



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 **059/2022/DAF**
Conseil d'administration du 20 mai 2022 :

Sujet : Budget Rectificatif n°1

Article 1 : Comptabilité budgétaire

Il est demandé au conseil d'administration de se prononcer sur les éléments de prévision
budgétaire du BR1 suivants :

Les mouvements du BR 1 :

DEPENSES

- Personnel : + 1 153 149 € en AE et en CP
- Fonctionnement : + 3 203 526 € en AE et + 3 203 526 € en CP
- Investissement : + 1 788 558 € en AE et 1 788 558 € en CP

RECETTES

- Les recettes encaissables sont augmentées de 5 346 463 €.

Ainsi, les autorisations d'engagement s'élèvent à 185 435 112 € dont :

- 132 732 011 € en personnel,
- 37 723 856 € en fonctionnement,
- 14 979 245 € en investissement.

Les crédits de paiement s'élèvent à : 184 967 971 € dont :

- 132 732 011 € en personnel,
- 33 264 054 € en fonctionnement,
- 18 971 906 € en investissement.

Les recettes encaissables s'élèvent à 180 612 902 €

Le solde budgétaire diminue de 798 770 € et s'élève donc à - 4 355 069 €.

Article 2 : Comptabilité patrimoniale

- Le résultat prévisionnel de +128 705€
- La Capacité d'Auto Financement s'élève à +4 628 705€

- Le fonds de roulement prévu est de + 27 057 383 €.
- La trésorerie progresserait à nouveau pour atteindre + 20 966 230 €.

Les tableaux réglementaires sont annexés à la présente délibération.

Membres en exercice : 36
Nombre de votants : 27
Pour : 25
Contre : 0
Abstentions : 2

Fait à Limoges, le 20 mai 2022

La Présidente de l'université de Limoges

Isabelle KLOCK FONTANILLE

Publié au recueil des actes administratifs du mois de mai.
Transmis au rectorat de l'académie de Limoges le 24 mai 2022

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*

Tableau 1

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat	1 637,00	(5)
---	----------	-----

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

Le nombre total d'emplois sous plafond Etat (case annotée (3)) ne peut être supérieur au plafond des emplois Etat qui a été notifié à l'établissement et rappelé en case (5)

TABLEAU 2
Autorisations budgétaires BR1 2022

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

	DEPENSES					
	CF 2021		Montants BI 2022		Montants BR1 2022	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Personnel	132 246 038,88	129 401 407,13	131 578 862,00	131 578 862,00	132 732 041,00	132 732 011,00
dont contributions employeur au CAS Pension	37 396 088,74	37 396 088,74	38 157 869,98	38 157 869,98	38 492 283,19	38 492 283,19
Fonctionnement	37 293 610,84	26 177 680,39	34 520 330,00	30 060 528,00	37 723 856,00	33 264 054,00
Intervention						
Investissement	19 200 797,08	11 601 986,54	13 190 687,00	17 183 348,00	14 979 245,00	18 971 906,00
TOTAL DES DEPENSES	189 040 446,80	167 181 074,06	179 289 879,00	178 822 738,00	185 435 112,00	184 967 971,00

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)		20 663 346,69		0		0
-----------------------------	--	---------------	--	---	--	---

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

CF 2021	Montants BI 2022		Montants BR1 2022	
	RE	RE	RE	RE
147 624 817,84	144 334 547,00	146 015 820,00	Recettes globalisées	
130 098 104,00	129 393 067,00	130 057 819,00	Subvention pour charges de service public	
254 175,39	107 500,00	107 500,00	Autres financements de l'Etat	
767 806,23	1 000 000,00	1 000 000,00	Fiscalité affectée	
7 862 756,70	5 803 590,00	6 161 911,00	Autres financements publics	
8 641 975,52	7 730 390,00	8 688 590,00	Recettes propres	
40 219 602,81	31 231 892,00	34 597 082,00	Recettes fléchées*	
5 855 145,00	6 168 920,00	6 323 900,00	Financements de l'Etat fléchés (CPER)	
25 111 080,53	17 391 054,00	18 698 264,00	Autres financements publics fléchés (Europe et Région)	
9 253 377,28	7 671 918,00	9 574 918,00	Recettes propres fléchées (taxe d'apprentissage et FC)	
187 844 420,65	175 266 435,00	180 612 902,00	TOTAL DES RECETTES (C)	

