

DELIBERATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'UNIVERSITE DE LIMOGES

Vu le Code de l'éducation,
VU les articles 175, 176 et 177 du décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique
Vu les statuts de l'Université de Limoges,

Délibération enregistrée sous le numéro **166/2021/DAF**
Conseil d'administration du 17 décembre 2021 :

Article 1 : Comptabilité budgétaire

Il est demandé au conseil d'administration de se prononcer sur les éléments de prévision budgétaire du BR3 suivants : Les autorisations d'emplois sous plafond Etat s'élèvent à 1833.92 ETPT dont :

- Emplois sous plafond Etat : 1618.97 ETPT
- Emplois financés hors SCSP : 214.95 ETPT

Les autorisations d'engagement s'élèvent à 198 651 254 € dont :

- 132 546 039 € en personnel,
- 38 503 256 € en fonctionnement,
- 27 811 959 € en investissement.

Les crédits de paiement s'élèvent à : 189 040 447 € dont :

- 132 546 039 € en personnel,
- 37 293 611 € en fonctionnement,
- 19 200 797 € en investissement.

Les recettes encaissables s'élèvent à 193 160 243 €

Le solde budgétaire prévisionnel s'élève à + 4 119 796 €.

Article 2 : Comptabilité patrimoniale

- Le résultat prévisionnel de + 2 239 303 €.
- La Capacité d'Autofinancement s'élève à + 6 239 303 €.
- Le fonds de roulement prévu est de + 25 924 400 €.
- La trésorerie progresserait à nouveau pour atteindre + 28 766 260 €.

Les tableaux règlementaires sont annexés à la présente délibération.

Membres en exercice : 36
Nombre de votants : 30
Pour : 23
Contre : 2
Abstentions : 5

Fait à Limoges, le 17 décembre 2021

La Présidente de l'université de Limoges
Isabelle KLOCK FONTANILLE



Publié au recueil des actes administratifs du mois de décembre 2021.
Transmis au rectorat de l'académie de Limoges le 17 décembre 2021

Modalités de recours : En application de l'article R 421-1 du code de justice administrative, le Tribunal Administratif de Limoges peut être saisi par voie de recours formé contre les actes réglementaires dans les deux mois à partir du jour de leur publication et de leur transmission au Recteur

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

[illegible]

(*) Morlard issu du tableau "Opérations sur recettes liées"

Tableau 3 - EPSCP
Dépenses par destination et recettes par origine BR3 2021

	Personnel		Dépenses de l'organisme				Total	
	AE = CP		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
D1 Dépenses Programmes 160 et 231	132 342 039 €	132 342 039 €	37 656 256 €	36 446 611 €	27 760 959 €	19 121 954 €	197 759 254 €	197 910 504 €
Formation initiale et continue	2 208 750 €	2 208 750 €	4 137 481 €	4 327 461 €	2 143 408 €	1 998 503 €	6 678 618 €	8 524 713 €
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	832 813 €	832 813 €	1 859 544 €	1 859 544 €	870 851 €	870 851 €	3 563 207 €	3 563 207 €
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	1 338 937 €	1 338 937 €	2 448 809 €	2 448 809 €	1 265 557 €	1 120 652 €	5 053 303 €	4 908 398 €
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	37 000 €	37 000 €	19 108 €	19 108 €	7 000 €	7 000 €	63 108 €	63 108 €
D105 - Bibliothèques et documentation	0 €	0 €	1 242 000 €	1 259 000 €	120 000 €	120 000 €	1 362 000 €	1 379 000 €
D106 - Recherche universitaire	9 443 354 €	9 443 354 €	7 960 499 €	6 723 974 €	6 433 314 €	5 276 486 €	23 837 167 €	21 443 813 €
D113 - Diffusion des savoirs et musées	0 €	0 €	50 300 €	50 300 €	0 €	0 €	50 300 €	50 300 €
D114 - Immobilier	0 €	0 €	5 764 246 €	5 977 052 €	14 859 006 €	7 648 734 €	20 623 252 €	13 625 796 €
D115 - Pilotage et support	120 649 935 €	120 649 935 €	18 311 750 €	18 108 814 €	4 205 231 €	4 078 231 €	143 206 917 €	142 678 981 €
D2 Étudiants	204 000,00 €	204 000,00 €	647 000,00 €	647 000,00 €	51 000,00 €	78 843,21 €	1 102 000 €	1 129 843 €
D201 - Aides directes aux étudiants	- €	- €	20 000 €	20 000 €	- €	- €	20 000 €	20 000 €
D202 - Aides indirectes	204 000 €	204 000 €	755 000 €	755 000 €	40 000 €	40 000 €	1 005 000 €	1 005 000 €
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	- €	- €	72 000 €	72 000 €	5 000 €	32 843 €	77 000 €	104 843 €
D3 Autres programmes	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total	132 546 039 €	132 546 039 €	38 503 256 €	37 293 611 €	27 811 959 €	19 200 797 €	198 861 254 €	199 040 447 €
SOLDE BUDGETAIRE (excédant)								
								4 119 795,97 €

