	30 028	17 622	47 650	0	0
INTERNAFL	International fléché	1 414 908	1 414 908	1 414 908	-16 617	16 617	0	1 414 908	1 414 908	-21 352	21 352	0	0	0
	Total Contrats d'enseignement	7 556 316	4 750 521	4 750 521	232 720	1 727 567	1 960 287	4 694 820	4 694 820	220 696	1 791 701	2 012 397	845 509	3 590
900070LC	LEARNING CENTER	56 208 877	50 784 715	50 784 715		5 140 186	5 140 186	9 667 890	9 667 890		25 159 264	25 159 264	283 976	21 097 747
900070LM	Bâtiment L (modulaires)	2 850 000	2 356 296	2 356 296	130 002	363 702	493 704	2 027 127	2 027 127	50 000	772 873	822 873	0	0
900070DL	DEMOLITION L	2 000 000	0	0	-240 000	540 000	300 000	0	0	0	300 000	300 000	1 700 000	0
900070BU	BIBLIOTHEQUE PROVISOIRE PDA	3 544 223	3 521 738	3 521 738	22	22	22	3 502 310	3 502 310	22	16 741	16 763	22 463	2 687
900070PA	aménagement paysagers PDA	235 000	146 059	146 059		88 941	88 941	105 604	105 604		129 396	129 396	0	0
900070PG	PLAN GUIDE SPS	475 470	186 415	186 415	200 000	89 055	289 055	0	0	0	475 470	475 470	0	0
900070E1	Bât ABCF gains énergétiques rapides	130 497	0	0	0	130 497	130 497	0	0	0	130 497	130 497	0	0
900070E2	Halles des sports B et C et bât O gains é	95 333	0	0	0	95 333	95 333	0	0	0	95 333	95 333	0	0
900070E3	IUT1 IUT2 Bât P et bât N gains énergéti	64 743	0	0	0	64 743	64 743	0	0	0	64 743	64 743	0	0
900070E4	MDE gains énergétiques rapides	75 898	0	0	0	75 898	75 898	0	0	0	75 898	75 898	0	0
900070E5	Bât H gains énergétiques rapides	73 224	0	0	0	73 224	73 224	0	0	0	73 224	73 224	0	0
900070E6	Palais Hirsch Belenos DEMETER gains éne	48 812	0	0	0	48 812	48 812	0	0	0	48 812	48 812	0	0
900070E7	Bât C gains énergétiques rapides	19 570	0	0	0	19 570	19 570	0	0	0	19 570	19 570	0	0
	Total Programmes pluriannuels d'inv	65 821 649	56 995 224	56 995 224	90 024	6 729 963	6 819 987	15 302 931	15 302 931	50 022	27 361 823	27 411 845	2 006 438	21 100 435
PLANRELA	900070-RCU (chauffage urbain)	2 640 089	2 640 089	2 640 089	0	0	0	2 640 089	2 640 089	0	0	0	0	0
PLANRELA	900072-GTC	415 677	415 677	415 677	0	0	0	415 677	415 677	0	0	0	0	0
PLANRELA	900072-LED	207 200	207 200	207 200	0	0	0	207 200	207 200	0	0	0	0	0
PLANRELA	900070-PHO (panneaux photovoltaïques)	654 756	0	0	0	654 756	654 756	0	0	0	654 756	654 756	0	0
PLANRELA	900072-Rob (robinets thermostatiques)	88 000	88 000	88 000	0	0	0	88 000	88 000	0	0	0	0	0
PLANRELA	900072-CIC (Circulateurs chauffage)	80 985	80 985	80 985	0	0	0	80 985	80 985	0	0	0	0	0
	Total Plan de Relance	4 086 707	3 431 951	3 431 951	0	654 756	654 756	3 431 951	3 431 951	0	654 756	654 756	0	0
	Total	97 214 258	71 268 952	71 268 952	1 560 759	14 190 325	15 751 083	29 494 664	29 494 664	1 517 941	34 899 310	36 417 251	10 194 223	21 108 120
	Ss total personnel	13 248 037	5 045 678	5 045 678	658 326	3 160 816	3 819 142	5 045 675	5 045 675	658 326	3 160 816	3 819 142	4 383 218	4
	Ss total fonctionnement	13 889 278	6 033 227	6 033 227	678 217	3 466 117	4 144 335	5 936 620	5 936 620	675 295	3 556 630	4 231 926	3 711 716	9 016
	Ss total investissement	70 076 943	60 190 046	60 190 046	224 216	7 563 391	7 787 607	18 512 370	18 512 370	184 320	28 181 864	28 366 184	2 099 289	21 099 100

RECETTES

Opérations	Montant opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encassem. < 2024	Encassem. prévus 2024	Restes à encaisser > 2024
ANRNF	ANR non fléchés	-850 677	10 788 644	4 923 343	1 681 363	4 183 938
RAUTRESNFL	Autres financeurs non fléchés	-569 806	9 332 595	4 334 549	2 986 931	2 011 115
REGIONNFL	REGION non fléchés	-102 482	627 060	88 798	353 772	184 490
EUROPENFL	UNION EUROPEENNE non fléchés	-62 717	586 969	413 988	73 840	99 141
	Total Contrats de recherche	-1 585 682	21 335 268	9 760 678	5 095 906	6 478 684
INTERNANFL	International non fléché	38 564	6 053 104	4 402 772	1 272 211	378 121
AUTRESNFL	Autres non fléchés	26 240	23 500	23 500	0	0
INTERNAFL	International fléché	-23 565	1 438 473	1 438 473	0	0
	Total Contrats d'enseignement	41 239	7 515 077	5 864 745	1 272 211	378 121
900070LC	LEARNING CENTER	16 248 550	39 960 327	6 897 625	14 551 514	18 511 888
900070LM	Bâtiment L (modulaires)	-250 000	3 100 000	3 100 000	0	0
900070DL	DEMOLITION L	0	2 000 000	0	0	2 000 000
900070BU	BIBLIOTHEQUE PROVISOIRE PDA	3 544 223	3 544 223	0	0	0
900070PA	aménagement paysagers PDA	235 000	0	0	0	0
900070PG	PLAN GUIDE SPS	475 470	375 470	100 000	0	100 000
900070E1	Bât ABCF gains énergétiques rapides	130 497	43 499	86 998	0	86 998
900070E2	Halles des sports B et C et bât O gains é	95 333	31 778	63 556	0	63 556
900070E3	IUT1 IUT2 Bât P et bât N gains énergéti	64 743	21 581	43 162	0	43 162
900070E4	MDE gains énergétiques rapides	75 898	25 299	50 599	0	50 599
900070E5	Bât H gains énergétiques rapides	73 224	24 408	48 816	0	48 816
900070E6	Palais Hirsch Belenos DEMETER gains éne	48 812	16 266	32 546	0	32 546
900070E7	Bât C gains énergétiques rapides	19 570	6 523	13 047	0	13 047
	Total Programmes pluriannuels d'inv	20 322 598	45 499 051	9 997 625	14 990 238	20 511 188
PLANRELA	900070-RCU (chauffage urbain)	-28 015	2 668 104	2 668 104	0	0
PLANRELA	900072-GTC	-4 323	420 000	420 000	0	0
PLANRELA	900072-LED	-2 080	209 280	209 280	0	0
PLANRELA	900070-PHO (panneaux photovoltaïques)	0	654 756	0	0	654 756
PLANRELA	900072-Rob (robinets thermostatiques)	0	88 000	84 587	0	3 413
PLANRELA	900072-CIC (Circulateurs chauffage)	-1 015	82 000	82 000	0	0
	Total Plan de Relance	-35 433	4 122 140	3 463 971	0	658 169
	Total	18 742 722	78 471 536	29 087 018	21 358 355	28 026 162