-	€	3 656 299 €	4 355 069 €	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)
---	---	-------------	-------------	---

Tableau 3 - EPSCP
Dépenses par destination et recettes par origine BR1 2022

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT
Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

	Dépenses de l'organisme						
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	
D1 Dépenses Programmes 150 et 231	132 459 111 €	132 459 111 €	36 908 496 €	32 593 066 €	14 889 245 €	18 893 906 €	183 946 083 €
Formation initiale et continue	1 418 437 €	1 418 437 €	4 668 480 €	4 078 908 €	1 728 368 €	1 493 387 €	6 990 732 €
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	480 979 €	480 979 €	2 344 803 €	2 030 891 €	744 349 €	660 578 €	3 172 449 €
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	937 458 €	937 458 €	2 305 747 €	2 030 086 €	976 019 €	826 409 €	3 793 653 €
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctoral	0 €	0 €	17 930 €	17 930 €	8 000 €	6 400 €	24 330 €
D105 - Bibliothèques et documentation	0 €	0 €	1 346 000 €	1 346 000 €	50 000 €	50 000 €	1 396 000 €
D106 - Recherche universitaire	10 006 085 €	10 006 085 €	9 456 958 €	7 568 771 €	4 011 873 €	2 808 311 €	23 474 916 €
D113 - Diffusion des savoirs et musées	0 €	0 €	43 265 €	34 205 €	10 005 €	10 005 €	53 270 €
D114 - Immobilier	0 €	0 €	6 319 851 €	6 355 060 €	7 031 408 €	11 871 590 €	18 226 650 €
D115 - Pilotage et support	121 034 590 €	121 034 590 €	18 073 942 €	13 210 123 €	2 055 593 €	2 660 612 €	136 164 124 €
D2 Etudiants	272 900,00 €	272 900,00 €	815 360,00 €	670 980,00 €	90 000,00 €	78 000,00 €	1 178 260 €
D201 - Aides directes aux étudiants	- €	- €	15 000 €	12 000 €	- €	- €	12 000 €
D202 - Aides indirectes	270 200 €	270 200 €	675 300 €	541 340 €	60 000 €	48 000 €	859 540 €
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	2 700 €	2 700 €	125 060 €	117 648 €	30 000 €	30 000 €	150 348 €
D3 Autres programmes	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Total	132 732 011 €	132 732 011 €	37 723 856 €	33 264 054 €	14 979 245 €	18 971 906 €	184 967 971 €
SOLDE BUDGETAIRE (excédent)							- €

Tableau des recettes par origine (obligatoire)
Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

	Recettes de l'organisme						
	Subvention pour charges de service public	Recettes globalisées			Recettes flechées		
		Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat flechées	Autres financements publics flechées
Subvention pour charges de service public	130 057 819 €						
Droits d'inscription				- €	3 000 000 €		
Formation continue diplômes propres VAE				567 000 €			1 420 000 €
Taxe d'apprentissage					431 450 €		
Contrats et prestations de recherche hors ANR							
Valorisation							
ANR investissements d'avenir				785 730 €		- €	
ANR hors investissements d'avenir				2 000 000 €		- €	
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				173 100 €		- €	
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				13 860 €		- €	
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres				3 189 221 €		- €	
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs		107 500 €			23 300 €	6 212 506 €	51 918 €
Autres recettes			1 000 000 €		1 500 €		1 500 €
					4 665 340 €	111 394 €	8 103 000 €
						348 641 €	

NB1 : La classification du compte 103- Fonds propres et réserves des fondations est laissée à la libre appréciation de l'établissement (financement Etat / autres financements publics / recettes propres)
NB2 : Le tableau des recettes par origine doit être enseigné en prévision de recettes et correspondre avec le tableau du solde budgétaire. La mention des comptes PCG a vocation à donner une indication sur la nature des recettes à mentionner.

