

**DELIBERATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'UNIVERSITE CLERMONT AUVERGNE  
PORTANT SUR LE BUDGET RECTIFICATIF N°2 2022**

**LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'UNIVERSITE CLERMONT AUVERGNE, EN SA SEANCE DU 16 DECEMBRE 2022,**

Vu le code de l'Education ;

Vu le décret n°2020-1527 du 7 décembre 2020 portant création de l'Etablissement Public Expérimental Université Clermont Auvergne ;

Vu les articles 175 à 177 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012, relatif à la gestion budgétaire et comptable publique (GBCP) ;

Vu l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes ;

Vu l'avis du Directoire en date du 05 décembre 2022 ;

**PRESENTATION DU PROJET**

Vu la présentation de Monsieur le Président de l'Université Clermont Auvergne ;

Après en avoir délibéré ;

**DECIDE**

**Article 1 :**

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 2 743,54 ETPT sous plafond et 693,47 ETPT hors plafond
- 331 367 911 € d'autorisations d'engagement dont :
  - 249 096 533 € personnel
  - 60 443 043 € fonctionnement
  - 21 828 335 € investissement
- 331 783 242 € de crédits de paiement dont :
  - 249 096 533 € personnel
  - 55 038 249 € fonctionnement
  - 27 648 460 € investissement
- 329 941 300 € de recettes
- - 1 841 942 € de solde budgétaire (déficit)

**Article 2 :**

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- - 1 081 042 € de variation de trésorerie
- 8 261 523 € de résultat patrimonial
- 16 933 557 € de capacité d'autofinancement
- + 1 455 761 € de variation du fonds de roulement

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier et de la situation patrimoniale sont annexés à la présente délibération.

Membres en exercice : 41

Votes : 29

Pour : 29

Contre : 0

Abstention : 0

**Le Président,**

**Mathias BERNARD**

CLASSE AU REGISTRE DES ACTES SOUS LA REFERENCE : CA UCA 2022-12-16 -01

TRANSMIS AU RECTEUR :

PUBLIE LE :

**Modalités de recours :** *En application de l'article R421-1 du code de justice administrative, le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand 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.*

# Budget rectificatif n°2 2022

## Rapport de l'ordonnateur

Présenté au Conseil d'Administration du 16 décembre 2022

Version du 02 décembre 2022

## ***Note relative au budget rectificatif n°2 2022***

***Conseil d'administration du 16 décembre 2022***

---

Dans le cadre du décret du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique (GBCP), l'Etablissement expérimental Université Clermont Auvergne (UCA) présente au Conseil d'Administration du 16 décembre 2022 un budget rectificatif n°2 (BR2) de déprogrammation à la suite du budget initial voté le 17 décembre 2021 et du budget rectificatif n°1 (BR1) du 24 juin 2022.

### ***Ce qu'il faut retenir***

Ce budget rectificatif (BR) intègre principalement la déprogrammation de crédits de masse salariale et la déprogrammation de crédits de fonctionnement et investissement au vu de l'exécution des opérations pluriannuelles immobilières et recherche.

Ce BR prend également en compte l'ajustement des prévisions de SCSP sur la base de la notification intermédiaire de juillet 2022 et l'information sur la compensation du coût de l'énergie sur 2022.

► **Les Principaux chiffres - Etablissement agrégé**

	<b>Compte financier 2021</b>	<b>Budget initial 2022</b>	<b>Budget rectificatif n°1 2022*</b>	<b>Budget rectificatif n°2 2022</b>
Solde budgétaire	14 279 937 €	- 23 647 908 €	- 11 929 576 €	- 1 841 942 €
Résultat	17 760 325 €	5 943 833 €	<b>4 621 073 €</b>	<b>8 261 523 €</b>
CAF	26 585 378 €	14 019 079 €	<b>13 499 319 €</b>	<b>16 933 557 €</b>
Variation du fonds de roulement	13 672 214 €	- 7 966 245 €	- 8 431 873 €	1 455 761 €
Niveau du fonds de roulement	84 343 141 €	54 687 305 €	<b>75 911 268 €</b>	<b>85 798 902 €</b>
Niveau de trésorerie	110 437 693 €	63 717 975 €	<b>98 485 956 €</b>	<b>109 356 651 €</b>