Prévisions d'AE et de CP		Prévisions
Opération	Nature	Coût total de l'opération
Contrats de recherche	Personnel	12 132 398
	Fonctionnement	6 997 483
	Investissement	619 704
Total Contrats de recherche		19 749 586
Contrats d'enseignement	Personnel	1 115 639
	Fonctionnement	6 407 693
	Investissement	32 984
Total Contrats d'enseignement		7 556 316
Programmes pluriannuels d'inv	Personnel	0
	Fonctionnement	484 101
	Investissement	65 337 548
Total Programmes pluriannuels d'inv		65 821 649
Plan de relance	Personnel	0
	Fonctionnement	4 086 707
	Investissement	4 086 707
Total Programmes pluriannuels d'inv		8 173 414
Ss total Personnel		13 248 037
Ss total Fonctionnement		13 889 278
Ss total Investissement		70 076 943
TOTAL		97 214 258

Prévisions 2024 (BI + BR)										Prévisions 2025 et suivantes					
AE ouvertes < 2024	Conso AE < 2024	Reports ou Reprogrammations 2024	AE Nouvelles 2024	Total AE 2024	CP ouverts < 2024	Conso CP < 2024	Reports ou Reprogrammations 2024	CP Nouveaux 2024	Total CP 2024	AE prévues en 2025	CP prévus en 2025	AE prévues en 2026	CP prévus en 2026	AE prévues > 2026	CP prévus > 2026
4 434 635	4 434 635	593 547	2 907 902	3 501 449	4 434 631	4 434 631	593 547	2 907 902	3 501 449	2 398 366	2 398 366	1 125 934	1 125 934	672 014	672 018
1 435 166	1 435 166	540 254	1 991 464	2 531 718	1 413 657	1 413 657	549 355	2 001 103	2 550 458	1 320 047	1 321 647	597 015	597 692	1 113 537	1 114 029
221 455	221 455	104 214	178 673	282 887	216 673	216 673	104 320	182 026	286 347	71 762	72 317	26 600	26 600	17 000	17 767
6 091 256	6 091 256	1 238 015	5 078 039	6 316 054	6 064 961	6 064 961	1 247 223	5 091 031	6 338 254	3 790 176	3 792 331	1 749 548	1 750 226	1 802 551	1 803 813
611 043	611 043	64 778	252 914	317 692	611 043	611 043	64 778	252 914	317 692	150 604	150 604	36 300	36 300	0	0
4 136 493	4 136 493	137 941	1 474 653	1 612 595	4 080 793	4 080 793	125 918	1 538 787	1 664 705	544 442	546 676	114 163	115 520	0	0
2 984	2 984	30 000	0	30 000	2 984	2 984	30 000	0	30 000	0	0	0	0	0	0
4 750 521	4 750 521	232 720	1 727 567	1 960 287	4 694 820	4 694 820	220 696	1 791 701	2 012 397	695 046	697 279	150 463	151 820	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
461 568	461 568	22	0	22	442 170	442 170	22	16 741	16 763	14 078	16 765	8 433	8 403	0	0
56 533 656	56 533 656	90 002	6 729 963	6 819 965	14 860 762	14 860 762	50 000	27 345 082	27 395 082	1 983 927	22 645 912	0	435 793	0	0
56 995 224	56 995 224	90 024	6 729 963	6 819 987	15 302 931	15 302 931	50 022	27 361 823	27 411 845	1 998 005	22 662 677	8 433	444 196	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 431 951	3 431 951	0	654 756	654 756	3 431 951	3 431 951	0	654 756	654 756	0	0	0	0	0	0
3 431 951	3 431 951	0	654 756	654 756	3 431 951	3 431 951	0	654 756	654 756	0	0	0	0	0	0
5 045 678	5 045 678	658 326	3 160 816	3 819 142	5 045 675	5 045 675	658 326	3 160 816	3 819 142	2 548 970	2 548 970	1 162 234	1 162 234	672 014	672 018
6 033 227	6 033 227	678 217	3 466 117	4 144 335	5 936 620	5 936 620	675 295	3 556 630	4 231 926	1 878 567	1 885 088	719 611	721 615	1 113 537	1 114 029
60 190 046	60 190 046	224 216	7 563 391	7 787 607	18 512 370	18 512 370	184 320	28 181 864	28 366 184	2 055 689	22 718 229	26 600	462 393	17 000	17 767
71 268 952	71 268 952	1 560 759	14 190 325	15 751 083	29 494 664	29 494 664	1 517 941	34 899 310	36 417 251	6 483 227	27 152 288	1 908 445	2 346 241	1 802 551	1 803 813

Prévisions de recettes		TOTAL RE Prévisions
Opération	Nature	Financement de l'opération
Contrats de recherche	Financement de l'Etat	642 492
	Autres financements publics	18 836 349
	Autres financements	1 856 427
Total Contrats de recherche		21 335 268
Contrats d'enseignement	Financement de l'Etat	0
	Autres financements publics	7 472 650
	Autres financements	42 427
Total Contrats d'enseignement		7 515 077
Programmes pluriannuels d'inv	Financement de l'Etat	16 369 481
	Autres financements publics	29 125 875
	Autres financements	3 695
Total Programmes pluriannuels d'inv		45 499 051
Plan de relance	Financement de l'Etat	4 109 970
	Autres financements publics	12 170
	Autres financements	0
Total Programmes pluriannuels d'inv		4 122 140
Ss total Financement de l'Etat		21 121 943
Ss total Autres financements publics		55 447 044
Ss total Autres financements		1 902 549
TOTAL		78 471 536

Encaissements < 2024	Encaissements prévus 2024	Encaissements prévus en 2025	Encaissements prévus en 2026	Encaissements prévus > 2026
470 725	56 108	74 000	41 658	0
8 126 359	4 372 592	2 814 553	1 609 629	1 913 216
1 163 593	667 206	25 628	0	0
9 760 678	5 095 906	2 914 181	1 651 287	1 913 216
0	0	0	0	0
5 856 246	1 247 711	356 831	11 861	0
8 498	24 500	9 429	0	0
5 864 745	1 272 211	366 260	11 861	0
7 918 055	4 259 436	3 791 990	400 000	0
2 075 875	10 730 802	15 809 198	510 000	0
3 695	0	0	0	0
9 997 625	14 990 238	19 601 188	910 000	0
3 451 801	0	658 169	0	0
12 170	0	0	0	0
0	0	0	0	0
3 463 971	0	658 169	0	0
11 840 582	4 315 545	4 524 159	441 658	0
16 070 651	16 351 105	18 980 582	2 131 490	1 913 216
1 175 786	691 706	35 057	0	0
29 087 018	21 358 355	23 539 798	2 573 148	1 913 216