TABLEAU 4
Equilibre financier BR1 2022

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS			
Montants CF 2021	Montants BI 2022	Montants BR1 2022	
	3 559 299 €	4 355 069 €	
	6 000 €	6 000 €	
1 904 359 €	1 752 000 €	1 752 000 €	
229 254 306 €			
231 205 066 €	5 314 299 €	6 113 069 €	
5 114 288 €	- €	- €	
15 319 386 €			
236 320 352 €	5 314 299 €	6 113 069 €	

Financements (couverture des besoins)			
Montants CF 2021	Montants BI 2022	Montants BR1 2022	
20 663 347 €	- €	- €	
3 882 €	4 500 €		
2 370 836 €	1 252 000 €	1 252 000 €	
213 282 287 €			
236 320 352 €	1 256 500 €	1 256 500 €	
- €	4 057 799 €	4 856 599 €	
	2 808 823 €	2 159 783 €	
10 204 100 €	1 250 976 €	2 686 766 €	
236 320 352 €	5 314 299 €	6 113 069 €	

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 D, (b), (c), (e).

Décomposition de la variation de trésorerie
= différence entre variation de trésorerie (I ou II) et (a)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"
(**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"
(***) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

TABLEAU 5
Opérations pour compte de tiers BR1 2022

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations au nom et pour le compte de tiers

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	CF 2021		BI 2022		BR1 2022	
			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	106 700,00 €	252 500,00 €	252 000,00 €	252 000,00 €	252 000,00 €	252 000,00 €
	445	TVA	1 307 154,06 €	1 709 238,89 €				
	46711	E-Lives	48 787,93 €	- €				
	473*		441 717,08 €	409 096,69 €				
			1 904 359,07 €	2 370 835,58 €	1 752 000,00 €	1 252 000,00 €	1 752 000,00 €	1 252 000,00 €
TOTAL								

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

TABLEAU 6
Situation patrimoniale BR1 2022

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants CF 2021	Montants BI 2022	Montants BR1 2022	PRODUITS	Montants CF 2021	Montants BI 2022	Montants BR1 2022
Personnel	128 241 633 €	130 131 495 €	131 271 959 €	Subventions de l'Etat	130 868 613 €	129 393 087 €	130 165 319 €
dont charges de pensions civiles*	37 396 089 €	40 340 763 €	40 694 307 €	Fiscalité affectée	1 095 826 €	1 000 000 €	1 000 000 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel	41 865 920 €	41 754 038 €	42 752 944 €	Autres subventions	13 973 821 €	18 512 471 €	18 051 132 €
Intervention (le cas échéant)				Autres produits	28 309 240 €	23 402 308 €	24 937 157 €
TOTAL DES CHARGES (1)	170 127 553 €	171 885 533 €	174 024 903 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	174 247 500 €	172 307 846 €	174 153 608 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	4 119 947 €	422 313 €	128 705 €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	- €	- €	- €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	174 247 500 €	172 307 846 €	174 153 608 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	174 247 500 €	172 307 846 €	174 153 608 €

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants CF 2021	Montants BI 2022	Montants BR1 2022
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	4 119 946,99 €	422 313,27 €	128 705,30 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	12 805 505,95 €	12 000 000,00 €	13 000 000,00 €
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	8 716 458,73 €	8 000 000,00 €	8 500 000,00 €
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			
- produits de cession d'éléments d'actifs	9 200,00 €		
- quote-part des subventions d'investissement versée au résultat de l'exercice			
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	8 199 794 €	4 422 313 €	4 628 705 €

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

EMPLOIS	Montants CF 2021	Montants BI 2022	Montants BR1 2022	RESSOURCES	Montants CF 2021	Montants BI 2022	Montants BR1 2022
Insuffisance d'autofinancement				Capacité d'autofinancement	8 199 794,21 €	4 422 313,27 €	4 628 705,30 €
Investissements	11 711 031,61 €	15 293 180,00 €	15 556 962,92 €	Financement de l'actif par l'Etat	6 789 037,63 €	6 168 920,00 €	6 168 920,00 €
Remboursement des dettes financières				Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	-	3 695 345,00 €	3 695 345,00 €
TOTAL DES EMPLOIS (5)	11 711 031,61 €	15 293 180,00 €	15 556 962,92 €	Autres ressources	1 717 953,02 €	83 184,00 €	83 184,00 €
Apport au fonds de roulement (7) = (6)-(5)	3 856 458 €	- €	- €	Augmentation des dettes financières			
				TOTAL DES RESSOURCES (6)	15 567 489,71 €	14 369 762,27 €	14 576 154,30 €
				Prélèvement sur fonds de roulement (8) = (5)-(6)	- €	923 418 €	980 809 €

