



Budget rectificatif n° 2

2023

Conseil d'administration du 15 décembre 2023



Propos liminaire

Le présent budget rectificatif constitue la seconde réévaluation proposée au Conseil d'administration pour l'année 2023. Il traduit l'ensemble des ajustements qu'appelle, à ce stade, le déroulé de l'année en cours. Les principaux ajustements sont les suivants :

- Le premier élément est la correction d'erreurs comprises dans le BI 2023, liées à des produits correspondant aux années 2024 à 2026 qui avaient été intégrés par erreur au BI 2023 ;
- Le second élément correspond aux reprogrammations de dépenses et de recettes découlant des retards sur le chantier La Ruche, en raison de la découverte d'amiante résiduelle sur le chantier ayant nécessité une évaluation complémentaire et l'évacuation initialement non prévue de gravats ;
- Le troisième élément correspond aux prévisions de sous-consommation de dépenses initialement inscrites aux BI et BR1 2023, en fonctionnement comme en masse salariale, résultant de l'effet croisé de plusieurs évolutions sur ces postes de dépenses, exposées ci-après ;
- Le quatrième élément correspond à l'évolution des projections de recettes de l'établissement pour 2023. Les corrections intègrent une baisse du niveau des recettes propres et une hausse de la subvention pour charges de service public (SCSP).

Au total, ces différents changements aboutissent à une amélioration notable de l'équilibre annuel puisque le déficit comptable, initialement prévu à 3,2 millions d'Euros, s'établirait désormais 2,1 millions d'Euros, un niveau correspondant très largement au cumul des effets liés à l'inflation pour 2023, à savoir la hausse des

fluides, la compensation incomplète des mesures salariales décidées par l'État sur cette année et, dans une moindre mesure, à des dépenses n'ayant pu être absorbées du fait de la baisse constatée sur les recettes propres.

Constituant par conséquent une image plus affinée mais prévisionnelle de l'exercice 2023, 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 2023, sur la base des données validées par les commissaires aux comptes début 2024.

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.....	7
1.1.	LES IMPACTS SUR LA DEPENSE (CP).....	7
1.1.1.	<i>Les impacts sur la dépense hors convention (Non affecté ou NA)</i>	<i>8</i>
1.1.2.	<i>Impacts sur la dépense sur convention</i>	<i>10</i>
1.2.	LES IMPACTS SUR LA RECETTE (RE).....	11
1.2.1.	<i>Les impacts sur la recette hors convention (NA).....</i>	<i>12</i>
1.2.2.	<i>Impacts sur la recette sur conventions</i>	<i>13</i>
2.	LES IMPACTS EN DROITS CONSTATES	14
2.1.	LES IMPACTS SUR LES CHARGES	14
2.1.1.	<i>Impacts sur le fonctionnement courant de l'établissement</i>	<i>14</i>
2.1.2.	<i>La variation de la dotation aux amortissements.....</i>	<i>15</i>
2.2.	LES IMPACTS SUR LES PRODUITS	15
2.2.1.	<i>En synthèse : la variation du résultat net prévisionnel</i>	<i>15</i>
2.3.	LES IMPACTS SUR LES EMPLOIS	17
2.4.	LES IMPACTS SUR LES RESSOURCES	17
3.	ANALYSE FINANCIERE	19
3.1.	INDICATEURS FINANCIERS ET RATIOS.....	19
3.1.1.	<i>Synthèse des principaux indicateurs</i>	<i>19</i>
4.	ANNEXES : LIASSE BUDGETAIRE.....	20

1. Les impacts en comptabilité budgétaire

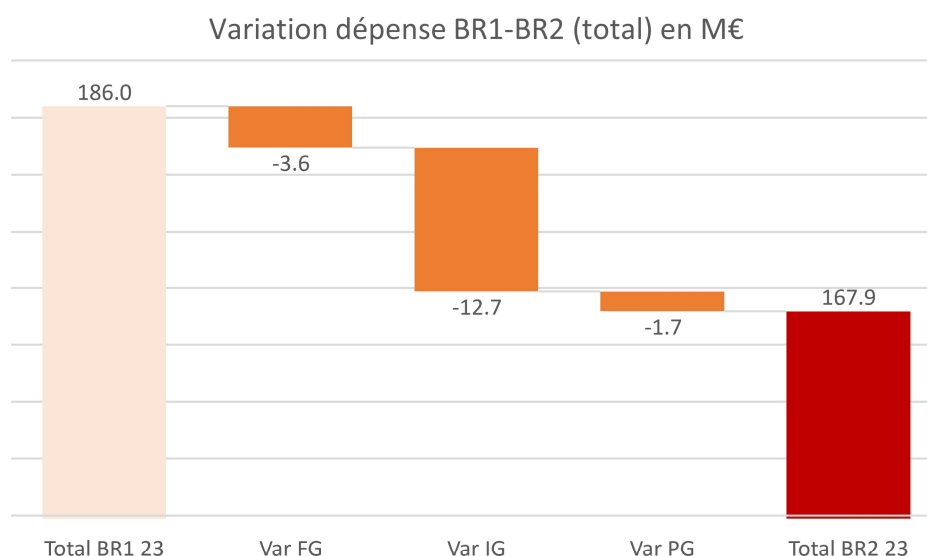
En synthèse, le BR acte une diminution de la dépense de 1,1 % en AE et de 9,7 % en CP. Le solde budgétaire, s'améliore légèrement principalement en raison du nouveau phasage des opérations immobilières ainsi que de l'annulation de crédits sans emploi.

tableau 2	CF 2020	CF 2021	CF 2022	BI 2023	BR1 2023	BR2 2023	évolution BR2 23-BR1 23
Autorisations d'engagement (AE)	146 483 143 €	155 620 966 €	151 595 661 €	202 189 970 €	209 999 993 €	207 702 288 €	-1,1%
Crédits de paiement (CP)	146 436 973 €	148 905 343 €	154 739 561 €	184 791 682 €	185 996 564 €	167 947 017 €	-9,7%
Reste à payer (AE-CP)	46 170 €	6 715 623 €	-3 143 899 €	17 398 288 €	24 003 429 €	39 755 271 €	65,6%
Encaissements (RE)	141 333 428 €	148 973 249 €	154 769 272 €	170 867 196 €	172 716 456 €	163 754 756 €	-5,2%
Solde budgétaire (encaissements - CP)	-5 103 546 €	67 906 €	29 712 €	-13 924 486 €	-13 280 108 €	-4 192 261 €	-68,4%

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)

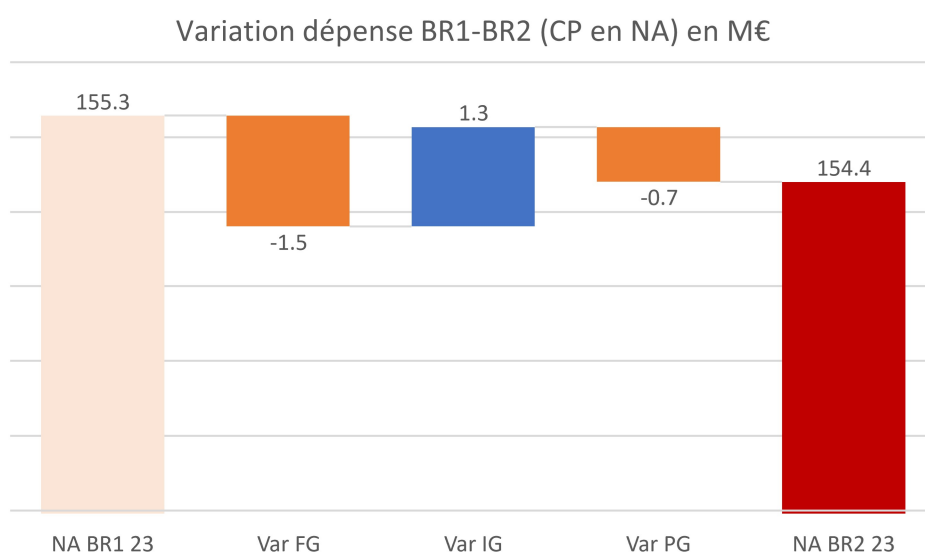
Les impacts, en comptabilité budgétaire (encaissements/décaissements) sont ici présentés en crédits de paiement.



Le BR2 enregistre une contraction de la dépense projetée de 1,1% en autorisations d'engagement (AE) mais bien plus sensible en crédits de paiement (CP) à -9,7%, principalement au titre de variations sur l'investissement.

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

tableau 2 (CP)	CF 2020	CF 2021	CF 2022	BI 2023	BR1 2023	évolution BR123- BI23	BR2 2023	évolution BR2 23- BR1 23
Personnel	120 758 971€	124 295 046 €	128 355 954 €	136 190 475 €	136 190 475 €	0,0%	134 454 176 €	-1,3%
Fonctionnement	15 753 919 €	16 455 723 €	16 776 599 €	23 585 110 €	23 885 110 €	1,3%	20 265 426 €	-15,2%
Investissement	9 924 084 €	8 154 574 €	9 607 008 €	25 016 098 €	25 920 980 €	3,6%	13 227 416 €	-49,0%
TOTAL	146 436 973 €	148 905 343 €	154 739 561 €	184 791 682 €	185 996 564 €	0,7%	167 947 017 €	-9,7%



On notera des effets en deux sens sur la dépense hors convention :

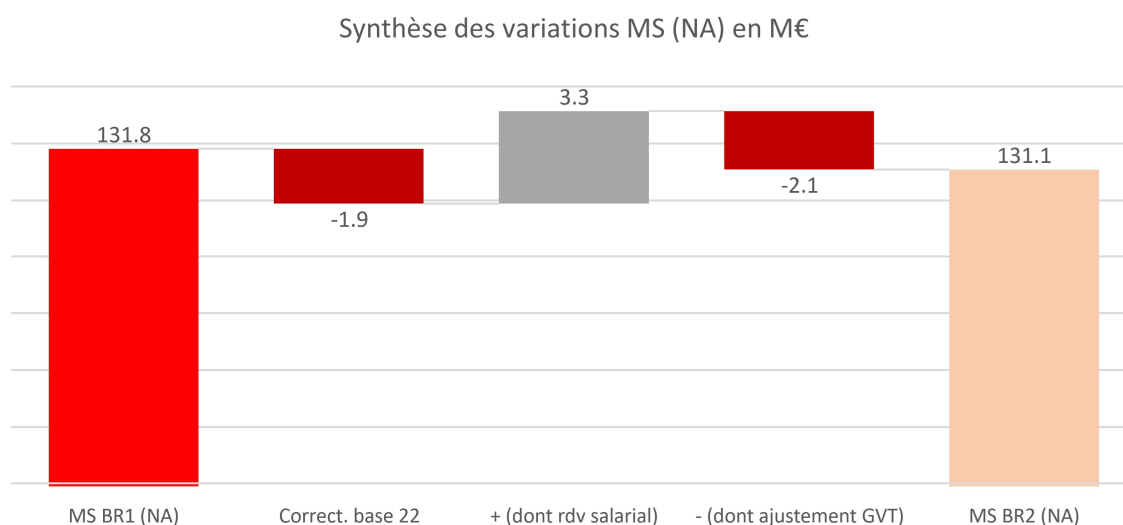
Le **fonctionnement** comme les **crédits de personnel** s'établissent en **baisse** par rapport à la prévision du BR1 :

- Le fonctionnement enregistre une **diminution de 1,48 M€** correspondant à l'annulation de crédits sans emploi, répartis comme suit :
 - Annulation de 200 k€ provisionnés au niveau central ;
 - Diminution de 282 k€ des dépenses prévues pour le projet LYSIERES² ;
 - Annulation de 400 k€ prévus pour accompagner le projet de fusion ;
 - Ajustement de - 400 k€ sur l'estimation globale pour les fluides ;
 - Annulation de 200 k€ d'autres crédits sans emploi signalés dans le cadre des comptes-rendus de gestion de fin d'année.

Les crédits de personnel hors convention diminuent également (**-730 k€**). On relèvera plusieurs effets :

- Prévision initiale 2023 sur la base d'une base 2022 surestimée (- 1,93 M€) le compte financier 2022 s'est révélé inférieur à la prévision et, de surcroît, l'économie s'est avérée structurelle (peu d'effets reports ou rattrapage en 2023) ;
- Effets à la hausse courant 2023 (+3,26 M€), dont mesures du rendez-vous salarial ;
- Effets à la baisse courant 2023 (-2,05 M€), dont ajustement du GVT suite aux INM moyens constatés de janvier à octobre 2023 ou encore diminution des charges d'enseignement au cours de la première année d'accréditation.

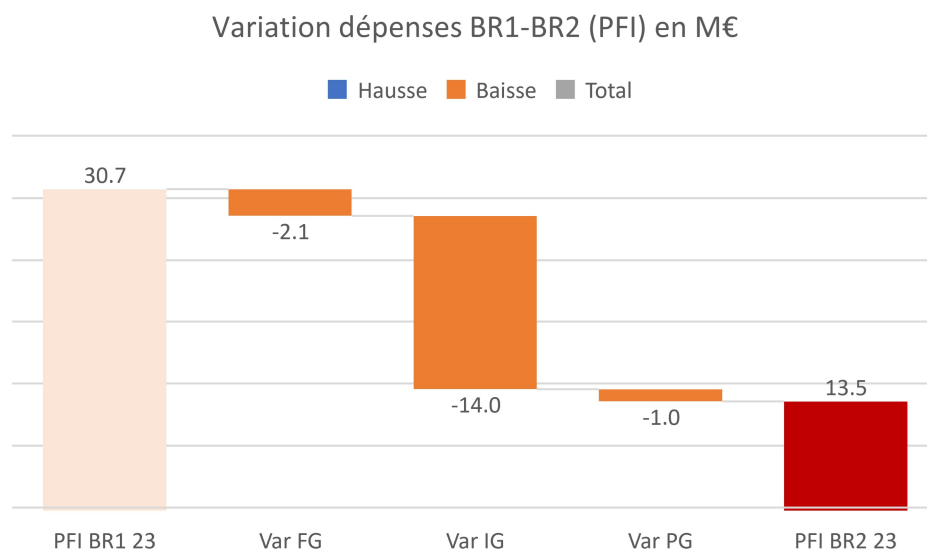
Le graphique ci-dessous illustre la variation à la baisse :



L'investissement hors convention enregistre quant à lui une hausse de 1,3 M€ par rapport au BR1, correspondant aux évolutions suivantes :

- + 2 M€ au titre du Plan Campus, dont le règlement final était initialement prévu en 2024 et a pu être avancé en 2023 ;
- - 600 k€ au titre des dépenses du Schéma directeur du Numérique (SDN), dont le décalage au-delà de 2023 a été acté par le comité de direction SDN ;
- -88 k€ au titre des dépenses hors travaux et hors informatique de l'établissement.