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

B - Recettes (RE)

Opération	Nature	Montant de l'opération envisagé	Montant notifié < 2024	Montant notifié 2024	Reste à notifier	Financements extérieurs					Prévisions 2025 et suivantes		
						Montant des financements extérieurs	Encaissements des années antérieures à 2024	Encaissements de 2024		Restes à encaisser	Encaissements prévus en 2025	Encaissements prévus en 2026	Encaissements prévus en 2027
								Encaissements prévus	Encaissements réalisés				
(18)	(19a)	(19b)	(19c)	(18)	(20)	(21a)	(21b)	22=(18)-(20)-(21a)	(23)	(24)	(25)		
900070LC- La Ruche	Financement de l'Etat CPER	11 830 757	4 818 055	3 820 712	3 191 990	11 830 757,00	4 818 055	3 820 712		3 191 990	3 191 989,75		
	Financement REGION	23 439 409	839 409	10 730 802	11 869 198	23 439 409,00	839 409	10 730 802		11 869 198	11 869 197,93		
	Métropole	4 374 285	924 285		3 450 000	4 374 285	924 285	0		3 450 000	3 450 000,00		
	Autres financements	315 876	315 876		0	315 876	315 876			0			
	Autofinancement par l'établissement	16 248 550	2 770 265	10 607 750	2 870 535	16 248 550	2 770 265	10 607 750		2 870 535	2 434 724	435 811	0
Total Opération 1		56 208 877	9 667 890	25 159 264	21 381 723	56 208 877	9 667 890	25 159 264	0	21 381 723	20 945 912	435 811	0
900070BU-Bib Univ Provisoire	Financement de l'Etat				0	0				0			
	Financements des CT				0	0				0			
	Autres financements				0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement	3 544 223	3 502 310	16 763	25 150	3 544 223	3 502 310	16 763		25 150	16 765	8 383	0
Total Opération 2		3 544 223	3 502 310	16 763	25 150	3 544 223	3 502 310	16 763	0	25 150	16 765	8 383	0
900070PA- aménagement paysagers PDA	Financement de l'Etat				0	0				0			
	Financements des CT				0	0				0			
	Autres financements				0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement	235 000	105 604	129 396	0	235 000	105 604	129 396		0	0	0	0
Total Opération 3		235 000	105 604	129 396	0	235 000	105 604	129 396	0	0	0	0	0
900070LM-Bâtiment L (modulaires)	Financement de l'Etat	3 100 000	3 100 000		0	3 100 000	3 100 000			0			
	Financements des CT				0	0				0			
	Autres financements				0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement	-250 000	-1 072 873	822 873	0	-250 000	-1 072 873	822 873		0	0	0	0
Total Opération 4		2 850 000	2 027 127	822 873	0	2 850 000	2 027 127	822 873	0	0	0	0	0
900070PG - PLAN GUIDE SPSI	Financement de l'Etat	100 000		100 000	0	100 000		100 000		0			
	Financements des CT				0	0				0			
	Autres financements				0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement	375 470	0	375 470	0	375 470	0	375 470		0	0	0	0
Total Opération 5		475 470	0	475 470	0	475 470	0	475 470	0	0	0	0	0
900070DL - DEMOLITION L	Financement de l'Etat	1 000 000			1 000 000	1 000 000				1 000 000	600 000	400 000	
	Financements des CT	1 000 000			1 000 000	1 000 000				1 000 000	490 000	510 000	
	Autres financements				0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement	0		300 000	-300 000	0		300 000		-300 000	610 000	-910 000	0
Total Opération 6		2 000 000	0	300 000	1 700 000	2 000 000	0	300 000	0	1 700 000	1 700 000	0	0
900070E1 Bât ABCF gains énergétiques rapides	Financement de l'Etat	86 998		86 998	0	86 998		86 998		0			
	Financements des CT				0	0				0			
	Autres financements				0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement	43 499		43 499	0	43 499	0	43 499		0	0	0	0
Total Opération 7		130 497	0	130 497	0	130 497	0	130 497	0	0	0	0	0
900070E2 Halles des sports B et C et bât O gains énergétiques rapides	Financement de l'Etat	63 556		63 556	0	63 556		63 556		0			
	Financements des CT				0	0				0			
	Autres financements				0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement	31 778		31 778	0	31 778	0	31 778		0	0	0	0
Total Opération 8		95 333	0	95 333	0	95 333	0	95 333	0	0	0	0	0
900070E3 IUT1 IUT2 Bât P et bât N gains énergétiques rapides	Financement de l'Etat	43 162		43 162	0	43 162		43 162		0			
	Financements des CT				0	0				0			
	Autres financements				0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement	21 581		21 581	0	21 581	0	21 581		0	0	0	0
Total Opération 9		64 743	0	64 743	0	64 743	0	64 743	0	0	0	0	0
900070E4 MDE gains énergétiques rapides	Financement de l'Etat	50 599		50 599	0	50 599		50 599		0			
	Financements des CT				0	0				0			
	Autres financements				0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement	25 299		25 299	0	25 299	0	25 299		0	0	0	0
Total Opération 10		75 898	0	75 898	0	75 898	0	75 898	0	0	0	0	0
900070E5 Bât H gains énergétiques rapides	Financement de l'Etat	48 816		48 816	0	48 816		48 816		0			
	Financements des CT				0	0				0			
	Autres financements				0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement	24 408		24 408	0	24 408	0	24 408		0	0	0	0
Total Opération11		73 224	0	73 224	0	73 224	0	73 224	0	0	0	0	0
900070E6 Palais Hirsch Belenos DEMETER gains énergétiques rapides	Financement de l'Etat	32 546		32 546	0	32 546		32 546		0			
	Financements des CT				0	0				0			
	Autres financements				0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement	16 266		16 266	0	16 266	0	16 266		0	0	0	0
Total Opération 12		48 812	0	48 812	0	48 812	0	48 812	0	0	0	0	0
900070E7 Bât C gains énergétiques rapides	Financement de l'Etat	13 047		13 047	0	13 047		13 047		0			
	Financements des CT				0	0				0			
	Autres financements				0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement	6 523		6 523	0	6 523	0	6 523		0	0	0	0
Total Opération 13		19 570	0	19 570	0	19 570	0	19 570	0	0	0	0	0
Total PPI	Ss total financement de l'Etat	16 369 481	7 918 055	4 259 436	4 191 990	16 369 481	7 918 055	4 259 436	0	4 191 990	3 791 990	400 000	0
	Ss total financements CT	28 813 694	1 763 694	10 730 802	16 319 198	28 813 694	1 763 694	10 730 802	0	16 319 198	15 809 198	510 000	0
	Ss total autres financements	315 876	315 876	0	0	315 876	315 876	0		0	0	0	0
	Ss total autofinanc.par l'établissement	20 322 598	5 305 306	12 421 607	2 595 685	20 322 598	5 305 306	12 421 607	0	2 595 685	3 061 489	-465 806	0
TOTAL		65 821 649	15 302 931	27 411 845	23 106 873	65 821 649	15 302 931	27 411 845	0	23 106 873	22 662 677	444 194	0