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

	Montants CF 2021	Montants BI 2022	Montants BR1 2022
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	3 856 458,10 €	-	980 808,62 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESOR - Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT - TRESOR)	1 257 827,96 €		3 875 760,00 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	5 114 286,06 €	-	4 856 568,62 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	28 038 192,00 €	22 685 968,67 €	27 057 383,38 €
Niveau du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	2 215 393,40 €	-	6 091 153,40 €
Niveau de la TRESORERIE	25 822 798,60 €	28 062 987,34 €	20 966 229,98 €

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

TABLEAU 7

Plan de trésorerie BR1 2022

UR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
SOLDE INITIAL (début de mois)	25 822 799	47 761 002	33 070 410	18 452 021	40 884 852	29 150 976	19 414 576	52 985 434	39 981 319	28 038 316	38 822 619	27 049 897	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	33 138 718	635 227	505 316	33 404 056	1 154 707	1 154 907	46 445 981	1 127 832	1 128 832	21 563 668	1 127 832	4 628 744	146 015 820
Subvention pour charges de service public	32 951 833	0	0	32 276 224	0	0	45 287 574	0	0	19 408 961	0	133 227	130 057 819
Autres financements de l'Etat	0	115 355	50 000	0	26 875	26 875	0	0	0	26 875	0	-165 355	107 500
Fiscalité affectée	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 000 000	0	0	1 000 000
Autres financements publics	71 747	388 254	119 831	483 633	483 633	483 633	483 633	483 633	483 633	644 199	483 633	1 715 015	6 161 911
Recettes propres	115 139	133 617	335 486	644 199	644 199	644 399	647 899	644 199	645 199	644 199	644 199	2 945 856	8 688 590
Recettes budgétaires fléchées	338 321	1 247 773	2 121 766	4 144 888	2 088 582	4 147 689	2 138 462	2 088 582	2 091 922	4 144 889	2 088 582	7 955 626	34 597 082
Financements de l'Etat fléchés	0	0	0	2 056 306	0	2 056 307	0	0	0	2 056 307	0	154 980	6 323 900
Autres financements publics fléchés	0	519 564	1 088 981	1 449 255	1 449 255	1 449 255	1 449 255	1 449 255	1 449 255	1 449 255	1 449 255	5 495 679	18 698 264
Recettes propres fléchées	338 321	728 208	1 032 785	639 327	639 327	642 127	689 207	639 327	642 667	639 327	639 327	2 304 968	9 574 918
Opérations non budgétaires	320	300	327	375	375	375	375	375	375	375	375	553	4 500
Emprunts : encasements en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêts : encasements en capital	320	300	327	375	375	375	375	375	375	375	375	553	4 500
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations gérées en compte de tiers	14 744 570	33 118 496	38 290 598	83 333	83 333	83 333	146 333	83 333	83 333	95 652	83 333	-85 643 647	1 252 000
TVA encaissée	135 445	17 800	98 828	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	83 333	81 263	1 000 000
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers :	0	0	176 681	0	0	0	63 000	0	0	12 319	0	0	252 000
Autres encaissements d'opérations gérées en	14 609 126	33 100 696	38 015 089	0	0	0	0	0	0	0	0	-85 724 911	0
TOTAL	48 221 930	35 001 795	40 918 007	37 632 652	3 326 997	5 386 304	48 731 151	3 300 122	3 304 462	25 804 584	3 300 122	-73 058 724	181 869 402
DECAISSEMENTS													
Enveloppes hors recettes fléchées	10 794 744	13 334 830	13 367 094	12 304 284	12 226 390	12 242 144	12 308 528	13 479 598	12 198 677	12 200 639	12 211 706	11 532 473	148 201 106
Personnel	10 144 656	10 497 424	10 173 182	10 145 000	10 145 000	10 145 000	10 200 000	11 400 000	10 145 000	10 145 000	10 145 000	7 429 133	120 714 395
Fonctionnement	434 027	2 297 309	2 596 476	1 685 634	1 678 966	1 695 091	1 706 475	1 677 545	1 651 624	1 653 586	1 664 653	2 746 594	21 487 979
Investissement	216 061	540 097	597 435	473 650	402 424	402 053	402 053	402 053	402 053	402 053	402 053	1 356 747	5 998 732
Dépenses sur recettes fléchées	1 249 070	3 130 131	4 853 596	2 702 619	2 708 762	2 689 912	2 720 412	2 699 099	2 860 285	2 694 103	2 672 599	5 786 277	36 766 865
Personnel	769 087	802 174	770 000	770 000	770 000	770 000	770 000	770 000	952 997	770 000	770 000	3 333 359	12 017 616
Fonctionnement	175 349	401 377	3 339 680	899 019	908 869	890 019	920 519	899 206	877 395	894 210	872 706	697 727	11 776 075
Investissement	304 635	1 926 581	743 916	1 033 600	1 029 893	1 029 893	1 029 893	1 029 893	1 029 893	1 029 893	1 029 893	1 755 191	12 973 174
Opérations non budgétaires	0	0	600	500	500	500	500	500	500	500	500	1 400	6 000
Emprunts : remboursements en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêts : remboursements en capital	0	0	0	500	500	500	500	500	500	500	500	1 400	6 000
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations gérées en compte de tiers	14 239 912	33 227 426	37 315 106	192 418	125 221	190 149	130 853	125 040	188 003	125 040	188 040	-84 295 207	1 752 000
TVA décaissée	310 265	172 046	179 068	129 418	125 221	127 149	130 853	125 040	125 003	125 040	125 040	-174 142	1 500 000
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers :	0	18 000	137 425	63 000	0	63 000	0	0	63 000	0	63 000	-155 425	252 000
Autres décaissements d'opérations gérées en	13 929 647	33 037 380	36 998 613	0	0	0	0	0	0	0	0	-83 965 640	0
TOTAL	26 283 726	49 692 387	55 536 397	15 198 820	15 060 873	15 122 705	15 160 293	16 304 237	15 247 465	15 020 281	15 072 845	-66 975 057	186 725 971
SOLDE DU MOIS	21 938 204	-14 690 592	-14 618 390	22 432 832	-11 733 876	-9 736 401	33 570 858	-13 004 115	-11 943 003	10 784 303	-11 772 723	-6 083 667	-4 856 969
SOLDE CUMULE	47 761 002	33 070 410	18 452 021	40 884 852	29 150 976	19 414 576	52 985 434	39 981 319	28 038 316	38 822 619	27 049 897	20 966 230	-2 169 783
													-501 500