1.1.2. Impacts sur la dépense sur convention



Les baisses de dépense inscrites en BR2 relèvent des **déprogrammations** réalisées et dont les crédits correspondants sont reprogrammés en grande partie au BI 2024.

On notera la part prépondérante de **l'investissement**, du fait d'un report à 2024 des principales dépenses de la phase 3 de la Ruche.

Les déprogrammations en fonctionnement atteignent **2,14 M€** dont **1,1 M€** au titre de la recherche, **476 k€** formation, **536 k€** au titre des conventions internationales du fait d'appel à projets inscrits mais non remportés ainsi que d'un flux de boursiers Erasmus moins important que prévu.

Les conventions de recherche rencontrent en 2023 les difficultés suivantes :

- L'avancement des projets pluriannuels, soumis aux aléas de la recherche, dépend d'étapes successives qui parfois dépendent de partenaires au projet. Le calendrier de ces étapes impacte les dépenses liées aux projets, décalées en fonction du nouveau calendrier ;
- Difficultés de recrutement ;
- Prolongations décalant les dépenses (colloque de fin de projet, par ex.) ;
- Délais de mise en place de conventions de reversement entre partenaires.

La variation sur **l'investissement** s'élève à **14 M€** et correspond :

- Au titre des opérations immobilières (- **13,9 M€**) :

- A la déprogrammation de **12,7 M€** sur l'opération La Ruche (report de l'exécution de la phase 3)
- A la déprogrammation de **830 k€** au titre des bâtiments modulaires du campus PDA, suite à une révision du montant total de l'opération (-250 k€) ainsi que du report à 2024 du règlement des dernières dépenses (580 k€) ;
- Au titre des conventions de recherche, à la déprogrammation de - **149 k€**.

Plus précisément, concernant La Ruche, les dépenses ont dû faire l'objet d'une déprogrammation en raison de l'arrêt de chantier, suite à la découverte d'une faible présence d'amiante. Des prélèvements et analyses ont été menés en laboratoire cet été et cet automne pour confirmer les éléments visuels. Les résultats des analyses menées permettent désormais l'évacuation du tas de gravats au mois de décembre et la reprise du terrassement début janvier 2024.

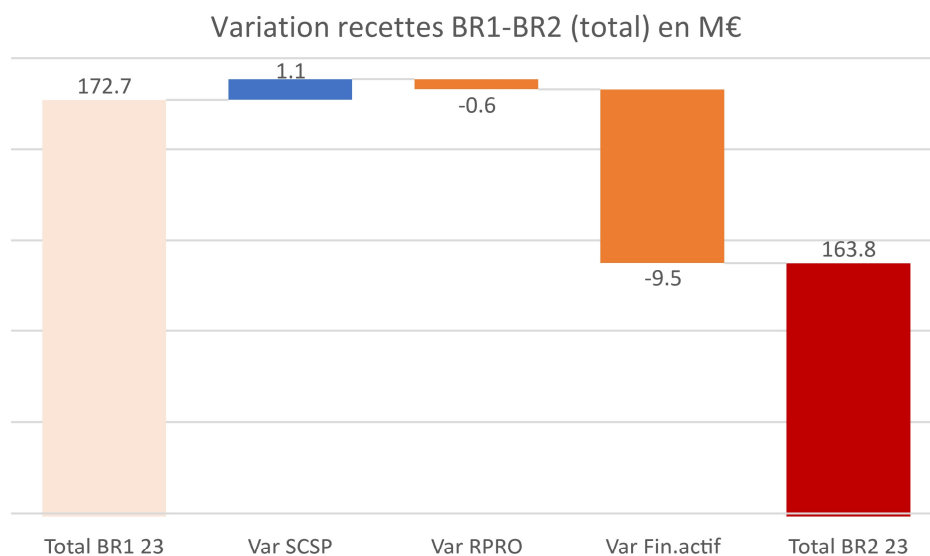
Les financeurs ont bien entendu été informés du décalage des travaux.

La variation sur les **crédits de personnel** s'élève à - **1 M€** et correspond :

- Une baisse de **873 k€** sur les conventions de recherche, décomposée en une **déprogrammation** de 1,2 M€ et en sens inverse, des **reprogrammations** de 347 k€ ;
- Sur l'international, une baisse de **48 k€**, principalement liée à la réalisation d'un partenariat initialement envisagé avec l'OMS ;
- Sur les conventions de formation, à une déprogrammation globale de **117 k€**.

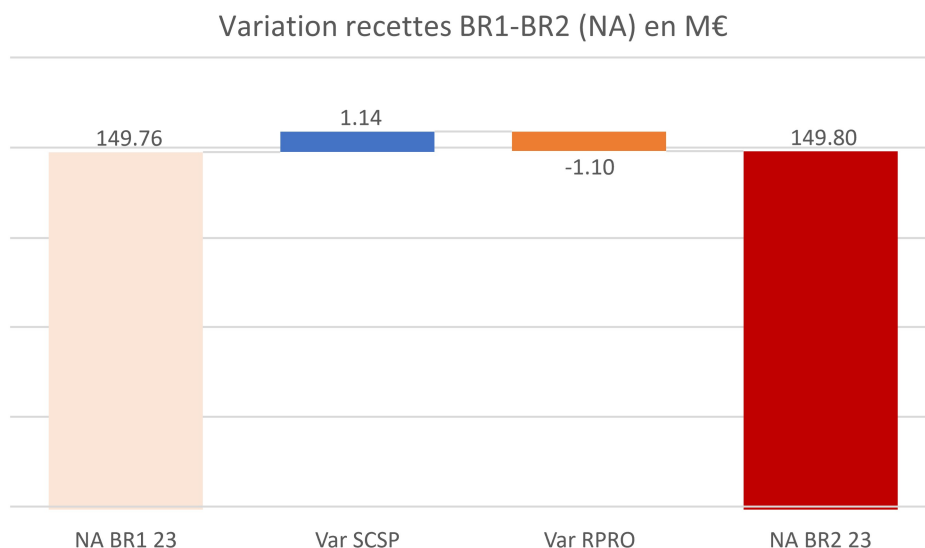
1.2. Les impacts sur la recette (RE)

Si le budget rectificatif n°1 n'enregistrait pas de baisse sur les autres enveloppes votées lors du BI, ce second budget rectificatif acte une baisse totale de 9 M€, principalement sur le financement de l'actif (subventions d'investissement).



Les effets sont détaillés ci-dessous, selon qu'ils impactent les recettes d'activité hors convention ou liées à l'exécution de conventions.

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



Les recettes hors conventions sont quasiment stables (+40 k€) du fait de deux mouvements de sens contraire :

- Une diminution des recettes propres d'activité (RPRO) de **1,1 M€** tenant principalement d'une révision à la baisse de la prévision de **droits d'inscription** (- 0,8 M€), dont l'évaluation en BI 2023 comportait une erreur (doublon de

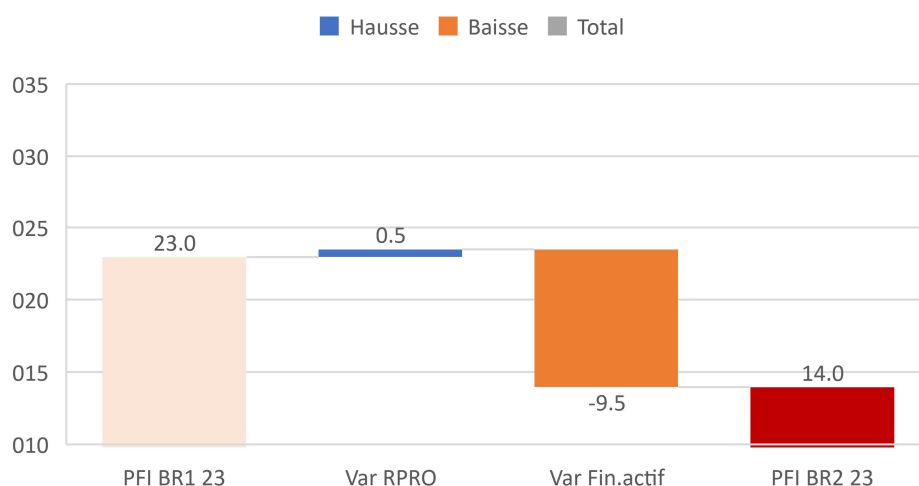
prise en compte des droits BU pour 600 k€ environ) et une surestimation de l'impact de la mise en œuvre des droits différenciés (- 200 k€) ;

- Une **augmentation** de la **SCSP**, tenant compte de la notification intermédiaire adressée à l'établissement au mois de juillet 2023, complétée d'une recette prévisionnelle estimée à 423 k€ selon les recommandations du courrier ministériel du 6 novembre 2023 (modalités de prise en charge par l'Etat des mesures du rendez-vous salarial).

	CF 2019	CF 2020	CF 2021	BR2 2022	CF 2022	BR2 2023
	Notification finale 12/12/2019	Notification 2020 au 16/09/2020	Notification 2021 finale 15/12/2021	notification 2022 au 12/07/2022	notification 2022 finale au 21/12/2023	Notification intermédiaire + prévision ULL2
Crédits de masse salariale	108 796 993 €	109 690 312 €	112 916 418 €	114 970 339 €	114 911 321 €	118 925 153 €
masse salariale	108 692 732 €	109 111 837 €	111 660 473 €	114 136 610 €	113 686 376 €	117 526 569 €
complément estimé au titre rdv salarial						423 000 €
contrats doctoraux			40 941 €	152 010 €	162 659 €	368 929 €
actions spécifiques	104 261 €	578 475 €	1 215 004 €	681 719 €	1 062 286 €	606 655 €
Crédits de fonctionnement	10 910 590 €	10 152 124 €	10 351 850 €	10 258 875 €	14 296 184 €	10 361 631 €
Fonctionnement	8 714 261 €	7 904 509 €	8 079 138 €	8 063 022 €	8 063 022 €	8 063 615 €
Compensation des exonérations de droits d'inscriptions	1 614 460 €	1 694 763 €	1 694 763 €	1 724 299 €	1 724 299 €	1 682 361 €
actions spécifiques	481 869 €	502 852 €	477 949 €	321 554 €	1 258 863 €	385 655 €
Opérations immobilières	100 000 €	50 000 €	100 000 €	150 000 €	3 250 000 €	230 000 €
Autres Mise en réserve -	810 673 €					
TOTAL	118 896 910 €	119 842 436 €	123 268 268 €	125 229 214 €	129 207 505 €	129 286 784 €

1.2.2. Impacts sur la recette sur conventions

Variation recettes BR1-BR2 (PFI) en M€



Les recettes tirées des conventions sont ici présentées en deux catégories distinctes :

- Le **financement de l'actif**, correspondant aux recettes fléchées d'investissement perçues par l'établissement pour la réalisation des grandes opérations immobilières en cours ;
- Les **recettes propres d'activité** (RPRO), relevant, de façon plus générale des missions de formation, de recherche et des activités annexes réalisées par l'établissement .

Le **financement de l'actif** connaît, parallèlement aux dépenses d'investissement, une diminution importante, provenant d'une nouvelle modification du calendrier des versements pour la Ruche : report à 2024 du versement des 7,3 M€ de la Région Auvergne-Rhône-Alpes, diminution de 3,5 M€ à 1,5 M€ du versement de l'Etat.

Les **recettes propres d'activité** sur conventions enregistrent une légère hausse en consolidant :

- **- 613 k€** au titre de déprogrammations sur conventions internationales ;
- **+ 842 k€** de recettes au titre des conventions de recherche (déprogrammation de 369 k€ mais aussi ouverture de 1,2 M€ de recettes de nouvelles conventions) ;
- **+ 306 k€ au titre des conventions de formation, consolidant- 87 k€** de déprogrammations et 393 k€ de reprogrammation (convention UE de l'IUT).

La variation des décaissements (CP) et encaissement (AE) récapitulés en tableau n°2 est constitutive d'une variation de **9,1 M€** du **solde budgétaire** de l'exercice, **s'améliore à 4,19 M€** (essentiellement du fait des baisses de dépenses, supérieures aux baisses de recette).

2. Les impacts en droits constatés

Les variations sur la recette comme la dépense jouent favorablement sur le résultat prévisionnel de l'établissement, qui s'établit toutefois toujours en déficit.

2.1. Les impacts sur les charges

2.1.1. Impacts sur le fonctionnement courant de l'établissement

Les charges de fonctionnement courant diminuent ainsi :

- Crédits NA (impact sur résultat) : **-1,4 M€** de **crédits sans emploi** (cf. *supra*) ;
- Cotisations du compte 633 : **- 21 k€** suite à la diminution de la prévision de dépense de masse salariale ;

- Crédits sur convention (sans impact sur résultat) : **2 308 k€** au titre des **déprogrammations** évoquées plus haut.

Les charges de masse salariale diminuent ainsi :

- Crédits NA (impact sur résultat) : **- 712 k€** ;
- Crédits sur convention (sans impact sur résultat) : **- 1 003 k€** au titre des **déprogrammations** évoquées plus haut.

2.1.2. La variation de la dotation aux amortissements

La dotation aux amortissements a été recalculée sur la base des dernières prévisions de dépense d'investissement (emplois) et de dates de livraison pour réévaluer, le cas échéant, la fraction de l'année à amortir.

Les dotations aux amortissements projetées **diminuent** ainsi de **291 k€** pour s'établir à **10,11 M€**.