Plan de Relance	Nature	Montant de l'opération envisagé (18)	Montant notifié < 2024 (19a)	Montant notifié 2024 (19b)	Reste à notifier (19c)	Financements extérieurs					Prévisions 2025 et suivantes		
						Montant des financements extérieurs (18)	Encassements des années antérieures à 2024 (20)	Encassements de 2024		Restes à encaisser 22=(18)-(20)-(21a) (21a) (21b)	Encassements prévus en 2025 (23)	Encassements prévus en 2026 (24)	Encassements prévus en 2027 (25)
								Encassements prévus (21a)	Encassements réalisés (21b)				
900070-RCU (chauffage urbain)	Financement de l'Etat	2 668 104	2 668 104		0	2 668 104	2 668 104	0	0	0			
	Financements des CT				0	0				0			
	Autres financements				0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement				0	0				0			
	Total Opération 14	2 668 104	2 668 104	0	0	2 668 104	2 668 104	0	0	0	0	0	0
900072-GTC	Financement de l'Etat CPER	407 830	407 830		0	407 830	407 830	0	0	0			
	Financement REGION	12 170	12 170		0	12 170	12 170	0	0	0			
	Métropole				0	0				0			
	CROUS	0			0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement	0			0	0				0			
Total Opération 15	420 000	420 000	0	0	420 000	420 000	0	0	0	0	0	0	
900072-LED	Financement de l'Etat	209 280	209 280		0	209 280	209 280	0	0	0			
	Financements des CT				0	0				0			
	Autres financements				0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement	0			0	0				0			
	Total Opération 16	209 280	209 280	0	0	209 280	209 280	0	0	0	0	0	0
900070-PHO (panneaux photovoltaïques)	Financement de l'Etat	654 756			654 756	654 756	0	0	654 756	654 756			
	Financements des CT				0	0			0				
	Autres financements				0	0			0				
	Autofinancement par l'établissement	0			0	0			0				
	Total Opération 17	654 756	0	0	654 756	654 756	0	0	654 756	654 756	0	0	0
900072-Rob (robinets thermostatiques)	Financement de l'Etat	88 000	84 587		3 413	88 000	84 587	0	0	3 413	3 413		
	Financements des CT				0	0				0			
	Autres financements				0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement	0			0	0				0			
	Total Opération 18	88 000	84 587	0	3 413	88 000	84 587	0	0	3 413	3 413	0	0
900072-CIC (Circulateurs chauffage)	Financement de l'Etat	82 000	82 000		0	82 000	82 000	0	0	0			
	Financements des CT				0	0				0			
	Autres financements				0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement	0			0	0				0			
	Total Opération 19	82 000	82 000	0	0	82 000	82 000	0	0	0	0	0	0
Total Plan de relance	Ss total financement de l'Etat	4 109 970	3 451 801	0	658 169	4 109 970	3 451 801	0	0	658 169	658 169	0	0
	Ss total financements CT	12 170	12 170	0	0	12 170	12 170	0	0	0	0	0	0
	Ss total autres financements	0	0	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	0	0
	TOTAL	4 122 140	3 463 971	0	658 169	4 122 140	3 463 971	0	0	658 169	658 169	0	0

RETOUR AU
SOMMAIRE

		Réalisé 2023	BI 2024	BR1 2024	
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	4 932 818	44 688 089	45 703 699	
	2 Niveau initial du fonds de roulement	42 985 229	38 385 203,0	39 004 022	
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-3 631 504	-4 339 269,0	-7 942 790	
	4 Niveau initial de la trésorerie	46 616 733	42 724 472	46 946 812	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	-1 768 543	-2 904 597	-1 687 111	
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	47 511 324	44 755 117	48 633 922		
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	203 156 071	177 666 810	178 557 976	
	6 Résultat patrimonial	-786 369	-2 316 542	-1 692 996	
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	4 432 360	1 950 742	2 574 288	
	8 Variation du fonds de roulement	-3 981 207	-4 177 357	-4 831 783	
	9 Opérations bilancielle 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	-569 664	167 331	
	Variation des stocks	+ / -	0	0	
	Production immobilisée	+	0	0	
	Annul. recettes ex. ant / Charges sur créances irrécouvrables	-	-750 842	-229 165	
	Produits divers de gestion courante	+	181 178	396 496	
	11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS	-8 104 698	17 856 675	-14 618 903
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-2 856 032	-3 675 460	
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	-4 853 310	22 644 375	
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	478 994	-135 548	
Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	-874 350	-976 692		
		4 693 155			
12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		4 693 155	-22 201 364	-19 450 686	
12.a Recettes budgétaires		167 078 345	180 034 874	179 899 624	
12.b Crédits de paiement ouverts		162 385 190	202 236 237	199 350 310	
13 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers		-29 596	0		
14 Décalages de flux de trésorerie liés aux autres encaissements / décaissements sur comptes de		4 392 673	0		
15 Variation de la trésorerie = 12 - 13 - 14		330 079	-22 201 364	-19 450 686	
15.a dont variation de la trésorerie fléchée		81 432	-16 232 305	-12 385 379	
15.b dont variation de la trésorerie non fléchée		248 647	-5 969 059	-7 065 307	
16 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 + 14		-4 311 286	18 024 007	14 618 903	
17 Restes à payer		40 770 881	-24 569 427	-20 792 334	
Stocks finaux	18 Niveau final de restes à payer	45 703 699	20 118 662	24 911 365	
	19 Niveau final du fonds de roulement	39 004 022	34 207 845	34 172 239	
	20 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-7 942 790	13 684 737	6 676 113	
	21 Niveau final de la trésorerie	46 946 812	20 523 108	27 496 126	
	21.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	-1 687 111	-19 136 902	-14 072 490	
21.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	47 759 970	38 786 058	41 568 615		

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 RCE
BR1 2024

Année	2024
Phase	BR1 2024
N° UAI	0691775E
Libellé établissement	Université Lyon 2

	A
Plafond d'emplois Etat notifié par la DGESIP (en ETP) :	1 1 571,00
Plafond d'emplois voté au budget initial (en ETP) (ou soumis au vote	2 2 1 866,00
dont plafond Etat :	3 3 1 571,00
Plafond d'emplois voté après dernier budget rectificatif (en ETP) :	4 4 1 866,00
N° DBM	5 5 1
dont plafond Etat :	6 6 1 571,00