TABEAU 4
Equilibre financier BR3 2021

BESOINS				Financements (couverture des besoins)			
	Montants CF 2020	Montants BI	Montants BR2	Montants CF 2020	Montants BI	Montants BR2	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	7 386 173 €	2 382 330 €	- €		- €	4 119 796 €	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
Remboursements d'emprunts (capital) :							Nouveaux emprunts (capital) :
Nouveaux prêts (capital) :	1 200 €	3 000 €	4 500	4 089 €	3 000 €	4 500	Remboursements de prêts (capital) :
Dépôts et cautionnements (b1)							Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	2 072 464 €	1 712 200 €	1 709 400	2 696 256 €	662 200 €	1 259 400	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres encaissements sur comptes de tiers (e1)	50 865 937 €		36 258 542	53 576 048 €		40 606 493	Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=(D2)+(b1)+(c1)+(e1)	60 331 795 €	4 097 530 €	37 972 442 €	56 248 392 €	665 200 €	46 030 189 €	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=(D1)+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (1) - (1)	- €	- €	8 057 747 €	4 083 403 €	3 432 330 €	- €	PRELEVEMENT de la trésorerie (1)-(1) - (2)
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***		1 632 016 €	4 722 745 €	7 630 538 €			dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	3 447 536 €		3 335 592 €		5 064 346 €		dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
TOTAL DES BESOINS (1) + (1)	60 331 795 €	4 097 530 €	46 030 189 €	60 331 795 €	4 097 530 €	46 030 189 €	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) - (1)

Opérations budgétaires

Opérations non budgétaires

La variation de trésorerie :
- se détermine par différence entre (1) et (2),
- se décompose en (a) et (d),
- s'explique par (b), (c), (e).
= différence entre variation de trésorerie (1 ou 1) et (a)

Decomposition de la variation de trésorerie

(1) Montant issu du tableau "Audérations budgétaires"
(1) Montant issu du tableau "Opérations pour compte de tiers"
(1) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers BR3 2021

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Suivi des opérations au nom et pour le compte de tiers

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	CF 2020		BI 2021		BR2	
			Décaissements	Encaissements	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
Aide à la mobilité internationale	46711	Aide à la mobilité internationale	607 773,67 €	1 139 596,95 €	254 800,00 €	254 800,00 €	252 000,00 €	252 000,00 €
TVA	445	TVA	1 464 710,54 €	1 526 653,76 €	1 400 000,00 €	350 000,00 €	1 400 000,00 €	980 000,00 €
E-Lives	46711	E-Lives			57 400,00 €	57 400,00 €	57 400,00 €	57 400,00 €
TOTAL			2 072 484,31 €	2 666 250,71 €	1 712 200,00 €	662 200,00 €	1 709 400,00 €	1 299 400,00 €