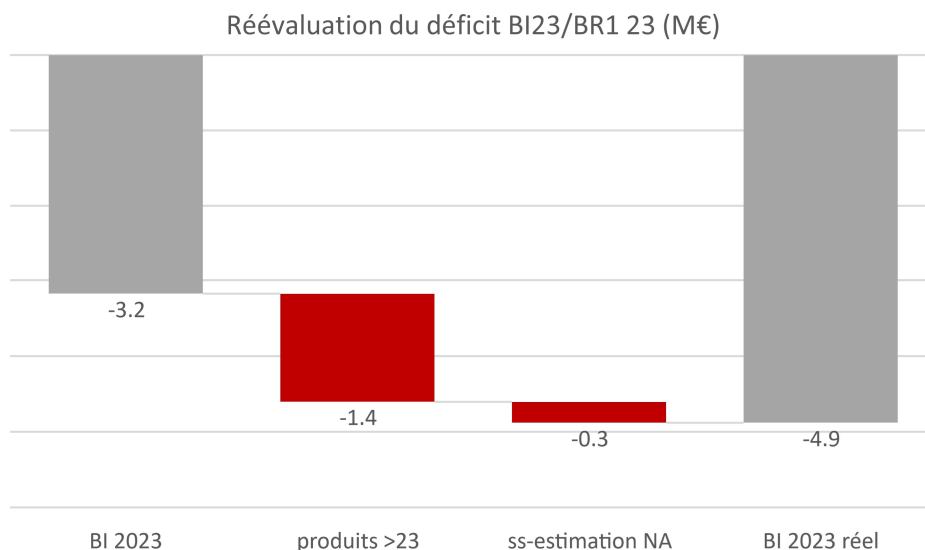
2.2. Les impacts sur les produits

2.2.1. En synthèse : la variation du résultat net prévisionnel

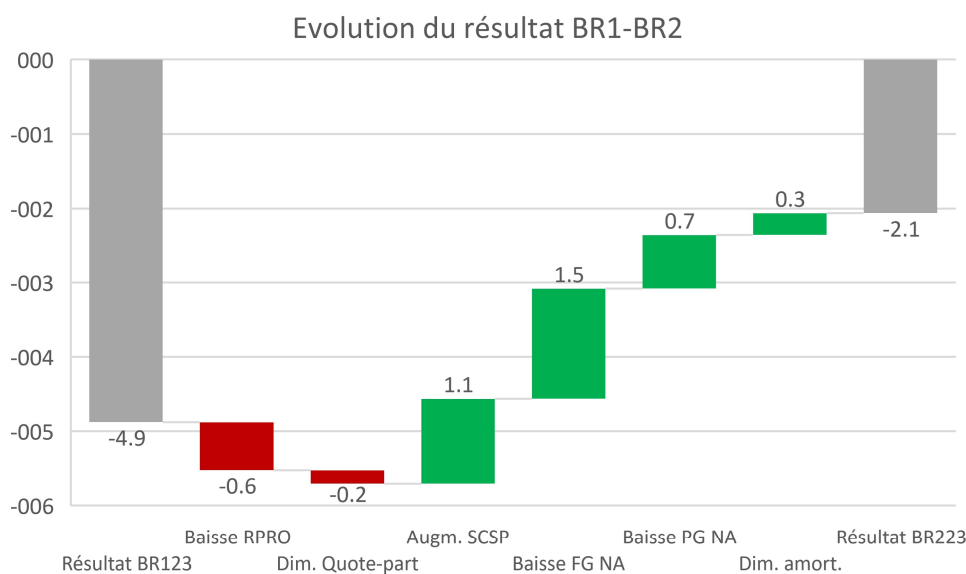
Avant de présenter le résultat prévisionnel du budget rectificatif n°2, il convient de préciser que le résultat initialement prévu pour le BI 2023 et le BR n°1 2023 n'avait pas été correctement calculé en raison de deux facteurs cumulés :

- Des produits correspondant aux années 2024 à 2026 avaient été intégrés par erreur (1 428 k€) ;
- Certaines charges avaient été imputées par erreur comme générant des produits et ont donc induit une sous-estimation des dépenses en NA (276 k€) ;

Le déficit prévisionnel s'établissait donc théoriquement plus exactement à **-4,9 M€** au BI/BR1 2023. La liasse budgétaire jointe au présent rapport ne peut toutefois pas afficher ces données modifiées ; c'est le vote du budget rectificatif n°2 qui permettra de tenir compte des modifications à apporter (correction de l'image initiale et prise en compte des effets recettes/dépenses intervenus tout au long de l'année 2023).



Le budget rectificatif n°2 projette pour sa part un **déficit plus faible à -2,1 M€**. Les facteurs de cette amélioration sont présentés ci-dessous :



Tout d'abord, on enregistre une **diminution des produits** de deux ordres :

- La baisse consolidée de **0,6 M€** constatée sur les **recettes propres d'activité hors conventions**, expliquée *supra* ;
- Une diminution de **0,2 M€** des **quotes-parts** des subventions d'investissement, qui sont intégrées dans le calcul final des produits déterminant le résultat ;

D'autres facteurs **améliorent**, *a contrario*, le résultat prévisionnel :

- La **baisse des charges** induite par les annulations de 1,5 M€ de **crédits sans emploi** (fonctionnement) et la réévaluation à la **baisse** de 0,7 M€ des **dépenses de personnel hors convention**, pour un total de 2,2 M€ ;

- La réévaluation à la **baisse** de la **dotation aux amortissements** de 0,3 M€, intégrée dans le calcul final des produits déterminant le résultat.

Le budget rectificatif n°2 présente donc un déficit prévisionnel réajusté à -2,1 M€.

Ce déficit procède, en dernière analyse :

- Du surcoût projeté au titre de la **hausse des fluides** de 0,5 M€ ;
- D'un **effet inflation** au titre des mesures du **rendez-vous salarial, de la prime pouvoir d'achat, de l'augmentation de la GIPA et du remboursement transport** non prises en charge à hauteur de 1,4 M€ ;
- De 0,2 M€ de dépenses n'ayant pu être absorbées, malgré l'annulation de crédits sans emploi, en raison des baisses de recettes propres projetées.

2.3. Les impacts sur les emplois

Les emplois connaissent une **baisse** de 12,6 M€, provenant :

- Pour 13,9 M€, d'une révision à la **baisse** des dépenses au titres des **opérations immobilières**, intégrant :
 - o La **déprogrammation** de 12,7 M€ du décalage à 2024 des opérations de la phase 3 du chantier **La Ruche** ;
 - o Le report à 2024 de 312 k€ de dépenses du **plan de relance** ;
 - o Une **déprogrammation** de 900 k€ du montant initialement inscrit pour les achats de **bâtiments modulaires** sur le campus PDA ;
- Pour 1,3 M€, d'une **hausse** sur les dépenses d'investissement **hors opérations immobilières**, formée de trois mouvements distincts :
 - o Reprogrammation en 2023 du règlement du solde du **Plan Campus** auprès de l'université de Lyon (+ 2,1 M€) ;
 - o **Déprogrammations** de crédits sur conventions (- 227 k€) ;
 - o Diminution de 0,8 M€ de crédits d'investissement hors conventions, essentiellement au titre du décalage des dépenses du Schéma directeur du numérique (SDN).

2.4. Les impacts sur les ressources

Dans une logique de comptabilisation en droits constatés, les **ressources** d'investissement diminuent principalement en raison des baisses projetées sur les emplois au titre de **la Ruche** (- 12,7 M€) et des **déprogrammations** de dépenses sur conventions (- 227 k€).

Le **financement de l'actif par l'Etat**, pourtant, enregistre une hausse dans la mesure où il est notamment possible de constater une ressource au titre des dépenses réalisées pour **l'acquisition de bâtiments modulaires** sur le campus porte des Alpes (2,28 M€). Les ressources tirées de la Ruche diminuent toutefois en raison de la diminution de la dépense globale prévue en 2023.

Le **financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat** comprend les produits au titre des dépenses d'investissements sur convention relevant de **subventions** (196 k€) et d'autres **produits** (35 k€). Aucune ressource n'est attendue en 2023 au titre des financements de la Région.

Le tableau ci-dessous donne le détail de la prévision des produits retenue en droits constatés pour le BR n°2 :

Ressources BR2 2023	
La Ruche Etat	3 749 144 €
Modulaires Etat	2 280 000 €
PG SPSI Etat	27 000 €
PRELANCE -GTC	234 €
Ss-total Financement actif Etat	6 056 378 €
Subventions hors opérations immo	196 185 €
Autres produits hors opérations immo	35 361 €
Sous-total Financement actif tiers	231 545 €
TOTAL	6 287 923 €

Pour mémoire, la répartition des ressources inscrites en BR1 :

Ressources BR1 2023	
La Ruche Etat	3 973 853 €
PRELANCE	312 276 €
Ss-total Financement actif Etat	4 286 129 €
La Ruche Région	12 527 077 €
Subventions hors opérations immo	193 629 €
Autres produits hors opérations immo	
Sous-total Financement actif tiers	12 720 706 €
TOTAL	17 006 835 €

La **capacité d'autofinancement** augmente quant à elle à **2,3 M€** (BR1 : 1,3 M€) en raison de l'amélioration projetée du résultat, de la baisse de la dotation aux amortissements et de l'augmentation des quotes-parts.

Ces variations sont constitutives d'une **diminution du prélèvement** sur fonds de roulement de -2,9 M€ : le prélèvement, estimé à **7,5 M€** en BR1, est revu à la baisse à **4,6 M€**. La prévision de niveau de fonds de roulement s'améliore donc de 35,5 M€ en BR1 à **38,4 M€**.

3. Analyse financière

3.1. Indicateurs financiers et ratios

L'analyse financière de l'exercice 2023 sera réalisée à l'occasion du compte financier.

3.1.1. Synthèse des principaux indicateurs

INDICATEURS GBCP	MESURE	SEUIL DE VIGILANCE SEUIL D'ALERTE	CF 2020	CF 2021	CF 2022	BR2 2023
Equilibre financier						
Résultat net comptable (en M€)	comptes classe 7 - comptes classe 6	alerte < 0	1.7	1.1	4.0	-2.1
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	-1.3
Capacité d'autofinancement (CAF) (en M€)	produits encaissables - charges décaissables	alerte < 0	5.5	5.0	8.5	2.3
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	1.5
Cycle d'exploitation						
Fonds de roulement net global (en M€)	ressources stables - emplois stables	alerte < 0	37.3	37.1	43.0	38.4
Fonds de roulement en jours de charges décaissables	(FdR / charges décaissables) X 360	alerte < 25 < vigilance < 30	98.5	94.3	106.2	89.3
Besoin en fonds de roulement (en M€)	Actif circulant - Dettes circulantes		-5.3	-6.5	-3.6	-4.3
Trésorerie (en M€)		alerte < 0	42.6	43.6	46.6	42.7
Trésorerie en jours de charges décaissables	(Trésorerie / Charges décaissables) X 360	alerte < 25 < vigilance < 30	112.5	110.9	115.2	99.4
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	98.5
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
Dépenses de personnel / Produits encaissables (en %)	Total masse salariale * / Produits encaissables *comptes 633 exclus	82 < vigilance < 83 < alerte	84.1	84.0	82.2	84.6
Ressources propres / Produits encaissables (en %)	Ressources propres (produits encaissables hors SCSP) / Produits encaissables	alerte < 13 < vigilance < 15	15.3	15.8	18.0	17.7
Autofinancement des investissements						
CAF / Acquisitions d'immobilisations (en %)	CAF / Dépenses d'investissement	alerte < 20 < vigilance < 30	56.1	60.5	88.5	17.7
Indicateurs GBCP						
Solde budgétaire (M€)	encaissements - crédits de paiement		-5.1	0.1	0.0	-4.2

NB : les données du cycle d'exploitation pour le BR2 2023 sont actualisées avec les données du CF22.

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 DPGEC (Tableaux 1, 2 & 3)
- 1.13 Moyens des UMR



Liasse budgétaire

Catégories d'emplois		Nature des emplois		(A)		(B)		(C) = (A) + (B)		Global	
				BI 2023	BR1 2023	BR2 2023	BI 2023	BR1 2023	BR2 2023		
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	654	654	654	Emplois sous plafond Etat * En ETPT	Emplois financés hors SCSP En ETPT	Emplois financés hors SCSP En ETPT	BR2 2023	654	654
			CDI		4					4	4
	Non permanents	CDD	232	232	225					62	62
S/total EC			886	886	879		65	65	66	952	945
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales										-	-
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	556	556	542	Emplois sous plafond Etat * En ETPT	Emplois financés hors SCSP En ETPT	Emplois financés hors SCSP En ETPT	BR2 2023	556	556
			CDI		77					77	80
	Non permanents	CDD	2	2	3					227	227
S/total Biatss			635	635	625		227	227	244	861	869
Totaux			1 521	1 521	1 504		293	293	310	1 814	1 814
Plafond global des emplois voté par le CA **											

Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		1 569 (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 plein travaillés. 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'Etat relatif aux emplois financés par l'Etat"

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

DEPENSES										RECETTES									
	Montants BI 2023			Montants BR1 2023			Montants Budget rectificatif n°2 2023			Ecart entre le budget rectificatif n°1 2022 et le budget rectificatif n°2 2022		Montants Budget rectificatif n°2 2023			Ecart entre le budget rectificatif n°1 2023 et le budget rectificatif n°2 2023				
	AE	CP		AE	CP		AE	CP		AE	CP								
Personnel	136 190 475	136 190 475		136 190 475	136 190 475		134 454 176			-	1 736 299	-	1 736 299		158 794 099		575 864	Recettes globalisées	
dont contributions employeur au CAS Pension	37 507 320	37 507 320		37 507 320	37 507 320		37 630 412		37 630 412						129 633 354		1 141 788	Subvention pour charges de service public	
																	409 334	Autres financements de l'Etat	
																	19 405	Fiscalité affectée	
Fonctionnement	23 534 662	23 585 110		23 834 662	23 885 110		21 900 885			-	1 933 778	-	3 619 684		17 699 405		299 541	Autres financements publics	
															8 525 289		695 122	Recettes propres	
															17 683 494				
Intervention																			
Investissement	42 464 833	25 016 098		49 974 856	25 920 860		51 347 227			1 372 371	-	12 695 564		5 020 657		-9 537 564	Recettes fléchées*		
														4 834 860		-2 002 269	Financements de l'Etat fléchés		
														182 230		-7 535 295	Autres financements publics fléchés		
														3 567			Recettes propres fléchées		
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	202 189 970	184 791 682		209 999 993	185 996 564		207 702 288		167 947 017	-2 297 705		-18 049 547		163 754 756		-8 961 700	TOTAL DES RECETTES (C)		
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)					-				-					4 192 261			SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)		
														13 924 486					