Emplois		Dans ce tableau, les nombres saisis ne doivent pas comporter plus de 2 chiffres après la virgule.																				
		exercice 2023				période janvier - avril exercice 2024				période janvier - septembre exercice 2024				période janvier - décembre exercice 2024								
		stock ETP (a) au 31 décembre 2023	moyenne annuelle EPTP 2023(b)	Entrées (en ETP) (c)	Sorties (en ETP)		Stock ETP à la fin avril exercice 2024 (titulaires et CDI) (4)	ETPT (moyenne sur 4 mois)	Entrées (en ETP) (f)	Sorties (en ETP)		ETPT (moyenne sur 9 mois)	Entrées (en ETP) (i) (titulaires et CDI)	Sorties (en ETP)		Stock ETP à la fin décembre 2024 (h+i+j) pour les titulaires et CDI, à saisir pour les	ETPT (moyenne annuelle exercice 2024) (j)					
					Total (d)	dont retraites				Total (g)	dont retraites			Total (k)	dont retraites							
B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R						
Emplois sous plafond Etat (1)	Titulaires	Enseignants et chercheurs	Budget initial	659,90	647,48	3,00	3,00	3,00	661,50	661,50	6,00	30,00	15,00	637,50	658,83	39,00	35,00	18,00	665,50	660,50		
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	2	661,50	646,52	3,00	3,00	3,00	662,60	662,60	6,00	30,00	15,00	638,60	660,96	39,00	35,00	18,00	666,60	662,37		
		Exécution	3	662,60	646,97	3,70	2,40	0,00	663,90	663,60					0,00					0,00		
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)	Budget initial	4	555,00	547,50	15,00	20,00	4,00	535,00	538,75	35,00	55,00	10,00	520,00	535,00	65,00	65,00	14,00	540,00	536,25	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	5	540,00	535,70	15,00	20,00	4,00	538,40	542,15	35,00	55,00	10,00	523,40	540,39	65,00	65,00	14,00	543,40	541,14	
			Exécution	6	543,40	536,55	21,50	21,73	4,00	543,17	541,86					0,00					0,00	
		sous total titulaires	Budget initial	7	1 214,90	1 194,98	18,00	23,00	7,00	1 196,50	1 200,25	41,00	85,00	25,00	1 157,50	1 193,83	104,00	100,00	32,00	1 205,50	1 196,75	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	8	1 201,50	1 182,22	18,00	23,00	7,00	1 201,00	1 204,75	41,00	85,00	25,00	1 162,00	1 201,35	104,00	100,00	32,00	1 210,00	1 203,51	
			Exécution	9	1 206,00	1 183,52	25,20	24,13	4,00	1 207,07	1 205,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Non titulaires	Enseignants et chercheurs	Budget initial	10	223,00	226,90				258,50					247,39					265,50	251,92	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	11	239,50	218,54				250,00						237,97					257,00	242,73
			Exécution	12	231,00	217,04				247,93												0,00
		dont ATER et doctorants contractuels	Budget initial	13	179,00	182,90				186,00						178,78					188,00	181,08
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	14	186,00	172,17				182,00						173,56					184,00	176,17
			Exécution	15	182,00	171,50				179,25											89,00	95,70
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	Budget initial	16	79,00	79,00				99,37						97,90					89,00	95,70
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	17	79,37	79,37				100,20						97,23					89,83	95,38
			Exécution	18	80,20	79,38				96,02												0,00
		dont CDI	Budget initial	19	77,30	77,30	7,50	5,00	2,00	80,00	80,00	14,50	12,00	4,00	80,00	80,00	17,50	15,00	6,00	80,00	80,00	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	20	77,50	77,57	7,50	5,00	2,00	77,90	77,90	14,50	12,00	4,00	77,90	77,48	17,50	15,00	6,00	77,90	77,59	
			Exécution	21	75,40	76,42	6,60	3,50	0,00	78,50	76,35					0,00						0,00
		sous total non titulaires plafond 1	Budget initial	22	302,00	305,90				357,87						345,29					354,50	347,62
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	23	318,87	297,91				350,20						335,20					346,83	338,11
			Exécution	24	311,20	296,42				343,95						0,00					0,00	0,00
		Total plafond 1	Budget initial	25	1 516,90	1 500,88				1 558,12						1 539,12					1 560,00	1 544,37
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	26	1 520,37	1 480,13				1 554,95						1 536,55					1 556,83	1 541,62
			Exécution	27	1 517,20	1 479,94				1 549,41						0,00					0,00	0,00
Emplois sous plafond 2 (1 bis)	Non titulaires	Enseignants et chercheurs	Budget initial	28	63,30	63,30				37,08					37,08					37,08	37,08	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	29	56,08	56,08				46,20						47,94				46,20	47,51	
			Exécution	30	65,20	57,71				50,11												0,00
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	Budget initial	31	220,00	223,75				233,50						236,90					265,00	243,92
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	32	250,00	240,00				241,20						242,41					272,70	249,98
			Exécution	33	257,70	240,25				240,67												0,00
		dont CDI (uniquement EPSCP)	Budget initial	34	3,50	3,50	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	35	2,50	2,50	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	
			Exécution	36	2,50	2,50	0,00	2,50	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	
	dont contrats aidés	Budget initial	37	0,00	0,00				0,00						0,00					0,00	0,00	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	38	0,00	0,00				0,00						0,00					0,00	0,00	
		Exécution	39	0,00	0,00				0,00												0,00	
	Total plafond 2	Budget initial	40	283,30	287,05				270,58						273,98					302,08	281,00	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	41	306,08	296,08				287,40						290,35					318,90	297,49	
		Exécution	42	322,90	297,96				290,78						0,00					0,00	0,00	
Total emplois rémunérés par l'opérateur	Titulaires	Budget initial	43	1 214,90	1 194,98	18,00	23,00	7,00	1 196,50	1 200,25	41,00	85,00	25,00	1 157,50	1 193,83	104,00	100,00	32,00	1 205,50	1 196,75		
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	44	1 201,50	1 182,22	18,00	23,00	7,00	1 201,00	1 204,75	41,00	85,00	25,00	1 162,00	1 201,35	104,00	100,00	32,00	1 210,00	1 203,51		
		Exécution	45	1 206,00	1 183,52	25,20	24,13	4,00	1 207,07	1 205,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Budget initial	46	585,30	592,95				628,45						619,27					656,58	628,62	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	47	624,95	593,99				637,60						625,55					665,73	635,60	
		Exécution	48	634,10	594,38				634,73						0,00					0,00	0,00	
	Non titulaires plafonds 1 et 2	Budget initial	49	80,80	80,80	7,50	7,50	2,00	80,00	80,00	14,50	14,50	4,00	80,00	80,00	17,50	17,50	6,00	80,00	80,00		
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	50	80,00	80,07	7,50	7,50	2,00	77,90	77,90	14,50	14,50	4,00	77,90	77,48	17,50	17,50	6,00	77,90	77,59		
		Exécution	51	77,90	78,92	6,60	6,00	0,00	78,50	76,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
		Budget initial	52	1 800,20	1 787,93				1 828,70						1 813,10					1 862,08	1 825,37	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	53	1 826,45	1 776,21				1 842,35						1 826,90					1 875,73	1 839,11	
		Exécution	54	1 840,10	1 777,90				1 840,19						0,00					0,00	0,00	
Dont fonctionnaires stagiaires des ENS	Budget initial	55	0,00	0,00				0,00						0,00					0,00	0,00		
	Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	56	0,00	0,00				0,00						0,00					0,00	0,00		
	Exécution	57	0,00	0,00				0,00												0,00		
	Budget initial	58	52,00	52,00				48,00						48,00					48,00	48,00		
	Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	59	47,52	47,52				55,40						58,86					55,40	58,00		
	Exécution	60	55,40	48,51				63,19												0,00		
Personnels en fonction dans l'établissement non rémunérés par lui (mises à disposition entrantes)	Budget initial	61	0,00	0,00				0,00						0,00					0,00	0,00		
	Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	62	0,00	0,00				0,00						0,00					0,00	0,00		
	Exécution	63	0,00	0,00				0,00												0,00		
	Budget initial	64	0,00	0,00				0														