N.B. Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une

TABLERAU 6
Situation patrimoniale BR3 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants CF 2020	Montants BI 2021	Montants BR2 2021	PRODUITS	Montants CF 2020	Montants BI 2021	Montants BR2 2021
Personnel	126 003 752 €	129 429 194 €	131 088 032 €	Subventions de l'Etat	127 196 054 €	127 277 668 €	128 171 185 €
	<i>dont charges de pensions civiles*</i>	40 123 050 €	40 637 290 €	Fiscabilité affectée	1 106 232 €	1 000 000 €	1 119 978 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel	37 255 795 €	46 466 714 €	43 105 513 €	Autres subventions	12 992 605 €	40 375 592 €	23 931 038 €
Intervention (le cas échéant)				Autres produits	20 261 064 €	8 000 000 €	23 210 650 €
TOTAL DES CHARGES (1)	163 259 548 €	175 895 908 €	174 193 546 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	20 261 064 €	8 000 000 €	23 210 650 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)		752 352 €	2 239 303 €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	161 555 955 €	176 548 260 €	176 432 849 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	163 259 548 €	176 648 260 €	176 432 849 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	163 259 548 €	176 648 260 €	176 432 849 €

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	Montants CF 2020	Montants BI 2021	Montants BR2 2021
-	1 703 592,57 €	752 352,41 €	2 239 303,18 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	10 773 997,61 €	11 000 000,00 €	12 000 000,00 €
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	7 034 082,44 €		
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			
- produits de cession d'éléments d'actifs			
- quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice		8 000 000,00 €	8 000 000,00 €
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	2 036 322,60 €	3 752 352,41 €	6 239 303,18 €

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

EMPLOIS	Montants CF 2020	Montants BI 2021	Montants BR2 2021	RESSOURCES	Montants CF 2020	Montants BI 2021	Montants BR2 2021
Insuffisance d'autofinancement				Capacité d'autofinancement	2 036 322,60 €	3 752 352,41 €	6 239 303,18 €
Investissements	10 201 064,00 €	13 688 138,74 €	15 360 637,66 €	Financement de l'actif par l'Etat	2 534 928 69 €	2 610 000,00 €	4 610 000,00 €
				Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	4 995 657,18 €	6 154 000,00 €	6 154 000,00 €
				Autres ressources	61 321,50 €	1 000 000,00 €	100 000,00 €
Remboursement des dettes financières				Augmentation des dettes financières			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	10 201 064,00 €	13 688 138,74 €	15 360 637,66 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	9 628 229,97 €	13 516 352,41 €	17 103 303,18 €
Apport au fonds de roulement (7) = (5)-(6)	- €	- €	1 742 665,52 €	Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	572 834,03 €	171 786,33 €	- €

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

	Montants CF 2020	Montants BI 2021	Montants BR2 2021
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 572 834,02 €	- 171 786,33 €	- 1 742 665,52 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESOR	3 510 568,59 €	3 260 542,33 €	6 315 081,73 €
ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	4 083 402,61 €	3 432 328,66 €	8 057 747,25 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	24 181 733,99 €	22 685 968,67 €	25 924 399,50 €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	3 473 221,44 €	5 377 018,67 €	2 841 860,29 €
Niveau de la TRESORERIE	20 708 512,54 €	28 062 987,34 €	28 766 259,79 €