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
Réglementaire								
Dépenses Programmes 150 et 231								
FORMATION INITIALE ET CONTINUE								
	66 491 109	66 491 109	3 162 286	3 166 828	200 441	200 441	69 853 836	69 858 377
Licence	40 852 441	40 852 441	1 599 104	1 600 953	169 425	169 425	42 620 970	42 622 818
Master	19 614 004	19 614 004	1 032 548	1 032 548	14 715	14 715	20 661 267	20 661 267
Doctorat	6 024 664	6 024 664	530 634	533 327	16 301	16 301	6 571 599	6 574 292
RECHERCHE	34 175 058	34 175 058	3 593 489	3 634 858	333 495	333 281	38 102 042	38 143 197
	0	0	0	0	0	0	0	0
Recherche universitaire								
Rech univ maths	2 112 444	2 112 444	176 402	175 215	33 409	33 409	2 322 255	2 321 068
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	31 879 643	31 879 643	2 969 800	3 002 202	296 279	296 065	35 145 722	35 177 910
Rech univ Transvers	182 971	182 971	447 286	457 441	3 807	3 807	634 065	644 219
SOUTIEN ET SUPPORT	31 980 148	31 980 148	13 718 233	12 066 863	50 616 411	12 496 813	96 314 792	56 543 824
	3 320 210	3 320 210	1 109 100	1 109 100	44 000	44 000	4 473 310	4 473 310
Bibliothèques et documentation								
Diffusion savoirs musées	1 228 054	1 228 054	375 303	375 303	117 065	117 065	1 720 422	1 720 422
Immobilier	5 239 884	5 239 884	6 375 242	5 739 906	48 521 593	10 371 995	60 136 719	21 351 785
Pilotage et support	22 192 000	22 192 000	5 858 588	4 842 554	1 933 753	1 963 753	29 984 341	28 998 308
ETUDIANTS	1 807 860	1 807 860	1 426 877	1 396 877	196 881	196 881	3 431 618	3 401 618
	115 083	115 083	812 652	812 652	0	0	927 735	927 735
Aides directes aux étudiants								
Aides indirectes	153 944	153 944	133 800	123 800	0	0	287 744	277 744
Santé des étudiants activité associative	1 538 833	1 538 833	480 425	460 425	196 881	196 881	2 216 139	2 196 139
TOTAL	134 454 176	134 454 176	21 900 885	20 265 426	51 347 227	13 227 416	207 702 288	167 947 017

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
Réglementaire									-
Subvention pour charges service public	129 633 354								129 633 354
Droits d'inscription	-				4 343 390				4 343 390
Formation continue diplômes propres VAE	-				10 361 055				10 361 055
Taxe d'apprentissage	-				425 250				425 250
Contrats prestations recherche hors ANR	-				87 938				87 938
Valorisation	-				63 276				63 276
ANR investissements d'avenir	-			527 240	-				527 240
ANR hors investissements d'avenir	-			1 991 650	-				1 991 650
Subvention exploit & financ actif Région	-			815 407	-				815 407
Subvention exploit & financ actif UE	-			1 827 027	-		182 230		2 009 257
Subvention exploit & financ actif Autres	-	1 122 557		3 360 164	753 700	4 834 860			10 071 282
Fondations fonds propres réserves dons	-				-				-
Autres recettes	-		1 769 405	3 800	1 648 884			3 567	3 425 657
TOTAL	129 633 354	1 122 557	1 769 405	8 525 289	17 683 494	4 834 860	182 230	3 567	163 754 756

-4 192 261

SOLDE BUDGETAIRE BR

BESOINS					FINANCEMENTS				
	Montants BI 2023	Montants BR1 2023	Montants Budget rectificatif n° 2 2023	Ecart entre le budget rectificatif n° 1 2023 et le budget rectificatif n° 2 2023	Montants BI 2023	Montants BR1 2023	Montants Budget rectificatif n° 2 2023	Ecart entre le budget rectificatif n° 1 2023 et le budget rectificatif n° 2 2023	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	13 924 486	13 280 108	4 192 261	-9 087 847	0	0	0	0	0 Solde budgétaire (excédent) (D1)*
dont Budget Principal	1 185 903			0	0	0	0	0	dont Budget Principal
dont Budget Annexe				0				0	dont Budget Annexe
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)				0				0	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	559 000	559 000	259 000	-300 000	559 000	-2 541 000	559 000	3 100 000	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)				0				0	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2-(b1)+(c1)+(e1)	14 483 486	13 839 108	4 451 261	-9 387 847	559 000	-2 541 000	559 000	3 100 000	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (l) = (2) - (1)	0	0	0	0	13 924 486	16 380 108	3 892 261	-12 487 847	PRLEVEMENT de la trésorerie (ll)=(1) - (2)
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	0	0	0	0	2 672 897	5 814 398	1 136 054	-4 678 343	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	0	0	0	0	11 251 589	10 565 710	2 756 207	-7 809 503	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
TOTAL DES BESOINS (1) + (l)	14 483 486	13 839 108	4 451 261	-9 387 847	14 483 486	13 839 108	4 451 261	-9 387 847	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (ll)

(*) 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 (c1)	Encaissements (c2)
BOURSES AMI	46711		110 000,00	410 000,00
TVA	44500000		149 000,00	149 000,00
Autres opérations gérées en compte de tiers	47x			
TOTAL			259 000,00	559 000,00

Simulation au :

Compte de résultat

		132 954		436 954		128 491 566	
CHARGES		Réalisé 2022	BI 2023	BR1 2023	BR2 2023	Ecart BR2 - BR1	
Personnel		126 675 832	134 523 171	134 485 882	132 808 128	-1 677 754	
dont charges de pensions civiles		35 327 827				0	
Interventions						0	
Fonctionnement		29 386 804	35 654 426	35 991 715	32 022 500	-3 969 215	
autre que les charges de personnel							
TOTAL des charges		156 062 636	170 177 597	170 477 597	164 830 628	-5 646 969	
Résultat (BENEFICE)		3 990 703			0		
Total équilibre du compte de résultat prévisionnel		160 053 339	170 177 597	170 477 597	164 830 628		
		Réalisé 2019	BI 2023	BR1 2023	BR2 2023	Ecart BR2 - BR1	
Subventions de l'Etat	PRODUITS	120 568 755	128 928 520	128 928 520	130 380 224	1 451 704	
Fiscalité affectée		2 945 910	1 750 000	1 750 000	1 769 405	19 405	
Autres subventions		5 608 043	13 235 467	13 535 467	6 410 620	-7 124 847	
Autres produits		16 296 140	23 086 389	23 086 389	24 209 878	1 123 489	
TOTAL des produits		145 418 847	167 000 376	167 300 376	162 770 128	-4 530 248	
Résultat (PERTE)		595 357	3 177 221	3 177 221	2 060 500	-1 116 721	
Total équilibre du compte de résultat prévisionnel		146 014 204	170 177 597	170 477 597	164 830 628		

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

EMPLOIS		Réalisé 2022	BI 2023	BR1 2023	BR2 2023	Ecart BR2 - BR1
Insuffisance d'autofinancement			0	0	0	0
Investissements		9 608 655	24 938 724	25 843 607	13 227 416	-12 616 191
Remboursement des dettes financières		0	0	0	0	0
TOTAL des emplois		9 608 655	24 938 724	25 843 607	13 227 416	-12 616 191
RESSOURCES		Réalisé 2019	BI 2023	BR1 2023	BR2 2023	Ecart BR2 - BR1
Capacité d'autofinancement		5 394 929	1 332 165	1 332 165	2 339 466	1 007 301
Financement de l'actif par l'Etat		6 777 281	3 381 247	4 286 129	6 056 378	1 770 249
Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat		1 854 852	12 720 706	12 720 706	231 545	-12 489 161
Autres ressources		2 784 254	1 665	0	0	0
Augmentation des dettes financières		0				0
TOTAL des ressources		10 711 315	15 539 233	18 339 000	8 627 389	-9 711 611
Prélèvement sur fonds de roulement		0				
Apport au fonds de roulement		5 930 578	0	0	4 600 026	-2 904 580

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Réalisé 2022	BI 2023	BR1 2023	BR2 2023	Ecart BR2 - BR1
Résultat de l'exercice	3 990 703	-3 177 221	-3 177 221	-2 060 500	1 116 721
+ dotation aux amortissements, dépréciations et provisions	10 404 004	10 402 012	10 402 012	10 111 027	-290 986
- reprises sur amortissements, dépréciations et prov	113 124				0
+ valeur nette comptable des éléments d'actif cédés					0
- produits de cession d'éléments d'actifs	1 665				0
- quote part des subventions d'investissement virée au résul	5 777 618	5 892 626	5 892 626	5 711 060	-181 566
= Capacité ou insuffisance d'autofinancement (CAF ou IAF)	8 502 300	1 332 165	1 332 165	2 339 466	1 007 301

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

	Réalisé 2022	BI 2023	BR1 2023	BR2 2023	Ecart BR2 - BR1
Variation du fonds de roulement (apport ou prélèvement)	5 930 578	-7 504 606	-7 504 606	-4 600 026	2 904 580
Variation du besoin en fonds de roulement (fonds de roulem	2 873 322	6 419 880	8 875 501	-707 765	-9 583 267
Variation de la trésorerie (abondement ou prélèvement)	3 057 256	-13 924 486	-16 380 108	-3 892 261	12 487 847
Niveau du fonds de roulement	42 985 229	21 621 305	35 480 623	38 385 203	2 904 580
Niveau du besoin en fonds de roulement	-3 631 504	129 561	5 243 988	-4 339 269,45	-9 583 267
Niveau de la trésorerie	46 616 733	21 491 744	30 236 625	42 724 472	12 487 847

NB :

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
SOLDE INITIAL (début de mois)	46 616 733	68 557 341	56 747 786	46 722 065	67 670 205	56 679 446	45 954 292	82 516 861	72 743 537	62 443 757	69 703 236	58 152 308	
dont placements													
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	2 135 555	34 168 587	2 074 472	32 755 358	3 836 503	2 248 968	44 434 623	1 498 365	5 542 182	22 307 024	3 952 466	3 779 997	158 734 099
Subvention pour charges de service public	0,00	31 987 764,00	672 325,00	31 873 952,00	0,00	0,00	45 137 125,00	0,00	0,00	18 279 834,00	0,00	1 682 354,00	129 633 354,00
Autres financements de l'Etat	0,00	13 429,80	0,00	98 575,20	3 100 000,00	464 204,00	-3 034 863,00	0,00	30 337,00	296 000,00	0,00	154 874,41	1 122 557,41
Fiscalité affectée	0,00	0,00	0,00	972 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	796 745,16	0,00	0,00	0,00	1 769 405,16
Autres financements publics	1 319 516,11	799 753,45	359 197,57	-641 752,63	262 403,75	230 547,90	1 335 377,57	260 701,63	1 278 899,16	1 911 466,91	1 201 363,00	207 814,10	8 525 288,52
Recettes propres	816 039,15	1 367 639,25	1 042 949,32	451 923,33	474 099,68	1 554 215,84	996 983,02	1 237 663,17	3 436 201,15	1 819 722,64	2 751 103,00	1 734 954,65	17 683 494,20
Recettes budgétaires fléchées	0	0	17 913	119 816	-243 859	0	3 119 079	39 915	54 022	-50 838	1 580 455	384 154	5 020 657
Financements de l'Etat fléchés	0,00	0,00	0,00	114 728,00	0,00	0,00	3 119 079,26	0,00	1 920,74	18 677,00	1 580 454,90	0,00	4 834 860
Autres financements publics fléchés	0,00	0,00	14 346,00	5 088,00	-243 859,14	0,00	0,00	39 914,53	52 101,35	-69 514,58	0,00	384 153,84	182 230
Recettes propres fléchées	0,00	0,00	3 567,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 567
Opérations non budgétaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Emprunts : encaissements en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêts : encaissements en capital	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
Opérations gérées en compte de tiers	32 093 329	-32 636 051	336 550	615 362	-1 561 200	328 674	3 151 837	1 318 511	-3 088 946	-472 334	223 840	249 426	559 000
TVA encaissée	3 794,56	13 853,09	8 970,83	20 654,58	7 050,04	8 885,18	13 268,05	13 345,03	8 292,45	4 261,92	23 840,00	22 784,27	149 000
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers :	0,00	123 000,00	0,00	0,00	287 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	410 000
Autres encaissements d'opérations gérées en compte de tiers	32 089 534,76	-32 772 903,80	327 578,79	594 707,78	-1 855 249,56	319 789,16	3 138 568,46	1 305 166,09	-3 097 238,23	-476 595,67	200 000,00	226 642,22	0,00
TOTAL	34 228 885	1 532 536	2 428 935	33 490 536	2 031 445	2 577 642	50 705 538	2 856 790	2 507 259	21 783 852	5 756 761	4 413 577	164 313 756
DECAISSEMENTS													
Enveloppes hors recettes fléchées	12 028 769	12 957 573	12 162 951	12 367 498	12 559 650	12 030 490	13 491 679	12 568 463	12 205 071	13 861 816	15 811 338	19 745 008	161 790 306
Personnel	10 842 219,69	11 200 442,91	10 528 750,47	10 735 567,35	10 781 694,02	10 807 159,61	11 544 584,22	11 964 646,32	10 207 580,47	11 350 680,79	12 238 474,58	12 238 474,45	134 440 275
Fonctionnement	911 210,49	1 547 101,01	1 518 715,27	1 327 981,15	1 474 101,05	1 031 959,42	1 374 595,43	589 493,37	1 334 161,35	1 920 320,79	2 822 863,00	4 303 298,12	20 155 800
Intervention													
Investissement	275 339,02	210 028,89	115 485,22	303 949,69	303 854,49	191 371,29	572 499,82	14 322,84	663 329,45	590 814,62	750 000,00	3 203 235,34	7 194 231
Dépenses sur recettes fléchées	83 896	135 468	4 841	2 544	125 589	1 228 875	551 183	29 185	538 776	451 886	2 024 299	980 167	6 156 711
Personnel	0,00	5 088,97	2544,49	2544,49	0	0,00	0,00	2 914,96	0,00	0,00	0,00	808,09	13 901,00
Fonctionnement	0,00	4 075,12	1 999,67	0,00	13 385,50	0,00	11 300,22	0,00	0,00	16 855,91	0,00	62 008,79	109 625,21
Intervention													
Investissement	83 895,76	126 304,15	297,00	0,00	112 203,90	1 228 875,31	539 882,89	26 270,12	538 775,93	435 030,52	2 024 299,01	917 350,48	6 033 185
Opérations non budgétaires	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
Prêts : décaissements en capital	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
Opérations gérées en compte de tiers	175 612	249 049	286 864	172 353	336 966	43 430	100 106	32 467	63 192	210 670	-527 948	-883 762	259 000
TVA décaissée	8 310,82	6 112,84	7 749,24	6 058,24	6 852,53	7 766,61	13 331,68	3 225,21	13 224,56	9 938,59	22 052,00	44 377,68	149 000,00
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers :	26 000,00	15 200,00	29 200,00	21 200,00	3 200,00	6 800,00	2 400,00	4 800,00	1 200,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
Autres décaissements d'opérations gérées en compte de tiers	141 300,76	227 736,61	249 914,54	145 094,99	326 913,09	28 863,70	84 374,30	24 441,88	48 767,67	200 731,81	-550 000,00	-928 139,35	0,00
TOTAL	12 288 277	13 342 091	12 454 656	12 542 396	13 022 205	13 307 796	14 142 969	12 630 115	12 807 039	14 524 373	17 307 689	19 841 414	168 206 017
SOLDE DU MOIS	21 940 608	-11 809 555	-10 025 721	20 948 140	-10 990 760	-10 725 154	36 562 570	-9 773 324	-10 299 781	7 259 479	-11 550 928	-15 427 836	-3 892 261
SOLDE CUMULE	68 557 341	56 747 786	46 722 065	67 670 205	56 679 446	45 954 292	82 516 861	72 743 537	62 443 757	69 703 236	58 152 308	42 724 471,96	-3 892 261