dont : trésorerie fléchée
dont : trésorerie sur op. non budgétaires

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées BR1 2022

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées *

	Antérieures à N non dénouées	2022	2023	2024	2025
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-	8 946 668	6 776 885	4 276 885	276 885
Recettes fléchées (b)	119 471 765	34 597 082	17 000 000	17 000 000	16 000 000
Financements de l'État fléchés	22 536 111	6 323 900	5 500 000	5 500 000	5 500 000
Autres financements publics fléchés	68 294 070	18 698 264	9 000 000	9 000 000	9 000 000
Recettes propres fléchées	28 641 584	9 574 918	2 500 000	2 500 000	1 500 000
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	107 278 950	36 766 865	19 500 000	21 000 000	18 000 000
Personnel AE=CP	42 408 821	12 017 616	10 000 000	11 000 000	11 000 000
Fonctionnement AE	40 685 520	13 976 138	5 500 000	5 500 000	5 000 000
CP	29 633 042	11 776 075	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Intervention AE	-	-	-	-	-
CP	-	-	-	-	-
Investissement AE	43 251 103	9 101 454	5 000 000	5 000 000	1 000 000
CP	35 237 087	12 973 174	4 500 000	5 000 000	2 000 000
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	12 192 815	2 169 783	-	4 000 000	2 000 000

Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre 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 (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	8 946 668	6 776 885	4 276 885	276 885	1 723 115

POUR VOYE DE L'ORGANE DELIBERANT

Dépenses

[illegible]

TABLEAU 10
Opérations pluriannuelles - prévision BR1 2022

POUR INFORMATION DE L'ORGANISME DELIBERANT

A - Prévision d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Prévisions d'AE et de CP