**Tableau 2 : Document prévisionnel de gestion des emplois et crédits de personnel (DPG) - Suivi des dépenses de personnel des EPSCP et EPA RCE
BR1 2024**

Année	2024
Phase	BR1 2024
N° UAI	0691775E
Libellé établissement	Université Lyon 2

		A
Masse salariale Etat notifiée par la DGESIP :	1	120 496 990
Masse salariale votée au budget initial (ou soumise au vote du CA) : montant limitatif en AE=CP	2	141 352 688
Masse salariale votée après dernier budget rectificatif : montant limitatif en AE=CP	3	141 504 223
N° DBM :	4	1

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

Dépenses de personnel	Exercice 2023			Cumul au 30 avril 2024	Cumul au 30 septembre 2024	Cumul au 31 décembre 2024			écart BI 2024 / BI 2023	écart BI 2024 / exécution 2023	écart réprévision 2024 / exécution 2023	écart exécution 2024 / exécution 2023		
	Budget initial	Dernière prévision d'exécution (5) (Dépenses décaissées 2023)	Exécution (5) (Dépenses décaissées 2023)	Exécution (décaissements)	Exécution (décaissements)	Budget initial	Nouvelle prévision d'exécution (décaissements prévus sur 2024)	Exécution annuelle						
	B	C	D	E	F	G	H	I					J	K
Emplois sous plafond 1	Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	1		69 937 098	23 713 317								
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)	2	105 029 888	103 113 062	33 128 075	11 358 402	107 168 064	107 202 506		2 138 176	4 102 891	4 137 333	-69 937 098
		dont cours complémentaires (notamment ceux financés sur ressources propres)	3		1 966 997	1 991 177	2 059 005	9 929	2 024 799	2 024 799		57 802	-34 206	-34 206
	sous total titulaires	4	105 029 888	103 113 062	103 065 173	35 071 719	0	107 168 064	107 202 506	0	2 138 176	4 102 891	4 137 333	-103 065 173
	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	5			9 471 166	3 545 414							
		dont ATER et doctorants contractuels	6			7 048 570	2 404 660							
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	7	12 640 908	12 904 657	3 302 593	1 301 212	14 671 753	14 753 846		2 030 845	1 897 994	1 980 087	-7 048 570
		dont CDI	8			3 193 851	1 043 774							-3 193 851
	sous total non titulaires	9	12 640 908	12 904 657	12 773 759	4 846 626	0	14 671 753	14 753 846	0	2 030 845	1 897 994	1 980 087	-12 773 759
	Total titulaires et non titulaires (plafonds 1)	10	117 670 796	116 017 719	115 838 932	39 918 345	0	121 839 817	121 956 352	0	4 169 021	6 000 885	6 117 420	-115 838 932
Emplois sous plafond 2	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	11			2 649 711	777 123							
		dont CDI (uniquement EPSCP)	12			129 333	0							
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	13	11 418 422	12 168 232	9 172 105	3 117 447	13 645 592	13 645 592		2 227 170	1 823 776	1 823 776	-9 172 105
		dont CDI (uniquement EPSCP)	14			0	0							0
	Total non titulaires (plafond 2)	15	11 418 422	12 168 232	11 821 816	3 894 570	0	13 645 592	13 645 592	0	2 227 170	1 823 776	1 823 776	-11 821 816
Total général (emplois rémunérés par l'opérateur)	Titulaires (plafond 1)	Enseignants et enseignants chercheurs	16			69 937 098	23 713 317	0						
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires	17	105 029 888	103 113 062	33 128 075	11 358 402	107 168 064	107 202 506	0	2 138 176	4 102 891	4 137 333	-69 937 098
	Non titulaires (plafonds 1 et 2)	Enseignants et enseignants chercheurs	18			12 120 877	4 322 537	0						
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	19	24 059 330	25 072 889	12 474 698	4 418 659	28 317 345	28 399 438	0	4 258 015	3 721 770	3 803 863	-12 120 877
	sous total non titulaires	20	24 059 330	25 072 889	24 595 575	8 741 196	0	28 317 345	28 399 438	0	4 258 015	3 721 770	3 803 863	-24 595 575
Total général (plafonds 1 et 2)	21	129 089 218	128 185 951	127 660 748	43 812 915	0	135 485 409	135 601 944	0	6 396 191	7 824 661	7 941 196	-127 660 748	
Autres dépenses non ventilables par catégories d'emplois (3)	22	6 981 366	5 673 273	5 722 845	2 559 473		5 747 148	5 782 148		-1 234 218	24 303	59 303	-5 722 845	
Total des dépenses de personnel suivies dans OREMS (données pale OREMS en exécution)	23	136 070 584	133 859 224	133 383 593	46 372 388	0	141 232 557	141 384 092	0	5 161 973	7 848 964	8 000 499	-133 383 593	
Autres dépenses non suivies dans OREMS (4)	24	119 891	120 048	133 262			120 131	120 131	0	240	-13 131	-13 131	-133 262	
Total des dépenses de personnel y compris celles non comptabilisées dans OREMS	25	136 190 475	133 979 272	133 516 855			141 352 688	141 504 223	0	5 162 213	7 835 833	7 987 368	-133 516 855	
dont fonctionnaires stagiaires ENS	26	0	0	0	0		0	0		0	0	0	0	
dont dépenses de personnels sur contrats de recherche (6) (saisie de l'exécution fin septembre 2024 obligatoire)	27	2 111 218	2 103 508	2 139 824	983 103		4 127 769	4 127 769		2 016 551	1 987 945	1 987 945	-2 139 824	

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 masse salariale globale correspond aux dépenses de personnel prévues au tableau 2 des autorisations budgétaires en AE=CP de l'ensemble du budget de l'établissement (budget principal, éventuels budgets annexes)
 Les montants prévisionnels et d'exécution annuels (colonne cumul au 31 décembre 2024) 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
 (1 bis) personnels financés exclusivement sur ressources propres ("hors plafond" (hors CDI) pour les EPA)
 (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 : vacataires).
 - aux éventuelles dépenses résiduelles 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 2023 il convient de renseigner en phase 1 (BI 2024) la colonne "dernière prévision d'exécution" 2023 et en phase 2 (mai 2024) la colonne "exécution" (définitive 2023)
 (6) contrat de recherche selon la définition apportée par le document de prescription générale (fascicule n°8, opérations pluriannuelles)

Tableau 3 : Document prévisionnel de gestion des emplois et crédits de personnel (DGP) - Décomposition des facteurs d'évolution de la masse salariale entre 2023 et 2024 (en € et en flux)
BRI 2024

Année	2024
Phase	BRI 2024
N° LMI	06/1771E
Libellé établissement	Université Lyon 2