	Antérieures à 2023 non dénouées	Prévisionnel 2023 (BR2)	2024	2025	2026
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice		-1 723 239	-2 859 294	-18 181 599	-15 205 206
Recettes fléchées	9 510 619	5 020 657	14 551 514	19 922 304	0
Financements de l'Etat fléchés	5 782 049	4 834 860	3 820 712	4 603 106	
Autres financements publics fléchés	3 728 237	182 230	10 730 802	15 319 198	
Recettes propres fléchées	333	3 567			
Dépenses sur recettes fléchées	11 233 858	6 156 711	29 873 819	16 945 912	435 811
Personnel (AE=CP)	121 111	13 901	11 520		
AE	121 111	13 901	11 520	0	0
CP	121 111	13 901	11 520	0	0
Fonctionnement et intervention	1 525 522	109 625,21	9 832		
AE	1 536 263	101 828,61	5 097		0
CP	1 525 522	109 625,21	9 832		0
Investissement	9 587 224	6 033 185,07	29 852 467		
AE	12 829 727	44 101 367,00	5 641 321	283 976	
CP	9 587 224	6 033 185,07	29 852 467	16 945 912	435 811
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées	-1 723 239	-1 136 054	-15 322 305	2 976 392	-435 811
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice	-1 723 239	-2 859 294	-18 181 599	-15 205 206	-15 641 017

Tableau 9 - Opérations pluriannuelles - Niveau agrégé - Pour vote

DÉPENSES

Opérations		Montant opération	Autorisations d'engagement				Crédits de paiement				Restes		
			AE ouvertes < 2023	Conso AE - 2023	Report ou Reprogrammations 2023	AE nouvelles ouvertes 2023	Total AE 2023	CP ouverts < 2023	Report ou Reprogrammations 2023	CP nouveaux ouverts 2023	Total CP 2023	Restes à payer > 2023 sur AE consommées <= 2023 (CP)	
AGENCE ANR	RECHERCHE	9 537 196	2 827 441	2 827 441	-183 255	1 876 183	1 692 929	2 803 299	-180 780	1 885 453	1 704 673	5 016 826	
	RECHERCHE	7 820 186	2 027 335	2 027 335	156 104	1 575 915	1 732 020	2 016 967	167 574	1 982 000	1 749 574	4 060 831	
	UDL	1 477 510	1 425 364	1 425 364	3 500	21 400	24 900	1 414 833	3 500	21 400	24 900	27 246	
	REGION	1 232 684	959 488	959 488	-65 221	232 365	167 144	958 221	-63 728	247 382	183 654	106 053	
	EUROPE	524 253	28 756	28 756	-44 700	172 500	127 800	28 756	-44 700	172 500	127 800	367 696	
	Total Contrats de recherche		20 591 828	7 268 384	7 268 384	-133 572	3 878 364	3 744 792	7 222 075	-118 134	3 908 736	3 790 601	9 578 652
	INTERNATIO	5 408 796	2 074 716	2 074 716	-462 349	1 636 353	1 174 003	2 069 003	-465 183	1 640 034	1 174 852	2 160 077	
	AUTRES	1 558 790	788 757	788 757	-129 114	630 721	501 607	727 007	727 007	-129 114	633 079	503 965	268 426
	FLECHES	1 500 293	1 364 140	1 364 140	-331 751	451 288	119 537	1 351 608	-323 360	450 694	127 333	16 617	4 735
	Total Contrats d'enseignement		8 467 879	4 227 613	4 227 613	-923 214	2 718 361	1 795 147	4 147 617	-917 657	2 723 807	1 806 150	2 445 120
3. BIBLIOTHEQUE PROVISIOIRE PDA	900070LC	3 526 696	3 521 696	3 521 696	5 000	0	5 000	3 485 545	5 000	14 664	19 664	0	
	900070LM	56 208 877	9 690 776	9 690 776	0	41 217 560	41 217 560	6 450 299	0	3 749 144	3 749 144	5 270 541	
	900070LP	2 850 000	0	0	0	2 850 000	2 850 000	0	0	2 880 000	2 880 000	0	
	900070PA	235 000	141 326	141 326	0	44 863	44 863	91 165	-29 771	119 554	89 783	48 811	
	900070PC	8 237 154	6 162 984	6 162 984	0	2 074 170	2 074 170	6 146 092	0	2 091 063	2 091 063	0	
	900070PG	200 000	0	0	0	200 000	200 000	0	0	27 000	27 000	173 000	
	900070SG	1 124 370	1 121 370	1 121 370	3 000	0	3 000	1 091 598	32 771	0	32 771	0	
	Total Programmes pluriannuels d'inv		72 382 097	20 638 152	20 638 152	8 000	46 416 593	46 424 593	17 264 699	8 000	8 281 425	8 289 425	5 319 352
	PLANRELA	900070-RCU (chauffage urbain)	2 640 089	2 640 089	2 640 089	0	0	0	2 640 089	0	0	0	0
	PLANRELA	900072-GTC	415 911	415 911	415 911	0	0	0	415 677	234	234	0	0
PLANRELA	900072-LED	207 200	207 200	207 200	0	0	0	207 200	0	0	0	0	
PLANRELA	900070-PRO (panneaux photovoltaïques)	654 756	88 000	88 000	0	0	0	88 000	0	0	0	654 756	
PLANRELA	900072-Rob (robins thermostatiques)	88 000	88 000	88 000	0	0	0	88 000	0	0	0	0	
PLANRELA	900072-CIC (Circulateurs chauffage)	80 985	80 985	80 985	0	0	0	80 985	0	0	0	0	
Total Plan de Relance		4 086 941	3 432 185	3 432 185	0	0	0	3 431 951	32 066 342	33 491 951	234	654 756	
Total		105 528 746	35 566 333	35 566 333	-1 048 786	53 013 318	51 964 532	32 066 342	-1 027 791	14 914 201	13 886 410	17 997 880	
		13 997 144	5 727 771	5 727 771	75 886	2 458 015	2 533 901	5 727 761	75 886	2 458 015	2 533 901	5 735 473	
		14 721 275	5 795 170	5 795 170	-1 113 835	3 985 736	2 874 901	5 645 705	-1 100 708	4 039 431	2 938 723	6 051 204	
		76 810 326	24 043 393	24 043 393	-10 836	46 566 566	46 555 730	20 692 876	-3 969	8 416 755	8 413 786	6 211 203	

RECETTES

Opérations	Montant opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			Restes à encaisser > 2023
			Montant	Encaissements < 2023	Encaissements prévus 2023	
AGENCE ANR	9 537 196	-890 731	10 427 929	4 079 681	2 019 591	4 328 657
RECHERCHE Autres financements	7 820 186	-147 193	7 967 438	2 192 807	2 572 322	3 247 309
UDL	1 232 684	-82 455	1 315 139	212 018	365 996	737 125
REGION	1 477 510	-92 281	1 569 791	1 381 876	160 395	27 520
EUROPE UNION EUROPEENNE	524 253	-62 717	586 969	170 550	83 582	332 837
Total Contrats de recherche	20 591 828	-1 275 437	21 867 265	8 036 933	5 156 885	8 673 447
INTERNATIO Conventions internationales	5 408 796	31 334	5 377 462	2 697 263	1 210 774	1 469 426
AUTRES Conventions d'enseignement	1 558 790	-71 980	1 630 770	917 730	415 688	297 352
FLECHES Internationales flechées	1 500 293	-2 646	1 502 939	1 640 397	182 230	-319 688
Total Contrats d'enseignement	8 467 879	-43 292	8 511 171	5 255 389	1 808 692	1 447 090
900070BU BIBLIOTHEQUE PROVISIOIRE PDA	3 526 696	3 526 696	0	0	0	0
900070LC LEARNING CENTER	56 208 877	16 248 550	39 960 327	4 560 656	1 580 609	33 819 062
900070LM Bâtiment L (modulaires)	2 850 000	-250 000	3 100 000	0	3 100 000	0
900070PA aménagements paysagers PDA	235 000	0	0	0	0	0
900070PC PLAN CAMPUS	8 237 154	8 237 154	0	0	0	0
900070PG PLAN GUIDE SPSSI	200 000	100 000	100 000	0	0	100 000
900070SG SIGNALÉTIQUE	1 124 370	1 118 617	5 752	0	0	0
Total Programmes pluriannuels d'inv	72 382 097	29 216 018	43 166 079	4 566 408	4 680 609	33 919 062
PLANRELA 900070-RCU (chauffage urbain)	2 640 089	-28 015	2 648 104	2 534 699	133 405	0
PLANRELA 900072-GTC	415 911	-4 089	400 000	399 000	21 000	0
PLANRELA 900072-LED	207 200	-2 080	209 280	209 280	0	0
PLANRELA 900070-PRO (panneaux photovoltaïques)	654 756	0	654 756	0	0	654 756
PLANRELA 900072-Rob (robins thermostatiques)	88 000	0	88 000	84 987	3 413	0
PLANRELA 900072-CIC (Circulateurs chauffage)	80 985	-1 015	82 000	82 000	0	0
Total Plan de Relance	4 086 941	-35 199	4 122 140	3 309 566	157 818	654 756
Total	105 528 746	27 862 090	77 666 656	21 168 296	11 804 004	44 694 356

Prévisions d'AE et de CP		Prévisions
Opération	Nature	Coût total de l'opération
Contrats de recherche	Personnel	12 714 467
	Fonctionnement	7 076 319
	Investissement	801 023
Total Contrats de recherche		20 591 809
Contrats d'enseignement	Personnel	7 178 431
	Fonctionnement	7 325 826
	Investissement	6 791
Total Contrats d'enseignement		14 511 048
Programmes pluriannuels d'inv	Personnel	8 467 879
	Fonctionnement	0
	Investissement	466 526
Total Programmes pluriannuels d'inv		8 934 405
Total Programmes pluriannuels d'inv		71 915 571
Plan de relance		72 382 097
Total Programmes pluriannuels d'inv	Personnel	0
	Fonctionnement	0
	Investissement	4 086 941
Total Programmes pluriannuels d'inv		4 086 941
Ss total Personnel		13 997 144
Ss total Fonctionnement	Personnel	14 721 275
	Fonctionnement	0
	Investissement	0
Ss total Investissement		76 810 326
TOTAL		105 528 746

Prévisions de recettes		Prévisions
Opération	Nature	Financement de l'opération
Contrats de recherche	Financement de l'Etat	427 272
	Autres financements publics	19 357 385
	Autres financements	2 082 608
Total Contrats de recherche		21 867 265
Contrats d'enseignement	Financement de l'Etat	0
	Autres financements publics	8 474 876
	Autres financements	36 295
Total Contrats d'enseignement		8 511 171
Programmes pluriannuels d'inv	Financement de l'Etat	14 930 757
	Autres financements publics	28 226 003
	Autres financements	9 319
Total Programmes pluriannuels d'inv		43 166 079
Plan de relance	Financement de l'Etat	4 122 140
	Autres financements publics	12 170
	Autres financements	0
Total Programmes pluriannuels d'inv		4 122 140
Ss total Financement de l'Etat		19 467 999
Ss total Autres financements publics	Financement de l'Etat	56 070 434
	Autres financements publics	5 982 437
	Autres financements	825 940
Ss total Autres financements		11 804 004
TOTAL		77 666 656

Prévisions 2023 (BI + BR)									
AE ouvertes < 2023	Conso AE < 2023	Reporte ou Reprogrammations 2023	AE nouvelles ouvertes 2023	Total AE 2023	CP ouverts < 2023	Conso CP < 2023	Reporte ou Reprogrammations 2023	CP nouveaux ouverts 2023	Total CP 2023
5 276 894	5 276 894	68 245	2 060 229	2 128 473	5 276 886	5 276 886	68 245	2 060 229	2 128 473
1 359 891	1 359 891	-187 960	1 671 969	1 463 989	1 324 751	1 324 751	-188 410	1 102 554	1 324 751
431 598	431 598	-13 836	3 146 166	3 132 330	420 438	420 438	-5 969	3 138 300	3 138 300
7 268 403	7 268 403	-133 174	3 146 166	7 281 395	7 268 403	7 268 403	-118 134	3 989 259	3 989 259
7 268 403	7 268 403	-133 174	3 146 166	7 281 395	7 268 403	7 268 403	-118 134	3 989 259	3 989 259
3 773 762	3 773 762	-920 855	2 316 768	1 385 912	3 695 550	3 695 550	-925 298	2 770 254	2 770 254
2 984	2 984	-2 984	0	0	0	0	0	0	0
4 227 617	4 227 617	-923 714	2 118 361	1 795 147	4 147 617	4 147 617	-917 657	2 723 807	2 723 807
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
461 526	461 526	5 000	0	5 000	425 405	425 405	5 000	14 664	19 664
20 176 626	20 176 626	3 000	46 416 593	46 419 593	16 839 294	16 839 294	3 000	8 266 761	8 269 761
20 638 152	20 638 152	8 000	46 416 593	46 424 593	17 264 699	17 264 699	8 000	8 281 425	8 289 425
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 432 185	3 432 185	0	0	0	3 431 951	3 431 951	0	234	234
5 727 771	5 727 771	75 886	2 458 015	2 533 901	5 727 761	5 727 761	75 886	2 458 015	2 533 901
5 795 170	5 795 170	-1 113 835	3 988 736	2 874 901	5 645 705	5 645 705	-1 100 708	4 009 431	2 938 723
24 043 393	24 043 393	-10 836	46 566 566	46 555 730	20 692 876	20 692 876	-2 949	8 416 755	8 413 786
35 566 333	35 566 333	-1 048 866	53 013 318	51 964 452	32 066 342	32 066 342	-1 027 791	14 914 201	13 886 410