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
SOLDE INITIAL (début de mois)													
20 708 513	42 602 888	30 619 100	19 478 791	9 608 805	33 600 093	22 310 833	59 059 480	48 968 193	51 789 571	56 855 910	43 018 056		
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	159 908	721 556	33 313 138	503 971	33 250 857	822 747	45 179 858	533 531	4 195 292	22 387 018	3 479 018	3 115 024	147 667 918
Subvention pour charges de service public			31 711 591		32 158 048		44 369 853	0	679 700	19 251 993			128 171 185
Autres financements de l'état			112 174	22 424	55 278	50 000	3 800	0	10 500	20 000	11 824	352 169	286 000
Fiscalité affectée								0	767 807				1 119 876
Autres financements publics								0					0
Recettes propres	159 908	279 776	289 287	178 248	166 617	543 327	383 730	208 529	9 028 936	1 206 223	1 206 222	1 206 222	11 733 731
Recettes budgétaires flechées	274 163	155 451	2 776 337	5 784 627	3 929 211	5 780 885	1 231 590	1 040 241	9 008 899	5 370 407	5 370 407	5 370 407	45 482 325
Financements de l'état flechés								474 600	474 600	809 229	809 229	809 229	5 751 344
Autres financements publics flechés								25 000	8 047 203				21 460 135
Recettes propres flechées	274 163	166 451	370 606	560 610	836 468	1 104 059	267 918	540 641	487 096	4 561 178	4 561 178	4 561 178	18 280 846
Opérations non budgétaires	384	334	309	309	309	404	0	488	379	534	550	500	4 500
Emprunts : encaissements en capital								0					0
Priés : encaissements en capital	384	334	309	309	309	404		488	379	534	550	500	4 500
Dépôts et cautionnements								0					0
Opérations gérées en compte de tiers	34 246 234	5 573 537	-27 343 726	-1 556 148	7 025 407	1 832 383	13 042 205	15 231 675	-6 278 154	52 485	70 598	9 387	41 905 883
TVA encasissée	4 664	8 751	391 222	186 288	159 655	5 564	171 514	29 099	5 050	9 398	9 388	9 387	990 000
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers :			57 240		133 560	400	13 913	0	0	43 087	61 200		309 400
Autres encaissements d'opérations gérées en compte	34 241 570	5 564 786	-27 792 186	-1 742 436	6 732 192	1 826 419	12 656 778	15 202 576	-6 283 204				40 606 453
TOTAL	34 680 689	6 456 878	8 746 058	4 732 659	43 605 784	8 436 219	59 453 653	16 805 935	6 926 416	27 810 444	8 920 573	8 495 328	235 070 636
DECAISSEMENTS													
Enveloppes hors recettes flechées	10 732 105	12 688 958	13 425 189	10 951 731	11 419 375	11 733 277	11 987 179	11 627 864	12 665 477	13 679 700	13 679 701	13 679 701	148 270 277
Personnel	9 915 100	10 242 405	9 961 669	9 730 949	9 667 328	9 840 806	10 046 075	11 324 595	10 768 588	9 734 571	9 734 578	9 734 578	120 702 147
Fonctionnement	487 042	2 071 107	2 855 687	1 063 746	1 157 754	1 548 343	1 493 596	253 449	1 430 457	3 157 199	3 157 199	3 157 199	21 834 778
Investissement	329 963	375 446	607 833	157 036	594 393	344 128	447 528	877 924	466 432	787 924	787 924	787 924	5 733 352
Dépenses sur recettes flechées	907 539	1 742 126	1 591 512	1 431 356	1 832 038	1 462 718	2 216 609	811 104	2 187 643	8 862 505	8 862 505	8 862 503	40 770 170
Personnel	645 995	684 357	700 519	712 950	701 287	706 882	695 940	718 179	718 000	1 853 261	1 853 261	1 853 261	11 843 982
Fonctionnement	256 305	322 245	478 964	262 547	733 247	368 452	979 147	9 407	382 274	3 888 755	3 888 755	3 888 753	15 458 842
Investissement	5 239	735 524	412 059	455 859	397 504	387 384	541 522	83 518	1 087 369	3 120 489	3 120 489	3 120 489	13 467 445
Opérations non budgétaires	0	0	400	0	0	3 000		0	1 000	0	100	0	4 500
Emprunts : remboursements en capital													0
Priés : remboursements en capital			400			3 000			1 000		100		4 500
Dépôts et cautionnements													0
Opérations gérées en compte de tiers	1 146 670	4 006 582	4 866 254	2 219 558	6 363 083	6 526 484	8 501 198	14 458 254	-10 749 082	201 900	216 121	204 920	37 967 942
TVA décaissée	29 603	164 669	163 842	75 513	114 730	97 323	102 936	22 589	164 033	154 921	154 921	154 920	1 400 000
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers :		9 786	33 194	13 165	22 499	13 203	50 994	0	8 400	46 979	61 200	50 000	309 400
Autres décaissements d'opérations gérées en compte	1 117 067	3 835 147	4 672 218	2 130 880	6 225 856	6 415 958	8 347 268	14 435 665	-10 921 515	22 744 105	22 758 427	22 747 124	36 258 542
TOTAL	12 786 314	18 440 666	19 886 367	14 602 645	19 614 494	19 725 479	22 705 006	26 897 222	4 105 038	5 066 339	-13 837 984	-14 251 796	227 012 889
12 894 375	-11 983 786	-11 140 309	-9 869 986	23 991 288	-11 289 260	36 748 647	-10 091 287	2 821 378	56 855 910	43 018 056	28 766 260		8 057 747
42 602 888	30 619 100	19 478 791	9 608 805	33 600 093	22 310 833	59 059 480	48 968 193	51 789 571					4 722 155
													3 937 951