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

Crédits de Masse salariale globale - Montant limitatif en AECP	Prévision d'exécution ou exécution 2023 (1)	Correction de l'exécution (ajustements exceptionnels non reductibles) (1 bis)	Extension en Année Pleine des mesures 2023 (2)											Mesures entrant en vigueur en année 2024											Total des flux de 2024	Total prévision ou repviseion de décaissements sur	Phase 1 : dernier budget voté en 2023	Phase 2,3,4 : dernier budget voté en 2024	Ecart prévision 2024 - dernier budget voté 2023 pour la phase 1/ 2024 phases 2,3,4 (V-V')
			Obligatoires					Discretionnaires						Total des colonnes B à T sauf M et N	(V+V')	W	X												
			Mesures catégorielles ou générales	Schema d'emplois (hors contrats de recherche)	Evolution de la structure des emplois (dont reprogrammages, changement de corps et dispositif Savadeu)	Mesures générales (titulaires et non titulaires) et GSP (hausse de la valeur du point sur 2024)	SMIC	CAS Pensions (et ATI)	Autres cotisations	Mesures catégorielles	Indemnitaires obligatoires (3)	GVT soldé personnels titulaires (4) L-M-N	dont GVT NEGATIF					dont GVT POSITIF	Schema d'emplois hors contrats de recherche	Evolution de la structure des emplois (dont reprogrammages, changements de corps et dispositif Savadeu) (5)	Indemnitaires à l'initiative établissement (6)	Variations des heures complémentaires	Variations sur les contrats de recherche (7)	Autres à détailler					
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X						
Rémunérations principales	1	64 557 577	0	145 404	720 603	0	1 011 103	0	0	0	491 626	-589 951	1 081 577	467 066	0	0	0	0	0	1 970 085	4 805 887	69 363 464	65 183 180	4 180 284					
Sous total titulaires (calcul automatique)	2	48 438 136	0	12 609	346 757	0	728 671	0	0	0	491 626	-589 951	1 081 577	58 169	0	0	0	0	0	117 628	1 755 460	50 193 596	48 709 893	1 483 703					
Sous total non titulaires et autres (calcul automatique)	3	16 119 441	0	132 795	373 846	0	282 432	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 852 457	3 050 427	19 169 868	16 473 287	2 696 581					
Titulaires	4	33 494 072	0	0	346 757	0	446 790	0	0	0	344 138	-412 966	757 104	58 169	0	0	0	0	0	146 045	1 341 899	34 835 971	33 759 360	1 076 611					
Enseignants et enseignants chercheurs (dont fonctionnaires stagiaires pour les ENS arbitrage)	5	14 944 064	0	12 609	0	0	281 881	0	0	0	147 488	-176 985	324 473	0	0	0	0	0	0	-28 417	413 561	15 357 625	14 950 533	407 092					
Personnels BIA/TS et autres personnels titulaires	6	7 331 528	0	111 896	197 592	0	104 001	0	0	0	0	0	0	44 588	0	0	0	0	0	1 163 887	1 621 964	8 953 492	7 379 273	1 574 219					
Enseignants et enseignants chercheurs	7	8 271 058	0	20 899	176 254	0	178 431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	586 266	1 295 361	9 566 419	8 472 660	1 093 759					
Personnels BIA/TS et autres personnels non titulaires	8	2 214 253	0	0	0	0	42 644	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-159 345	-110 304	2 103 949	2 038 233	65 716					
dont CTR	9	1 422 988	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 442 420	1 442 420	2 865 408	1 425 293	1 440 115					
dont personnels recrutés et financés sur contrats de recherche IRI	10	516 855	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	102 304	133 102	649 957	621 354	28 603					
Autres : stagiaires, apprentis ...	11	14 863 854	-582 871	4 403	49 168	0	75 974	0	0	0	0	0	0	9 469	0	0	0	0	0	14 656	376 933	15 240 787	14 906 282	334 505					
Rémunérations accessoires	12	10 102 789	-252 381	0	49 168	0	806 134	0	0	0	806 134	0	0	0	0	0	0	0	0	-57 250	585 830	10 688 619	10 081 144	607 475					
Sous total titulaires (à saisir obligatoirement)	13	4 761 065	-330 490	4 403	0	0	45 284	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	71 906	-208 897	4 552 168	4 825 138	-272 970					
Sous total non titulaires et autres (à saisir obligatoirement)	14	6 031 838	0	0	0	0	67 149	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3 601	63 548	6 095 386	6 024 639	70 747					
Cours complémentaires et vacations d'enseignement	15	2 014 415	0	4 403	0	0	8 825	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-23 549	-10 321	2 004 094	1 997 923	6 171					
Autres rémunérations accessoires (dont versement au titre des comptes épargne logement)	16	2 821 789	-149 324	0	49 168	0	0	0	0	0	653 277	0	0	9 469	0	0	0	0	0	256 368	818 958	3 640 747	3 089 068	551 679					
Primes et indemnités des enseignants et enseignants chercheurs	17	3 995 812	-433 547	0	0	0	0	0	0	0	152 857	0	0	0	0	0	0	0	0	-214 562	-495 252	3 500 560	3 794 652	-294 092					
Primes et indemnités des BIA/TS et autres personnels	18	53 287 474	-147 129	79 826	517 198	0	806 749	0	0	0	40 307	453 279	-543 935	997 214	228 783	0	0	0	0	772 090	2 751 103	56 038 577	53 588 580	2 449 997					
Cotisations et contributions sociales	19	45 227 895	-12 619	33 756	365 043	0	673 369	0	0	0	40 307	453 279	-543 935	997 214	62 362	0	0	0	0	109 239	2 718 736	46 946 621	45 475 225	1 471 396					
Sous total non titulaires et autres (calcul total)	20	8 059 589	-134 510	46 070	152 155	0	133 380	0	0	0	0	0	0	166 421	0	0	0	0	0	668 851	1 032 367	9 091 956	8 113 355	978 601					
Titulaires	21	36 083 318	0	27 312	295 360	0	543 588	0	0	0	366 752	-440 104	806 856	50 458	0	0	0	0	0	40 777	1 324 247	37 407 565	36 238 725	1 168 840					
Autres cotisations titulaires	22	9 144 567	-12 619	6 444	69 683	0	129 781	0	0	0	86 527	-103 831	190 358	11 904	0	0	0	0	0	62 462	394 489	9 539 056	9 236 500	302 556					
Cotisations Assedic	23	816 707	-13 385	4 584	15 141	0	13 272	0	0	0	0	0	0	16 560	0	0	0	0	0	64 895	101 067	917 774	820 440	97 334					
Autres cotisations non titulaires	24	7 242 882	-121 125	41 486	137 014	0	120 108	0	0	0	0	0	0	149 861	0	0	0	0	0	603 956	931 300	8 174 182	7 292 915	881 267					
Prestations sociales	25	807 950	0	88 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-34 555	59 445	861 395	776 134	85 261					
TOTAL	26	133 536 855	-730 000	317 633	1 286 969	0	1 893 826	0	0	0	846 441	944 905	-1 133 886	2 078 791	705 318	0	0	0	0	2 722 276	7 987 368	141 504 238	134 454 176	7 050 067					
TOTAL hors prestations	27	132 708 905	-730 000	229 633	1 286 969	0	1 893 826	0	0	0	846 441	944 905	-1 133 886	2 078 791	705 318	0	0	0	0	2 756 831	7 933 923	140 642 828	133 678 042	6 964 786					
dont titulaires (hors prestations)	28	103 768 810	-265 000	46 365	760 968	0	1 432 730	0	0	0	846 441	944 905	-1 133 886	2 078 791	130 000	0	0	0	0	163 617	4 060 026	107 828 836	104 266 262	3 562 574					
dont non titulaires et autres (hors prestations)	29	28 940 095	-465 000	183 268	526 001	0	461 096	0	0	0	0	0	0	0	575 318	0	0	0	0	2 593 214	3 873 897	32 813 992	29 411 780	3 402 212					
Incidence sur 2025	30													625 311	0	0	0	0	0										
dont incidence rémunération principale (saisie obligatoire sur colonnes O et P)	31													373 270	0	0	0	0	0										
dont incidence rémunérations accessoires (saisie obligatoire sur colonnes O et P)	32													21 644	0	0	0	0	0										
dont incidence cotisations et contributions sociales	33													230 397	0	0	0	0	0										