Prévisions en 2024 et suivantes		Encaissements	Encasements
Encaissements prévus en 2024	Encaissements prévus en 2025	Encaissements prévus en 2025	Encasements prévus en 2025
43 108	0	31 158	0
3 148 100	2 050 693	2 942 561	0
401 670	56 157	0	0
3 592 878	2 106 849	2 973 720	0
0	0	0	0
1 314 813	52 489	0	0
0	79 788	0	0
1 314 813	132 277	0	0
3 820 712	3 948 350	0	0
10 830 802	15 319 198	0	0
0	0	0	0
14 651 514	19 267 546	0	0
0	694 561	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
3 863 820	4 603 106	31 158	0
15 293 715	17 422 380	2 942 561	0
401 670	135 945	0	0
19 559 205	22 161 430	2 973 720	0

Prévisions 2023		Encaissements	Encasements
Encaissements 2023	Encaissements prévus 2023	Encaissements prévus 2023	Encasements prévus 2023
192 288	160 747	0	31 158
7 039 104	4 176 926	2 942 561	0
805 570	819 212	0	0
8 036 933	5 156 885	0	0
5 302 063	1 805 511	0	0
-46 674	3 181	0	0
5 255 389	1 808 692	0	0
2 484 653	4 677 042	0	0
2 076 003	15 319 198	0	0
5 752	3 567	0	0
4 566 408	4 680 609	0	0
3 279 576	157 816	0	0
12 170	0	0	0
0	0	0	0
3 309 566	157 818	0	0
5 974 307	4 995 607	0	0
14 429 340	5 982 437	0	0
764 649	825 940	0	0
21 168 296	11 804 004	0	0

Prévisions 2024 et suivantes						
AE prévues en 2024	CP prévues en 2024	AE prévues en 2025	CP prévues en 2025	AE prévues > 2025	CP prévues > 2025	
2 907 502	2 807 902	1 553 734	1 553 734	847 483	847 491	
2 007 563	2 017 201	603 210	393 210	1 421 665	1 419 012	
5 178 673	5 182 026	34 922	34 922	23 500	23 653	
253 284	5 182 026	2 118 866	2 118 866	2 295 648	2 295 648	
1 477 153	1 541 287	459 613	460 789	82 000	83 890	
1 730 067	1 794 201	603 053	606 020	113 000	113 892	
0	0	14 664	0	0	0	
5 035 376	29 424 763	283 976	16 945 942	0	435 811	
0	29 439 427	283 976	16 952 735	0	435 811	
0	0	0	0	0	0	
654 756	654 756	0	0	0	0	
654 756	654 756	0	0	0	0	
3 160 816	3 160 816	1 697 174	1 697 174	877 483	877 493	
3 484 716	3 573 152	1 062 823	1 060 792	1 503 665	1 502 903	
5 868 805	30 261 546	318 898	16 982 455	23 500	459 464	
12 514 337	36 995 514	3 078 894	19 740 621	2 404 648	2 839 859	

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

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

N°	Opération	Nature	Coût total de l'opération	Réalisé 2023										Prévision 2024 et suivantes					
				AE ouvertes années antérieures à 2023	AE consommées années antérieures à 2023	AE reprogramm. ou reportées en 2023	AE BR1 2023	AE BR2 2023	AE votées au BI 2023	TOTAL des AE ouvertes en 2023	CP ouvertes années antérieures à 2023	CP consommées années antérieures à 2023	CP reprogramm. ou reportées en 2023	CP BR1 2023	CP BR2 2023	CP votés au BI 2023	TOTAL des CP ouverts en 2023	Restes à engager fin 2023 (AE)	Restes à payer fin 2023 (CP)
			(1)	(2)	(3)				(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)			(10)	(11) = (9) + (10)	(1)-(3)-(6a)	(1)-(8)-(12)	
Direction de l'immobilier																			
1		900070PCS- Plan Campus	8 237 154	6 162 984,26	6 162 984			2 074 170		2 074 170	6 146 092	6 146 092			2 091 063	2 091 063	-	-	
2		900070LCC- Learning Center (1) LA RUCHE	56 208 877	9 690 776	9 690 776		7 510 023	588 196		41 247 560	6 460 299	6 450 299		904 882	-	12 751 786	3 749 144	5 270 541	46 009 434
3	Dépenses d'invest. (PPI)	900070SDCN- signalétique	1 124 370	1 121 370	1 121 370	3 000				3 000	1 091 598	1 091 598	32 771			32 771	-	-	-
4		900070BU- Bib Univ Provisoire	3 526 696	3 521 696	3 521 696	5 000				5 000	3 485 545	3 485 545	5 000			19 664	14 664	54 052	6 823
5		900070PA- aménagements paysagers PDA	235 000	141 326	141 326			200 000	44 863	44 863	91 165	91 165	29 771			89 783	48 811	173 000	54 052
6		900070PC- PLAN GUIDES PSI	200 000							200 000						27 000	27 000	-	173 000
7		900070LMA- Bâtiment L (modulaire)	2 850 000					-	3 110 000	2 850 000						-	830 000	0	570 000
TOTAL PPI				72 382 152	20 638 152	20 638 152	8 000	7 510 023,00	2 602 366,10	36 304 204	46 424 593	17 264 699	17 264 699	8 000	904 882,00	18 840 266	8 289 425	5 319 352	46 827 973

N°	Opération	Nature	Coût total de l'opération	Réalisé 2023										Prévision 2024 et suivantes									
				AE ouvertes années antérieures à 2023	AE consommées années antérieures à 2023	AE reprogramm. ou reportées en 2023	AE BR1 2023	AE BR2 2023	AE votées au BI 2023	TOTAL des AE ouvertes en 2023	CP ouvertes années antérieures à 2023	CP consommées années antérieures à 2023	CP reprogramm. ou reportées en 2023	CP BR1 2023	CP BR2 2023	CP votées au BI 2023	TOTAL des CP ouverts en 2023	Restes à engager fin 2023 (AE)	Restes à payer fin 2023 (CP)	AE prévues en 2024	CP prévues en 2024	AE prévues en 2025	CP prévues en 2025
			(1)	(2)	(3)		(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)		(9) = (7) + (8)	(10)	(11) = (9) + (10)	(1)-(3)-(6a)	(1)-(8)-(12)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
		Direction de l'immobilier																					
8		900070-RCU (chauffage urbain)	2 640 089	2 640 089	2 640 089				-	2 640 089	2 640 089						-	-					
9	Plan de relance	900072-GTC	415 911	415 911	415 911				-	415 677	415 677		234			234	-	-					
10		900070-LED	207 200	207 200	207 200					207 200	207 200						-	-	654 756	654 756			
11	Plan de relance	900070-PHO (panneaux photovoltaïques)	654 756																				
12		900070-PHO (panneaux photovoltaïques)	88 000	88 000	88 000					88 000	88 000												
13		900072-Rob (robinets thermostatiques)	80 985	80 985	80 985					80 985	80 985												
	TOTAL Plan de relance		4 086 941	3 432 185	3 432 185	0	0	-312 276	312 276	0	3 431 951	3 431 951	0	0	-312 122	312 356	234 07	654 756	654 756,00	0	0	0	0

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

Opération	Nature	Montant de l'opération envisagé	Montant notifié < 2023	Montant notifié 2023	Reste à notifier	Financements extérieurs					Prévisions 2024 et suivantes		
						Montant des financements extérieurs	Encaissements des années antérieures à 2023	Encaissements prévus	Encaissements réalisés	Restes à encaisser	Encaissements prévus en 2024	Encaissements prévus en 2025	Encaissements prévus en 2026
		(18)	(19a)	(19b)	(19c)	(18)	(20)	(21a)	(21b)	22=(18)-(20)-(21a)	(23)	(24)	(25)
900070PCS- Plan Campus	Financement de l'Etat					0				0			
	Financements des CT					0				0			
	Autres financements					0				0			
	Autofinancement par l'établissement	8 237 154	6 146 092	2 091 063		8 237 154	6 146 092	2 091 063		0			
	Total Opération 1	8 237 154	6 146 092	2 091 063	0	8 237 154	6 146 092	2 091 063	0	0	0	0	0
900070LC- Learning Center-Bron (1)	Financement de l'Etat CPER	11 830 757	2 484 653	1 577 042	7 769 062	11 830 757	2 484 653	1 577 042		7 769 062	3 820 712	3 948 350	
	Financement REGION	23 439 409	839 409		22 600 000	23 439 409	839 409		0	22 600 000	10 730 802	11 869 198	
	Métropole	4 374 285	924 285		3 450 000	4 374 285	924 285		0	3 450 000		3 450 000	
	Autres financements	315 876	312 309	3 567	0	315 876	312 309	3 567		0			
	Autofinancement par l'établissement	16 248 550	1 889 644	2 168 535	12 190 372	16 248 550	1 889 644	2 168 535		12 190 372	14 076 197	-2 321 636	435 811
	Total Opération 2	56 208 877	6 450 299	3 749 144	46 009 434	56 208 877	6 450 299	3 749 144	0	46 009 434	28 627 711	16 945 912	435 811
900070SG- Signalétique	Financement de l'Etat				0	0				0			
	Financements des CT	0			0	0				0			
	Autres financements	5 752	5 752,10		0	5 752	5 752			0			
	Autofinancement par l'établissement	1 118 617	1 085 846	32 771	0	1 118 617	1 085 846	32 771		0			
	Total Opération 3	1 124 370	1 091 598	32 771	0	1 124 370	1 091 598	32 771	0	0	0	0	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	3 526 696	3 485 545	19 664	21 487	3 526 696	3 485 545	19 664		21 487	14 664	6 823	0
	Total Opération 4	3 526 696	3 485 545	19 664	21 487	3 526 696	3 485 545	19 664	0	21 487	14 664	6 823	0
900070PA- aménagements 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	91 165	89 783	54 052	235 000	91 165	89 783		54 052	54 052		
	Total Opération 5	235 000	91 165	89 783	54 052	235 000	91 165	89 783	0	54 052	54 052	0	0
900070PG - PLAN GUIDE SPSI	Financement de l'Etat	100 000			100 000	100 000				100 000	100 000		
	Financements des CT				0	0				0			
	Autres financements				0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement	100 000		27 000	73 000	100 000	0	27 000		73 000	73 000		
	Total Opération 6	200 000	0	27 000	173 000	200 000	0	27 000	0	173 000	173 000	0	0
900070LM-Bâtiment L (modulaires)	Financement de l'Etat				0					0			
	Financements des CT				0	0				0			
	Autres financements				0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement	-250 000	0	-820 000	570 000	-250 000	0	-820 000		570 000	570 000		
	Total Opération 7	2 850 000	0	2 280 000	570 000	2 850 000	0	2 280 000	0	570 000	570 000	0	0
Total PPI	Ss total financement de l'Etat	15 030 757	2 484 653	4 677 042	7 869 062	15 030 757	2 484 653	4 677 042	0	7 869 062	3 920 712	3 948 350	0
	Ss total financements CT	27 813 694	1 763 694		26 050 000	27 813 694	1 763 694		0	26 050 000	10 730 802	15 319 198	0
	Ss total autres financements	321 628	318 061	3 567	0	321 628	318 061	3 567	0	0		0	0
	Ss total autofinanc.par l'établissement	29 216 018	12 698 291	3 608 816	12 908 911	29 216 018	12 698 291	3 608 816	0	12 908 911	14 787 913	-2 314 813	435 811
	TOTAL	72 382 097	17 264 699	8 289 425	46 827 973	72 382 097	17 264 699	8 289 425	0	46 827 973	29 439 427	16 952 735	435 811