dont trésorerie sur op. non budgétaires

dont trésorerie flechée

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées BR3 2021

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées *						
	Antérieures à N non dénouées	2021	2022	2023	2024	
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	- 3 246 147	- 6 371 718	- 1 649 563	- 1 149 563	- 149 563	
Recettes fléchées (b)	79 252 162	45 492 325	15 000 000	16 500 000	17 000 000	
Financements de l'État fléchés	16 680 966	5 751 344	5 000 000	5 500 000	6 000 000	
Autres financements publics fléchés	43 182 989	21 460 135	7 500 000	8 500 000	8 500 000	
Recettes propres fléchées	19 388 207	18 280 846	2 500 000	2 500 000	2 500 000	
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	82 377 733	40 770 170	14 500 000	15 500 000	16 000 000	
Personnel						
AE=CP	32 518 677	11 843 892	6 000 000	6 000 000	6 000 000	
Fonctionnement	-					
AE	30 601 780	15 811 411	5 000 000	5 500 000	5 500 000	
CP	21 865 612	15 458 833	4 500 000	5 000 000	5 000 000	
Intervention	-					
AE	-					
CP	-					
Investissement	-					
AE	27 591 495	21 569 965	5 000 000	5 000 000	5 000 000	
CP	27 993 444	13 467 445	4 000 000	4 500 000	5 000 000	
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	- 3 125 571	4 722 155	500 000	1 000 000	1 000 000	
Solde budgétaire N repris au tableau "Équilibre financier" en (a)						
Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.						
Autofinancement des opérations fléchées (d)		-				
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)						
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice	- 6 371 718	- 1 649 563	- 1 149 563	- 149 563	- 850 437	
(a) + (b) - (c) + (d) - (e)						

Differences

[illegible]