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 masse salariale globale correspond aux dépenses de personnel prévues au tableau 2 des autorisations budgétaires en AE-CP de l'ensemble du budget de l'établissement (budget principal, éventuels budgets annexes)
(1) l'élaboration du budget est fondée sur une prévision d'exécution 2023, réajustée après la fin de l'exercice
(1 bis) jours de grève, versement d'un capital décès ou d'une indemnité exceptionnelle non reductible
(2) Les colonnes "EAP" couvrent les mesures discrétionnaires (schéma d'emploi et évolution de la structure des emplois) ou obligatoires de l'exercice précédent (2023).
(3) la colonne K comprend les mesures indemnitaires insipées par la réglementation sans marge de manœuvre possible pour l'établissement.
(4) la colonne L "GVT soldé" comprend le GVT négatif et positif. S'agissant du GVT positif, elle ne comprend que les avancements d'échelon et de grade.
Les changements de corps sont traités dans la colonne P "Evolution de la structure des emplois". S'agissant du GVT négatif, il traite le remplacement d'un titulaire par un titulaire au sein d'un même corps.
(5) les colonnes indégant :
O - les variations du volume d'emplois (schéma d'emplois hors variations liées aux contrats de recherche, voir colonne S).
P - les variations de coût induites par les transformations de corps (dont celles issues des promotions sur listes d'aptitudes, les reprogrammages et les titularisations liées au dispositif Savadeu)
(6) cette colonne intègre les variations du régime indemnitaire décidées par l'établissement.
(7) contrat de recherche selon la définition apportée par le document de prescription générale (fascicule n°8, opérations pluriannuelles) : acte juridique conclu entre l'établissement 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 études scientifiques ou des prestations de recherche dans un domaine déterminé

Synthèse des moyens des unités mixtes de recherche par tutelle - Année 2024 (dotations)

		Univ Lyon2	CNRS	ENS	EHESS	ENTPE	INSA	AMU	IEP Lyon	Univ Lyon3	Univ Lyon 1	Univ St Etienne	Univ Grenoble Alpes	UAPV	ECL	Ecole des Mines	Univ. Clermont-Fd Blaise Pascal	Autres (Bord 3, Paris 4,...)	ENSAL	ENSSIB	TOTAL		
UMR 5138 ARAR	Fonctionnement																					0	
	Personnel																						
	Investissement																						
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UMR 5133 Archéorient	Fonctionnement																						0
	Personnel																						
	Investissement																						
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UMR 5137 CERCRID	Fonctionnement																						0
	Personnel																						
	Investissement																						
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UMR 5648 CIHAM	Fonctionnement																						0
	Personnel																						
	Investissement																						
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UMR 5283 CMW	Fonctionnement																						0
	Personnel																						
	Investissement																						
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UMR 5596 DDL	Fonctionnement																						0
	Personnel																						
	Investissement																						
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UMR 5600 EVS	Fonctionnement																						0
	Personnel																						
	Investissement																						
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UMR 5824 GATE	Fonctionnement																						0
	Personnel																						
	Investissement																						
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UMR 5189 HISOMA	Fonctionnement																						0
	Personnel																						
	Investissement																						
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UMR 5062 IAO	Fonctionnement																						0
	Personnel																						
	Investissement																						
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UMR 5191 ICAR	Fonctionnement																						0
	Personnel																						
	Investissement																						
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UMR 5317 IHRIM	Fonctionnement																						0
	Personnel																						
	Investissement																						
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
USR 3155 IRAA	Fonctionnement																						0
	Personnel																						
	Investissement																						
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
USR 2005 MSH-LSE	Fonctionnement																						0
	Personnel																						
	Investissement																						
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UMR 5593 LAET	Fonctionnement																						0
	Personnel																						
	Investissement																						
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UMR 5190 LARHRA	Fonctionnement																						0
	Personnel																						
	Investissement																						
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UMR 5205 LIRIS	Fonctionnement																						0
	Personnel																						
	Investissement																						
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
USR 3439 MOM	Fonctionnement																						0
	Personnel																						
	Investissement																						
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UMR 5206 TRIANGLE	Fonctionnement																						0
	Personnel																						
	Investissement																						
	TOTAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Total Moyens	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Synthèse des personnels des unités mixtes de recherche par tutelle - Année 2024

		Univ Lyon2	CNRS	ENS	EHESS	ENTPE	INSA	AMU	IEP Lyon	Univ Lyon3	Univ Lyon1	Univ St Etienne	Univ Grenoble Alpes	UAPV	ECL	Ecole des Mines	Univ. Clermont-Ferrand Blaise Pascal	Autres (Bord3, Paris 4,...)	ENSA	ENSSIB	Total		
UMR 5138 ARAR	Nb EC + C																					0	
	Nb ITA																						0
UMR 5133 Archéorient	Nb EC + C																					0	
	Nb ITA																						0
UMR 5137 CERCRID	Nb EC + C																						0
	Nb ITA																						0
UMR 5648 CIHAM	Nb EC + C																						0
	Nb ITA																						0
UMR 5283 CMW	Nb EC + C																						0
	Nb ITA																						0
UMR 5596 DDL	Nb EC + C																						0
	Nb ITA																						0
UMR 5600 EVS	Nb EC + C																						0
	Nb ITA																						0
UMR 5824 GATE	Nb EC + C																						0
	Nb ITA																						0
UMR 5189 HISOMA	Nb EC + C																						0
	Nb ITA																						0
UMR 5062 IAO	Nb EC + C																						0
	Nb ITA																						0
UMR 5191 ICAR	Nb EC + C																						0
	Nb ITA																						0
UMR 5317 IHRIM	Nb EC + C																						0
	Nb ITA																						0
USR 3155 IRAA	Nb EC + C																						0
	Nb ITA																						0
USR 3385 MSH-LSE	Nb EC + C																						0
	Nb ITA																						0
UMR 5593 LAET	Nb EC + C																						0
	Nb ITA																						0
UMR 5190 LARHRA	Nb EC + C																						0
	Nb ITA																						0
UMR 5205 LIRIS	Nb EC + C																						0
	Nb ITA																						0
USR 3439 MOM	Nb EC + C																						0
	Nb ITA																						0
UMR 5206 TRIANGLE	Nb EC + C																						0
	Nb ITA																						0
Total ETP		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