Plan de Relance	Nature	Montant de l'opération envisagée	Montant notifié < 2023	Montant notifié 2023	Reste à notifier	Financements extérieurs					Prévisions 2024 et suivantes		
						Montant des financements extérieurs	Encaissements des années antérieures à 2023	Encaissements de 2023		Restes à encaisser	Encaissements prévus en 2024	Encaissements prévus en 2025	Encaissements prévus en 2026
								Encaissements prévus	Encaissements réalisés				
900070-RCU (chauffage urbain)	Financement de l'Etat	2 668 104	2 534 699	133 405	(19c)	(18)	(20)	(21a)	(21b)	22=(18)-(20)-(21a)	(23)	(24)	(25)
	Financements des CT				0	2 668 104	2 534 699	133 405		0			
	Autres financements				0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement				0	0	0			0			
900072-GTC	Total Opération 7	2 668 104	2 534 699	133 405	0	2 668 104	2 534 699	133 405	0	0	0	0	0
	Financement de l'Etat CPER	407 829,94	386 830	21 000	0	407 830	386 830	21 000		0			
	Financement REGION	12 170,06	12 170		0	12 170	12 170	0		0			
	Métropole CROUS	0			0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement	0			0	0	0	0		0			0
	Total Opération 8	420 000	399 000	21 000	0	420 000	399 000	21 000	0	0	0	0	0
	Financement de l'Etat	209 280	209 280	0	0	209 280	209 280	0		0			
	Financements des CT				0	0							
900072-LED	Autres financements				0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement	0			0	0	0	0		0			
	Total Opération 9	209 280	209 280	0	0	209 280	209 280	0	0	0	0	0	0
	Financement de l'Etat	654 756		0	654 756	654 756	0			654 756			
900070-PHO (panneaux photovoltaïques)	Financements des CT				0	0				0			
	Autres financements				0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement	0			0	0	0			0			
	Total Opération 10	654 756	0	0	654 756	654 756	0	0	0	654 756	0	654 756	0
900072-Rob (robinets thermostatiques)	Financement de l'Etat	88 000	84 587	3 413	0	88 000	84 587	3 413		0			
	Financements des CT				0	0				0			
	Autres financements				0	0				0			
	Autofinancement par l'établissement	0			0	0	0			0			
	Total Opération 11	88 000	84 587	3 413	0	88 000	84 587	3 413	0	0	0	0	0
	Financement de l'Etat	82 000	82 000	0	0	82 000	82 000	0		0			
	Financements des CT				0	0				0			
	Autres financements				0	0				0			
900072-CIC (Circulateurs chauffage)	Autofinancement par l'établissement	0			0	0	0			0			
	Total Opération 12	82 000	82 000	0	0	82 000	82 000	0	0	0	0	0	0
	Ss total financement de l'Etat	4 109 970	3 297 396	157 818	654 756	4 109 970	3 297 396	157 818	0	654 756	0	654 756	0
	Ss total financements CT	12 170	12 170	0	0	12 170	12 170	0	0	0	0	0	0
Total Plan de relance	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	3 309 566	157 818	654 756	4 122 140	3 309 566	157 818	0	654 756	0	654 756	0

		Réalisé 2022	BR1 2023	BR2 2023
Stocks	1 Niveau initial de restes à payer	8 076 718	4 932 818	4 932 818
	2 Niveau initial du fonds de roulement	37 054 651	42 985 229,2	42 985 229
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-6 504 826	-3 631 504,1	-3 631 504
	4 Niveau initial de la trésorerie	43 559 477	46 616 733	46 616 733
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	571 897	-1 768 543	-1 768 543
	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	42 113 628	47 511 324	47 511 324
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	151 595 661	209 999 993	207 702 288
	6 Résultat patrimonial	3 990 703	-3 177 221	-2 060 500
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	8 502 299	1 332 165	2 339 466
	8 Variation du fonds de roulement	5 930 578	-7 504 606	-4 600 026
	9 9.a Opérations bilanciellles non budgétaires	SENS	0	0
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -	0	0
	Report à nouveau	+	0	0
	Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+	0	0
	Cautionnements et dépôts	-	0	0
	10 9.a Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS	643 489	167 331
	Variation des stocks	+ / -	0	0
	Production immobilisée	+	0	0
	Annul. recettes ex. ant / Charges sur créances irrécouvrables	-	-322 945	-229 165
	Produits divers de gestion courante	+	966 434	396 496
	11 9.b Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations	SENS	5 257 377	5 608 170
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-7 216 126	-6 775 460
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	12 601 077	13 495 870
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	128 349	-135 548
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	-255 924	-976 692
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	29 712	-13 280 108	-4 192 261
	12.a Recettes budgétaires	154 769 272	172 716 456	163 754 756
	12.b Crédits de paiement ouverts	154 739 561	185 996 564	167 947 017
	13 9.c Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au	162 990	3 100 000	-300 000
	14 Décalages de flux de trésorerie liés aux autres	-3 190 534	0	0
	15 Variation de la trésorerie = 12 - 13 - 14	3 057 256	-16 380 108	-3 892 261
	15.a dont variation de la trésorerie fléchée	-2 340 440	-5 814 398	-1 136 054
	15.b dont variation de la trésorerie non fléchée	5 397 696	-10 565 710	-2 756 207
	16 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 +	2 873 322	8 875 501	-707 765
	17 Restes à payer	-3 143 899	24 003 429	39 755 271
Stocks	18 Niveau final de restes à payer	4 932 818	28 936 247	44 688 089
	19 Niveau final du fonds de roulement	42 985 229	35 480 623	38 385 203
	20 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-3 631 504	5 243 998	-4 339 269,14
	21 Niveau final de la trésorerie	46 616 733	30 236 625	42 724 472
	21.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	-1 768 543	-7 582 941	-2 904 597
	21.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	47 511 324	36 945 614	44 755 117
	Comptabilité budgétaire			
	Comptabilité générale			

Année		2023	
Phase		BR 2 - 11/2023	
N° UAI		0691775E	
Libellé établissement		Université Lyon 2	

		A	
Plafond d'emplois Etat notifié par la DGESEP (en ETP) :		1	1 569,00
Plafond d'emplois voté au budget initial (en ETP) (ou soumis au vote du CA) :		2	1 814,00
dont plafond Etat :		3	1 521,00
Plafond d'emplois voté après dernier budget rectificatif (en ETP) :		4	1 814,00
N° DBM :		5	1
dont plafond Etat :		6	1 504,00

Dans ce tableau, les nombres saisis ne doivent pas comporter plus de 2 chiffres après la virgule.
Ne pas supprimer les zéros dans les cellules.

Emplois		exercice 2022				période janvier - avril exercice 2023				période janvier - septembre exercice 2023				période janvier - décembre exercice 2023								
		stock ETP (a) au 31 décembre 2022	moyenne annuelle ETP 2022(b)	Entrées (en ETP) (c)	Sorties (en ETP)		Stock ETP à la fin avril exercice 2023 (h)=a+c-d (titulaires et CDI) (k)	ETPT (moyenne sur 4 mois)	Entrées (en ETP) (f)	Sorties (en ETP)		Stock ETP à la fin septembre exercice 2023 (h)=a+f-g (titulaires et CDI) (l)	ETPT (moyenne sur 9 mois)	Entrées (en ETP) (i) (titulaires et CDI)	Sorties (en ETP)		Stock ETP à la fin décembre 2023 (n)=a+j-m pour les titulaires et CDI, à saisir pour les contractuels	ETPT (moyenne annuelle exercice 2023) (i)				
					Total (d)	dont retraites				Total (g)	dont retraites				Total (j) (titulaires et CDI)	dont retraites (titulaires et CDI)						
		B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R				
Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	Budget initial	1	658,40	656,65	0,00	2,00	2,00		646,90	645,90	3,00	25,00	8,00	626,90	643,34	38,00	10,00	659,90	647,48		
		Nouvelle/dérivée	2	648,90	650,39	0,00	2,00	2,00		644,90	644,90	6,10	28,50	9,00	624,50	642,24	45,10	30,50	14,00	661,50	646,52	
		prévision d'exécution (3)	3	646,90	650,15	3,10	5,50	3,00		644,50	644,46	6,60	30,30	14,00	623,20	641,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Exécution	4	564,20	564,70	15,00	15,00	2,00		545,00	545,00	35,00	35,00	8,00	545,00	545,00	60,00	50,00	12,00	555,00	547,50	
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)	Budget initial	5	545,00	547,05	15,00	15,00	2,00		541,10	541,10	42,00	40,60	8,00	542,50	538,36	67,00	68,10	12,00	540,00	535,70
		Nouvelle/dérivée	6	541,10	546,22	22,00	20,60	2,00		542,50	537,84	41,60	60,00	8,00	522,70	534,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	sous total titulaires	prévision d'exécution (3)	7	1 222,60	1 221,35	15,00	17,00	4,00		1 191,90	1 190,90	38,00	60,00	16,00	1 171,90	1 188,34	98,00	77,00	22,00	1 214,90	1 194,98	
		Exécution	8	1 193,90	1 197,44	15,00	17,00	4,00		1 186,00	1 186,00	48,10	69,10	17,00	1 167,00	1 180,60	112,10	98,60	26,00	1 201,50	1 182,22	
		Exécution	9	1 188,00	1 196,37	25,10	26,10	5,00		1 187,00	1 182,30	48,20	90,30	22,00	1 145,90	1 175,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Budget initial	10	243,50	230,92						233,20					228,20				223,00	226,90	
	Emplois sous plafond Etat (1)	Enseignants et enseignants chercheurs	Nouvelle/dérivée	11	237,00	235,00					235,70					227,00				239,50	218,54	
			prévision d'exécution (3)	12	239,50	233,95						232,00					216,50				0,00	0,00
			Exécution	13	195,50	182,92						189,20					184,20				179,00	182,90
			Personnels ATER et doctorants contractuels	Budget initial	14	193,00	192,00					190,20					180,50				186,00	172,17
			Nouvelle/dérivée	15	194,00	190,12						185,50					171,89				0,00	0,00
			prévision d'exécution (3)	16	83,90	83,90						79,00					79,00				79,00	79,00
		Non titulaires	Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	Budget initial	17	79,00	72,66					79,20					79,63				79,37	79,37
			Nouvelle/dérivée	18	79,20	72,52						79,63					79,37				0,00	0,00
			Budget initial	19	70,70	70,70	4,00	4,00	2,00		77,30	77,30	8,00	8,00	4,00	77,30	77,30	12,00	12,00	6,00	77,30	77,30
			Nouvelle/dérivée	20	77,30	70,28	4,00	4,00	2,00		78,20	78,20	9,50	10,20	2,50	77,50	77,84	13,50	14,20	4,50	77,50	77,57
dont CDI		prévision d'exécution (3)	21	78,20	70,09	5,50	6,20	0,50		77,50	77,88	13,00	14,00	3,00	77,20	77,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Exécution	22	327,40	314,82						312,20					307,20				302,00	305,90	
		Personnels sous plafond 1	Budget initial	23	316,00	307,66					314,90					306,63				318,87	297,91	
		Nouvelle/dérivée	24	318,70	306,47						311,63					295,87				0,00	0,00	
Total plafond 1		prévision d'exécution (3)	25	1 550,00	1 536,17						1 503,10					1 495,54				1 516,90	1 500,88	
		Budget initial	26	1 509,90	1 505,10						1 500,90					1 487,23				1 520,37	1 480,13	
		Nouvelle/dérivée	27	1 506,70	1 502,84						1 499,93					1 471,66				0,00	0,00	
		prévision d'exécution (3)	28	63,91	63,91						63,30					63,30				63,30	63,30	
Emplois sous plafond 2 (1 bis)		Enseignants et enseignants chercheurs	Exécution	29	63,30	59,64					58,50					58,28				56,08	56,08	
			Budget initial	30	58,50	57,71						58,28					56,08				0,00	0,00
	Nouvelle/dérivée		31	204,37	204,20						225,00					225,00				220,00	223,75	
	prévision d'exécution (3)		32	225,00	216,92						217,20					236,77				250,00	240,00	
	Exécution		33	217,20	214,28						236,77					237,23				0,00	0,00	
	Budget initial		34	2,60	2,60	0,00	0,00	0,00		3,50	3,50	0,00	0,00	0,00	3,50	3,50	0,00	0,00	0,00	3,50	3,50	
	Non titulaires	Personnels sous plafond 2 (uniquement EPSCF)	Nouvelle/dérivée	35	3,50	2,74	0,00	0,00	0,00		2,50	2,50	0,00	0,00	0,00	2,50	2,50	0,00	0,00	0,00	2,50	2,50
		prévision d'exécution (3)	36	2,50	2,48	0,00	0,00	0,00		2,50	2,50	0,00	0,00	0,00	2,50	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Exécution	37	0,00	0,00						0,00					0,00				0,00	0,00	
		Budget initial	38	0,00	0,00						0,00					0,00				0,00	0,00	
	Total plafond 2	Nouvelle/dérivée	39	0,00	0,00						0,00					0,00				0,00	0,00	
		prévision d'exécution (3)	40	268,28	268,11						288,30					288,30				283,30	287,05	
		Exécution	41	288,30	276,56						275,70					295,05				306,08	296,08	
		Budget initial	42	275,70	271,99						295,05					293,31				0,00	0,00	
	Total emplois rémunérés par l'opérateur	Titulaires	Nouvelle/dérivée	43	1 222,60	1 221,35	15,00	17,00	4,00		1 191,90	1 190,90	38,00	60,00	16,00	1 171,90	1 188,34	98,00	77,00	22,00	1 214,90	1 194,98
			prévision d'exécution (3)	44	1 193,90	1 197,44	15,00	17,00	4,00		1 186,00	1 186,00	48,10	69,10	17,00	1 167,00	1 180,60	112,10	98,60	26,00	1 201,50	1 182,22
			Exécution	45	1 188,00	1 196,37	25,10	26,10	5,00		1 187,00	1 182,30	48,20	90,30	22,00	1 145,90	1 175,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			Budget initial	46	595,68	582,93						600,50					595,50				585,30	582,95
			Nouvelle/dérivée	47	604,30	584,22						590,60					601,68				624,95	593,99
			prévision d'exécution (3)	48	594,40	578,46						606,68					589,18				0,00	0,00
Non titulaires plafonds 1 et 2		Budget initial	49	73,30	73,30	4,00	4,00	2,00		80,80	80,80	8,00	8,00	4,00	80,80	80,80	12,00	12,00	6,00	80,80	80,80	
		Nouvelle/dérivée	50	80,80	73,02	4,00	4,00	2,00		80,70	80,70	9,50	10,20	2,50	80,00	80,34	13,50	14,20	4,50	80,00	80,07	
		prévision d'exécution (3)	51	80,70	72,57	5,50	6,20	0,50		80,00	80,38	13,00	14,00	3,00	79,70	80,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		Exécution	52	1 818,28	1 804,28						1 791,40					1 783,84				1 800,20	1 787,83	
		Budget initial	53	1 798,20	1 781,66						1 776,60					1 782,28				1 826,45	1 776,21	
		Nouvelle/dérivée	54	1 782,40	1 774,83						1 788,98					1 764,97				0,00	0,00	
Dont fonctionnaires stagiaires des ENS	prévision d'exécution (3)	55	0,00	0,00					0,00					0,00				0,00	0,00	0,00		
	Budget initial	56	0,00	0,00						0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		
	Nouvelle/dérivée	57	0,00	0,00						0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		
	prévision d'exécution (3)	58	52,30	52,30						52,00					52,00				52,00	52,00		
Dont emplois rattachés aux contrats de recherche (5) (plafond 2)	Budget initial	59	39,17	48,61						52,00					49,45				47,52	47,52		
	Nouvelle/dérivée	60	52,70	51,61						49,45					47,52				0,00	0,00		
	prévision d'exécution (3)	61	0,00	0,00						0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		
	Budget initial	62	0,00	0,00						0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		
Personnels en fonction dans l'établissement non rémunérés par lui (prises à disposition entrantes)	Nouvelle/dérivée	63	0,00	0,00						0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		
	prévision d'exécution (3)	64	0,00	0,00						0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		
	Budget initial	65	0,00	0,00						0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		
	Nouvelle/dérivée	66	0,00	0,00						0,00				0,00				0,00	0,00	0,00		
dont emplois Etat	prévision d'exécution (3)	67	0,00	0,00						0,00				0,00				0,00	0,00			