DOSSIER DE CONSULTATION DE L'ÉTAT DES LIENNAIS

A - Prévisions d'activités et d'engagement et de crédits de paiement

Prévisions d'AE et de CP		Prévisions N (N1 + BR3)		Prévisions BR4 et suivantes	
Opération	Nature	Coût total de l'opération	AE ouvertes < N	CP	AE prévues en N+1
CONTRATS DE RECHERCHE	Prévision	38 812 536,20	24 684 485,00	11 988 585,20	1 203 372,18
	Fonctionnement	21 560 180,11	15 000,00	10 377 007,79	1 882 372,71
	Investissement	21 671 209,77	3 906 403,01	1 608 577,41	1 105 290,32
	Total	60 186 986,28	18 906 888,01	11 988 585,20	2 987 663,03
	Total Contrats de Recherche	60 186 986,28	18 906 888,01	11 988 585,20	2 987 663,03
Contrats de formation continue	Prévision	2 680 270,21	1 674 189,51	1 005 080,70	4 348 383,18
	Fonctionnement	2 680 270,21	1 674 189,51	1 005 080,70	4 348 383,18
	Investissement	944 720,68	0,00	0,00	0,00
	Total	3 624 990,89	1 674 189,51	1 005 080,70	4 348 383,18
	Total Contrats de formation continue	3 624 990,89	1 674 189,51	1 005 080,70	4 348 383,18
Contrats d'enseignement	Prévision	7 522 200,53	8 812 525,69	2 721 727,06	1 598 097,48
	Fonctionnement	7 522 200,53	8 812 525,69	2 721 727,06	1 598 097,48
	Investissement	1 580 202,64	0,00	0,00	0,00
	Total	9 102 403,17	8 812 525,69	2 721 727,06	1 598 097,48
	Total Contrats d'enseignement	9 102 403,17	8 812 525,69	2 721 727,06	1 598 097,48
Programme pluriannuels d'env	Prévision	550 011,18	550 011,18	0,00	0,00
	Fonctionnement	550 011,18	550 011,18	0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	550 011,18	550 011,18	0,00	0,00
	Total Programme pluriannuels d'env	550 011,18	550 011,18	0,00	0,00
Total	Prévision	84 688 697,87	46 688 697,87	15 708 312,97	8 488 697,87
	Prévision	84 688 697,87	46 688 697,87	15 708 312,97	8 488 697,87
	Investissement	34 944 225,74	34 944 225,74	0,00	0,00
	Total	119 632 923,61	81 632 923,61	15 708 312,97	8 488 697,87
	Total Contrats de formation continue	119 632 923,61	81 632 923,61	15 708 312,97	8 488 697,87

Prévisions de crédits		Prévisions N (N1 + BR3)		Prévisions BR4 et suivantes	
Opération	Nature	Prévision	AE prévues en N	CP	AE prévues en N+1
CONTRATS DE RECHERCHE	Prévision	15 511 810,25	1 717 748,71	1 193 046,35	2 687 015,16
	Fonctionnement	15 511 810,25	1 717 748,71	1 193 046,35	2 687 015,16
	Investissement	55 985 595,46	6 590 000,00	6 590 000,00	6 590 000,00
	Total	71 497 405,71	12 307 748,71	12 782 046,35	9 277 015,16
	Total Contrats de Recherche	71 497 405,71	12 307 748,71	12 782 046,35	9 277 015,16
Contrats de formation continue	Prévision	6 871 351,17	1 188 381,76	1 005 080,70	4 348 383,18
	Fonctionnement	6 871 351,17	1 188 381,76	1 005 080,70	4 348 383,18
	Investissement	1 580 202,64	0,00	0,00	0,00
	Total	8 451 553,81	1 188 381,76	1 005 080,70	4 348 383,18
	Total Contrats de formation continue	8 451 553,81	1 188 381,76	1 005 080,70	4 348 383,18
Contrats d'enseignement	Prévision	7 522 200,53	8 812 525,69	2 721 727,06	1 598 097,48
	Fonctionnement	7 522 200,53	8 812 525,69	2 721 727,06	1 598 097,48
	Investissement	1 580 202,64	0,00	0,00	0,00
	Total	9 102 403,17	8 812 525,69	2 721 727,06	1 598 097,48
	Total Contrats d'enseignement	9 102 403,17	8 812 525,69	2 721 727,06	1 598 097,48
Programme pluriannuels d'env	Prévision	550 011,18	550 011,18	0,00	0,00
	Fonctionnement	550 011,18	550 011,18	0,00	0,00
	Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total	550 011,18	550 011,18	0,00	0,00
	Total Programme pluriannuels d'env	550 011,18	550 011,18	0,00	0,00
Total	Prévision	84 688 697,87	46 688 697,87	15 708 312,97	8 488 697,87
	Prévision	84 688 697,87	46 688 697,87	15 708 312,97	8 488 697,87
	Investissement	34 944 225,74	34 944 225,74	0,00	0,00
	Total	119 632 923,61	81 632 923,61	15 708 312,97	8 488 697,87
	Total Contrats de formation continue	119 632 923,61	81 632 923,61	15 708 312,97	8 488 697,87