Opération	Nature	Prévisions		Prévisions N (B1 + BR)									
		Coût total de l'opération	Financement de l'opération	AE ouvertes < N	Conso AE - N	Report au N	Report au N	Report au N	Report au N	Report au N	Report au N	Report au N	Report au N
CONTRATS DE RECHERCHE	Personnel	26 196 810,24	14 840 442,42	14 569 134,26	14 569 134,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	13 351 265,15	8 357 688,98	8 028 103,23	8 028 103,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	13 351 265,15	8 357 688,98	8 028 103,23	8 028 103,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements	1 667 332,57	1 667 332,57	1 667 332,57	1 667 332,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Contrats de Recherche	53 506 683,91	32 986 773,93	32 986 773,93	32 986 773,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contrats de formation continue	Personnel	1 622 068,14	306 603,72	250 767,72	1 044 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	619 555,79	392 028,83	350 659,79	228 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	619 555,79	392 028,83	350 659,79	228 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements	1 285 565,55	1 285 565,55	1 285 565,55	1 285 565,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Contrats de formation continue	3 546 743,95	1 768 253,90	1 768 253,90	1 768 253,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contrats d'enseignement	Personnel	6 119 534,15	4 276 381,16	3 227 789,83	1 848 468,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	11 214 854,25	7 270 770,63	4 276 381,16	1 848 468,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	11 214 854,25	7 270 770,63	4 276 381,16	1 848 468,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements	1 816 025,42	1 816 025,42	1 816 025,42	1 816 025,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Contrats d'enseignement	30 425 124,02	20 165 145,50	20 165 145,50	20 165 145,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programme pluriannuel d'inv	Personnel	509 713,37	477 701,37	437 438,29	32 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	27 729 484,84	15 374 585,18	11 228 443,43	4 921 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	27 729 484,84	15 374 585,18	11 228 443,43	4 921 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements	3 483 676,86	3 483 676,86	3 483 676,86	3 483 676,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Programme pluriannuel d'inv	36 747 354,46	21 265 890,34	21 265 890,34	21 265 890,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		105 523 271,35	68 546 915,08	68 546 915,08	68 546 915,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Opération	Nature	Prévisions		Prévisions N (B1 + BR)									
		Coût total de l'opération	Financement de l'opération	AE ouvertes < N	Conso AE - N	Report au N	Report au N	Report au N	Report au N	Report au N	Report au N	Report au N	Report au N
CONTRATS DE RECHERCHE	Personnel	26 196 810,24	14 840 442,42	14 569 134,26	14 569 134,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	13 351 265,15	8 357 688,98	8 028 103,23	8 028 103,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	13 351 265,15	8 357 688,98	8 028 103,23	8 028 103,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements	1 667 332,57	1 667 332,57	1 667 332,57	1 667 332,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Contrats de Recherche	53 506 683,91	32 986 773,93	32 986 773,93	32 986 773,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contrats de formation continue	Personnel	1 622 068,14	306 603,72	250 767,72	1 044 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	619 555,79	392 028,83	350 659,79	228 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	619 555,79	392 028,83	350 659,79	228 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements	1 285 565,55	1 285 565,55	1 285 565,55	1 285 565,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Contrats de formation continue	3 546 743,95	1 768 253,90	1 768 253,90	1 768 253,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contrats d'enseignement	Personnel	6 119 534,15	4 276 381,16	3 227 789,83	1 848 468,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	11 214 854,25	7 270 770,63	4 276 381,16	1 848 468,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	11 214 854,25	7 270 770,63	4 276 381,16	1 848 468,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements	1 816 025,42	1 816 025,42	1 816 025,42	1 816 025,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Contrats d'enseignement	30 425 124,02	20 165 145,50	20 165 145,50	20 165 145,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programme pluriannuel d'inv	Personnel	509 713,37	477 701,37	437 438,29	32 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	27 729 484,84	15 374 585,18	11 228 443,43	4 921 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	27 729 484,84	15 374 585,18	11 228 443,43	4 921 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements	3 483 676,86	3 483 676,86	3 483 676,86	3 483 676,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Programme pluriannuel d'inv	36 747 354,46	21 265 890,34	21 265 890,34	21 265 890,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		105 523 271,35	68 546 915,08	68 546 915,08	68 546 915,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Opération	Nature	Prévisions		Prévisions N (B1 + BR)									
		Coût total de l'opération	Financement de l'opération	AE ouvertes < N	Conso AE - N	Report au N	Report au N	Report au N	Report au N	Report au N	Report au N	Report au N	Report au N
CONTRATS DE RECHERCHE	Personnel	26 196 810,24	14 840 442,42	14 569 134,26	14 569 134,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	13 351 265,15	8 357 688,98	8 028 103,23	8 028 103,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	13 351 265,15	8 357 688,98	8 028 103,23	8 028 103,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements	1 667 332,57	1 667 332,57	1 667 332,57	1 667 332,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Contrats de Recherche	53 506 683,91	32 986 773,93	32 986 773,93	32 986 773,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contrats de formation continue	Personnel	1 622 068,14	306 603,72	250 767,72	1 044 944,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	619 555,79	392 028,83	350 659,79	228 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	619 555,79	392 028,83	350 659,79	228 895,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements	1 285 565,55	1 285 565,55	1 285 565,55	1 285 565,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Contrats de formation continue	3 546 743,95	1 768 253,90	1 768 253,90	1 768 253,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contrats d'enseignement	Personnel	6 119 534,15	4 276 381,16	3 227 789,83	1 848 468,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	11 214 854,25	7 270 770,63	4 276 381,16	1 848 468,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	11 214 854,25	7 270 770,63	4 276 381,16	1 848 468,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements	1 816 025,42	1 816 025,42	1 816 025,42	1 816 025,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Contrats d'enseignement	30 425 124,02	20 165 145,50	20 165 145,50	20 165 145,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Programme pluriannuel d'inv	Personnel	509 713,37	477 701,37	437 438,29	32 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	27 729 484,84	15 374 585,18	11 228 443,43	4 921 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	27 729 484,84	15 374 585,18	11 228 443,43	4 921 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements	3 483 676,86	3 483 676,86	3 483 676,86	3 483 676,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total Programme pluriannuel d'inv	36 747 354,46	21 265 890,34	21 265 890,34	21 265 890,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL		105 523 271,35	68 546 915,08	68 546 915,08	68 546 915,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tableau 12
Synthèse budgétaire et comptable | BR1 2022