Année					2023											
Phase					BR 2 - 11/2023											
N° UAI					0691775E											
Libellé établissement					Université Lyon 2											
					A											
Masse salariale Etat notifiée par la DGESIP :					1	118 502 153										
Masse salariale votée au budget initial (ou soumise au vote du CA) : montant limitatif en AE=CP					2	136 190 475										
Masse salariale votée après dernier budget rectificatif : montant limitatif en AE=CP					3	134 454 176										
N° DBM :					4	2										
Dans ce tableau, les nombres saisis doivent étre des nombres entiers. Ne pas supprimer les zéros dans les cellules.																
Dépenses de personnel					Exercice 2022			Cumul au 30 avril 2023	Cumul au 30 septembre 2023	Cumul au 31 décembre 2023			écart BI 2023 / BI 2022	écart BI 2023 / exécution 2022	écart reprévision 2023 / exécution 2022	écart exécution 2023 / exécution 2022
					Budget initial	Dernière prévision d'exécution (5) (Dépenses décaissées 2022)	Exécution (5) (Dépenses décaissées 2022)	Exécution (décaissemen ts)	Exécution (décaissemen ts)	Budget initial	Nouvelle prévision d'exécution (décaissemen ts prévus sur 2023)	Exécution annuelle				
					B	C	D	E	F	G	H	I				
Emplois sous plafond 1	Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	1			67 968 097	22 261 470	52 139 984			0					-67 968 097
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)	2	100 604 060	98 803 058	32 018 630	10 763 415	24 280 960	105 029 888	103 113 062		4 425 828	5 043 161	3 126 335		-32 018 630
		dont cours complémenta ires (notamment ceux financés sur ressources propres)	3	1 796 861	1 787 177	1 784 322	16 944	1 990 628	1 966 997	1 991 177	0	170 136	182 675	206 855		-1 784 322
	sous total titulaires			4	100 604 060	98 803 058	99 986 727	33 024 885	76 420 944	105 029 888	103 113 062	0	4 425 828	5 043 161	3 126 335	-99 986 727
	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	5			9 329 660	3 150 105	6 705 461			0					-9 329 660
		dont ATER et doctorants contractuels	6			7 182 753	2 395 780	4 942 482			0					-7 182 753
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	7	11 771 726	11 994 047	2 744 491	1 021 404	2 360 494	12 640 908	12 904 657		869 182	566 757	830 506		-2 744 491
		dont CDI	8			2 651 476	991 123	2 287 619			0					-2 651 476
	sous total non titulaires			9	11 771 726	11 994 047	12 074 151	4 171 509	9 065 955	12 640 908	12 904 657	0	869 182	566 757	830 506	-12 074 151
	Total titulaires et non titulaires (plafonds 1)			10	112 375 786	110 797 105	112 060 878	37 196 394	85 486 899	117 670 796	116 017 719	0	5 295 010	5 609 918	3 956 841	#####
Emplois sous plafond 2	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	11			2 468 720	845 162	1 856 075			0					-2 468 720
		dont CDI (uniquement EPSCP)	12			128 858	38 396	94 981			0					-128 858
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	13	10 391 387	9 937 323	7 625 522	2 909 677	6 489 721	11 418 422	12 168 232		1 027 035	1 324 180	2 073 990		-7 625 522
		dont CDI (uniquement EPSCP)	14			0	0	0			0					0
	Total non titulaires (plafond 2)			15	10 391 387	9 937 323	10 094 242	3 754 839	8 345 796	11 418 422	12 168 232	0	1 027 035	1 324 180	2 073 990	-10 094 242
Total général (emplois rémunérés par l'opérateur)	Titulaires (plafond 1)	Enseignants et enseignants chercheurs	16			67 968 097	22 261 470	52 139 984			0					-67 968 097
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires	17	100 604 060	98 803 058	32 018 630	10 763 415	24 280 960	105 029 888	103 113 062		4 425 828	5 043 161	3 126 335		-32 018 630
	Non titulaires (plafonds 1 et 2)	Enseignants et enseignants chercheurs	18			11 798 380	3 995 267	8 561 536			0					-11 798 380
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	19	22 163 113	21 931 370	10 370 013	3 931 081	8 850 215	24 059 330	25 072 889		1 896 217	1 890 937	2 904 496		-10 370 013
		sous total non titulaires	20	22 163 113	21 931 370	22 168 393	7 926 348	17 411 751	24 059 330	25 072 889	0	1 896 217	1 890 937	2 904 496		-22 168 393
	Total général (plafonds 1 et 2)			21	122 767 173	120 734 428	122 155 120	40 951 233	93 832 695	129 089 218	128 185 951	0	6 322 045	6 934 098	6 030 831	#####
Autres dépenses non ventilables par catégories d'emplois (3)				22	6 821 783	6 149 614	6 080 786	2 327 631	4 717 893	6 981 366	5 673 273	0	159 583	900 580	-407 513	-6 080 786
Total des dépenses de personnel suivies dans OREMS (données paie OREMS en exécution)				23	129 588 956	126 884 042	128 235 906	43 278 864	98 550 588	136 070 584	133 859 224	0	6 481 628	7 834 678	5 623 318	#####
Autres dépenses non suivies dans OREMS (4)				24	141 899	115 958	120 048			119 891	120 048	0	-22 008	-157	0	-120 048
Total des dépenses de personnel y compris celles non comptabilisées dans OREMS				25	129 730 855	127 000 000	128 355 954			136 190 475	133 979 272	0	6 459 620	7 834 521	5 623 318	#####
dont fonctionnaires stagiaires ENS				26	0	0	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 2023 obligatoire)				27	2 200 000	2 111 218	2 103 508	680 851	1 515 224	2 111 218	2 103 508	0	-88 782	7 710	0	-2 103 508

Synthèse des moyens des unités mixtes de recherche par tutelle - Année 2023 (dotations)

	Univ Lyon2	CMRS	ENS	EHESS	ENTPE	INSA	AMU	EP Lyon	Univ Lyon3	Univ Lyon 1	Univ St Etienne	Univ Grenoble Alpes	UAPV	ECL	Ecole des Mines	Univ. Clermont-Fd (Bassin Paris)	Autres (Bord 3, Paris 4,...)	ENSAL	ENSIS	TOTAL
UMR 5138 ARAR	Fonctionnement 11 040	Personnel 30 000															15 516			56 656
	Investissement 12 100																			
TOTAL	23 140	30 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15 516	0	0	56 656
UMR 5133 Archéorient	Fonctionnement 33 575	Personnel 94 500																		128 075
	Investissement																			
TOTAL	33 575	94 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	128 075
UMR 5137 CEROD	Fonctionnement 10 561	Personnel 9 000									53 486									73 057
	Investissement 4 500																			
TOTAL	15 061	9 000	0	0	0	0	0	0	0	0	53 486	0	0	0	0	0	0	0	0	73 057
UMR 5648 CHAM	Fonctionnement 31 253	Personnel 27 285	16 150	9 750					15 000				13 599							113 037
	Investissement 2 000																			
TOTAL	33 253	27 285	16 150	9 750	0	0	0	0	15 000	0	0	0	13 599	0	0	0	0	0	0	113 037
UMR 5293 CNW	Fonctionnement 42 700	Personnel 26 000	14 450								17 804									100 954
	Investissement 16 644																			76 419
TOTAL	61 344	26 000	14 450	0	0	0	0	0	0	0	17 804	0	0	0	0	0	0	0	0	100 954
UMR 5596 DDL	Fonctionnement 22 419	Personnel 54 000																		
	Investissement 5 048																			
TOTAL	32 467	54 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	76 419
UMR 5600 EVS	Fonctionnement 42 400	Personnel 63 000	54 000		26 000	5 000			51 700		36 969				6 000			36 600		321 659
	Investissement 8 924																			
TOTAL	51 324	63 000	54 000	0	26 000	5 000	0	0	51 700	0	36 969	0	0	0	6 000	0	0	36 600	0	321 659
UMR 5824 GATE	Fonctionnement 29 577	Personnel 62 615	18 500								40 183									150 875
	Investissement 15 000																			
TOTAL	44 577	62 615	18 500	0	0	0	0	0	0	0	40 183	0	0	0	0	0	0	0	0	150 875
UMR 5169 HSBMA	Fonctionnement 49 141	Personnel 57 780	16 150						30 940		11 477									165 488
	Investissement 2 450																			
TOTAL	51 591	57 780	16 150	0	0	0	0	0	30 940	0	11 477	0	0	0	0	0	0	0	0	165 488
UMR 5062 IAO	Fonctionnement 14 146	Personnel 31 000	30 600					6 000												81 746
	Investissement 1 000																			
TOTAL	14 146	31 000	30 600	0	0	0	0	6 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81 746
UMR 5191 IOAT	Fonctionnement 26 731	Personnel 20 000	52 000																	98 731
	Investissement 15 000																			
TOTAL	51 731	20 000	52 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	98 731
UMR 5317 HRIM	Fonctionnement 24 224	Personnel 87 000	67 150						18 800		32 766					21 815				251 755
	Investissement 3 000																			
TOTAL	51 224	87 000	67 150	0	0	0	0	0	18 800	0	32 766	0	0	0	0	21 815	0	0	0	251 755
USR 3155 IRAA	Fonctionnement 3 000	Personnel 19 795					21 000										2 000			45 795
	Investissement																			
TOTAL	3 000	19 795	0	0	0	0	21 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000	0	0	45 795
USR 2005 MBHLSE	Fonctionnement 9 140	Personnel 62 000	16 000						16 000		21 000									135 140
	Investissement 860																			
TOTAL	10 000	62 000	16 000	0	0	0	0	0	16 000	11 000	21 000	0	0	0	0	0	0	0	0	135 140
UMR 5583 LAET	Fonctionnement 27 168	Personnel 21 000			26 887															75 055
	Investissement 1 000																			
TOTAL	28 168	21 000	0	0	26 887	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75 055
UMR 5190 LARHRA	Fonctionnement 55 933	Personnel 33 000	22 400						19 890			45 718								176 911
	Investissement 1 650																			
TOTAL	57 583	33 000	22 400	0	0	0	0	0	19 890	0	0	45 718	0	0	0	0	0	0	0	176 911
UMR 5205 LIMS	Fonctionnement 16 408	Personnel 176 500				24 500				162 000										359 108
	Investissement 6 600																			
TOTAL	23 008	176 500	0	0	0	24 500	0	0	0	162 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	359 108
USR 3439 MON	Fonctionnement 109 000	Personnel 101 650																		210 650
	Investissement																			
TOTAL	109 000	101 650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	210 650
UMR 5296 TRIANGLE	Fonctionnement 74 927	Personnel 58 000	68 000								14 166									246 093
	Investissement 9 000							31 000												
TOTAL	83 927	58 000	68 000	0	0	0	0	31 000	0	0	14 166	0	0	0	0	0	0	0	0	255 093
Total Moyens	778 089	1 034 125	375 400	9 750	52 887	29 500	21 000	37 000	152 330	173 000	227 861	45 718	13 599	19 700	6 000	21 815	17 516	36 600	0	2 916 214

N.B. : les données n'étant pas disponibles par anticipation, c'est l'année 2022 qui est renseignée ici. Les dotations 2023 seront présentées lors du prochain acte budgétaire.

Synthèse des personnels des unités mixtes de recherche par tutelle - Année 2023

	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 Nb ITA	5 4 1 10	4								1						32 8			41 20
UMR 5133 Archéorient	Nb EC + C Nb ITA	7 8	15													1				23
UMR 5137 CERCIRD	Nb EC + C Nb ITA	10 1	1								38						5			9 54
UMR 5648 CHAM	Nb EC + C Nb ITA	20 2	8 4 5 1 2	1 2					9 1				5				8			55 11
UMR 5283 CMW	Nb EC + C Nb ITA	36 1	5 6 3	4							12 1						6 1			63 12
UMR 5596 DDL	Nb EC + C Nb ITA	11 6	10 6														6			27 6
UMR 5600 EVS	Nb EC + C Nb ITA	30 1	8 7 5	8 5	9 2	3 1			24 5		17 4				19 6		11 2	12		141 35
UMR 5824 GATE	Nb EC + C Nb ITA	19 1	7 7	5							21 3						5	2		57
UMR 5189 HISOMA	Nb EC + C Nb ITA	21 3	15 7 1	6					17 1		7 1						6			14 72 13
UMR 5062 IAO	Nb EC + C Nb ITA	4 5	6 5	2				3									4			19 5
UMR 5191 ICAR	Nb EC + C Nb ITA	19 1	5 7 1	6													11			41 9
UMR 5317 IHRIM	Nb EC + C Nb ITA	33 2	18 12 5	30 5					17		21 1					18	12			149 18
USR 3155 IRPA	Nb EC + C Nb ITA	2 13	4				2										11 2			19 15
USR 3385 MSH-SE	Nb EC + C Nb ITA	1 10 2	13 2 3					1									1			1 14 21
UMR 5593 LAET	Nb EC + C Nb ITA	28 3	7 9		6 5												3			10 21
UMR 5190 LARHRA	Nb EC + C Nb ITA	3 5	5 3						16 1			25					43			128 12
UMR 5205 LIRIS	Nb EC + C Nb ITA	11 1	10 11			51 3				63 4				9 2			6			150 21
USR 3439 MOM	Nb EC + C Nb ITA	9 49	21 13																	1 30
UMR 5206 TRIANGLE	Nb EC + C Nb ITA	1 6	2					21 1			9 4						13			118 14
Total ETP		343	292	109	3	22	58	2	26	68	139	25	5	11	25	19	197	14	0	1449

N.B. : les données n'étant pas disponibles par anticipation, c'est l'année 2022 qui est renseignée ici. Les dotations 2023 seront présentées lors du prochain acte budgétaire.