TABEAU 12 - EPSCP
TABEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

MOYENS HORS OPERATIONS											
	Moyens de l'établissement	Moyens hors budget de l'établissement									
		CNRS		INSERM		INRAE		Université de Poitiers		IRD	
	Personnel	161 Emplois	32 Emplois		Emplois		Emplois	48	Emplois		Emplois
UMR CNRS 7252 XLIM	Fonctionnement	458 343	277 400					70 000			
	Investissement										
	Personnel	85 Emplois	25 Emplois		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
UMR CNRS 7315 IRCER	Fonctionnement	231 035	172 000								
	Investissement										
	Personnel	13 Emplois	7 Emplois	3 Emplois	Emplois	3 Emplois	Emplois	3	Emplois	3	Emplois
UMR CNRS 7276 INSERM 1262 CRIBL	Fonctionnement	52 417	49 000		85 000						
	Investissement										
	Personnel	15 Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois
UMR INSERM 1248 IPPRITT	Fonctionnement	44 317	0		50 000						
	Investissement										
	Personnel	9 Emplois	3 Emplois	7 Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois
UMR INSERM 1092 RESINFIT	Fonctionnement	25 852			65 000						
	Investissement										
	Personnel	22 Emplois	3 Emplois	13 Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois
UMR INSERM 1094 NET	Fonctionnement	45 881			75 000						15 000
	Investissement										
	Personnel	20 Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois
EA PEIRENE 7500 USC INRAE 1061 AXE GEN	Fonctionnement	38 142									
	Investissement										
	Personnel	15 Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois
UMR CNRS 6042 GEOLAB	Fonctionnement	18 287	83000 (Clermont/Limoges)								
	Investissement										
	Personnel	Emplois	1 Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois
	Fonctionnement	15 000	10 000								
	Investissement										
UMS 2015 CNRS US 42 INSERM BISCEM											

Tableau 12
Synthèse budgétaire et comptable | BR3 2021

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau de synthèse budgétaire et comptable (réalisé)			
			Réalisé N
Stocks initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	8 133 270
	2	Niveau initial du fonds de roulement	24 181 734
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	3 473 221
	4	Niveau initial de la trésorerie	20 708 513
		dont niveau initial de la trésorerie fléchée	-6 371 719
		dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	27 080 231
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	198 861 254
	6	Résultat patrimonial	2 239 303
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	6 239 303
	8	Variation du fonds de roulement	1 742 666
	9	Opérations bilanciellles non budgétaires	SENS 0
		Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ 4 500
		Remboursement d'emprunt / prêt accordé	- 4 500
		Cautionnements et dépôts	+/- 0
	10	Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS 0
		Variation de stocks	+/- 0,00
		Production immobilisée	+/- 0,00
		Charges sur créances irrécouvrables	+/- 0,00
		Produits divers de gestion courante	+/- 0,00
	11	Décalsages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS -2 377 130
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+/- 17 661 417
	12	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+/- -5 863 394
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+/- 13 661 417
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+/- 513 737
	13	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	4 119 796
		Recettes budgétaires	193 160 243
	14	Crédits de paiement ouverts	189 040 447
Stocks finaux		Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	3 937 951
	15	Variation de la trésorerie = 12 + 13	8 057 747
		dont variation de la trésorerie fléchée	4 722 155
	16	dont variation de la trésorerie non fléchée	0
	17	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 - 13	-6 315 082
	18	Restes à payer	9 820 807
	19		
	20	Niveau final de restes à payer	17 954 077
		Niveau final du fonds de roulement	25 924 399
		Niveau final du besoin en fonds de roulement	-2 841 860
		Niveau final de la trésorerie	28 766 260
		dont niveau final de la trésorerie fléchée	-1 649 563
		dont niveau final de la trésorerie non fléchée	30 415 823