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau de synthèse budgétaire et comptable (réalisé)			
			Réalisé N
Stocks initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	19 487 945
	2	Niveau initial du fonds de roulement	28 038 192
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	2 215 393
	4	Niveau initial de la trésorerie	25 822 799
		dont niveau initial de la trésorerie fléchée	8 946 668
		dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	16 876 131
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	185 435 112
	6	Résultat patrimonial	128 705
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	4 628 705
	8	Variation du fonds de roulement	-980 809
	9	Opérations bilanciellles non budgétaires	SENS -1 500
		Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ 4 500
		Remboursement d'emprunt / prêt accordé	- 6 000
		Cautionnements et dépôts	+/- 0
	10	Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS -1 678 264
		Variation de stocks	+/- 21 736,00
		Production immobilisée	+/- 0,00
		Charges sur créances irrécouvrables	+/- 500 000,00
		Produits divers de gestion courante	+/- 1 200 000,00
	11	Décalsages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS 5 054 025
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+/- -6 229 225
	12	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+/- -5 011 845
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+/- 14 657 510
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+/- -8 386 105
	13	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-4 355 069
		Recettes budgétaires	180 612 902
	14	Crédits de paiement ouverts	184 967 971
		Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	-501 500
	15	Variation de la trésorerie = 12 + 13	-4 856 569
		dont variation de la trésorerie fléchée	-2 169 783
	16	dont variation de la trésorerie non fléchée	-2 686 786
	17	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 - 13	3 875 761
Stocks finaux	18	Restes à payer	467 141
	19		
	20	Niveau final de restes à payer	19 955 086
		Niveau final du fonds de roulement	27 057 383
		Niveau final du besoin en fonds de roulement	6 091 154
		Niveau final de la trésorerie	20 966 229
		dont niveau final de la trésorerie fléchée	6 776 885
		dont niveau final de la trésorerie non fléchée	14 189 345