\*après prise en compte des niveaux de fonds de roulement et de trésorerie du compte financier 2021

► **Les Principaux chiffres - par budget**

<b>SOLDE BUDGETAIRE</b>	
Etablissement principal	- 3 876 487 €
<i>Dont budget principal</i>	- 4 184 445 €
<i>Dont I-SITE</i>	+ 307 958 €
Budget annexe immobilier	+ 2 311 823 €
UCA Fondation	- 277 278 €
<b>SOLDE BUDGETAIRE UCA</b>	<b>- 1 841 942 €</b>

<b>RESULTAT</b>		<b>CAF</b>	
Etablissement principal	3 594 893 €	Etablissement principal	10 058 296 €
<i>Dont budget principal</i>	3 655 704 €	<i>Dont budget principal</i>	10 058 296 €
<i>Dont I-SITE</i>	- 60 811 €	<i>Dont I-SITE</i>	- €
Budget annexe immobilier	4 548 289 €	Budget annexe immobilier	7 018 775 €
UCA Fondation	118 341 €	UCA Fondation	- 143 514 €
<b>RESULTAT UCA</b>	<b>8 261 523 €</b>	<b>CAF UCA</b>	<b>16 933 557 €</b>

## Le BR2 2022

### Objectifs

Ce budget rectificatif consiste essentiellement en la déprogrammation de crédits et la mise à jour de la SCSP.

- Actualisation de la masse salariale

La projection des emplois sur la fin de l'exercice, opérée par les outils de pilotage de la masse salariale nous amène à ajuster les crédits sur le budget principal à hauteur de - 305 k€.

- Déprogrammation des opérations immobilières

Le suivi de l'avancée des travaux prévus aux BI et BR1 2022 ainsi que le taux d'exécution constaté à fin septembre 2022 permettent de mettre à jour les prévisions budgétaires 2022, en cohérence avec les prévisions du budget initial 2023 (BI2023) et les éventuels décalages d'opérations sur l'exercice suivant.

Il en ressort la déprogrammation de dépenses de l'ordre de -163 k€ en AE et -4 834 k€ en CP sur le budget principal et de -365 k€ en AE et -1 495 k€ en CP sur le budget annexe immobilier.

La contractualisation du CPER 2021/2027 n'ayant pas été finalisée, aucune inscription à ce titre ne peut être enregistrée sur l'exercice 2022.

- Déprogrammation des contrats de recherche

En parallèle de la préparation du budget initial 2023, les tranches annuelles des contrats de recherche en cours ont également été mises à jour. Le BR2 2022 affiche ainsi une déprogrammation de crédits en dépenses et en recettes, améliorant le taux d'exécution sur ce pôle regroupant près de 500 conventions.

- Ajustement de la SCSP

La notification intermédiaire de juillet 2022 prévoit une SCSP à hauteur de 250 393 k€, soit + 1 663 k€ par rapport à la prévision du BR1 2022.

Au regard de la hausse des coûts de l'énergie liée au contexte international, l'Etat a récemment annoncé la mise en place d'un fonds de compensation du surcoût énergétique. Le dispositif sera déployé en deux temps. Une première allocation qui vient d'être communiquée aux établissements sera incluse dans la notification définitive de décembre 2022. Pour l'UCA, elle est d'ores et déjà inscrite à ce BR en accord avec notre tutelle pour 1 436 k€.

Le second volet sera activé au cours de la gestion 2023, au regard du poids des dépenses d'énergie supporté et de la situation financière des établissements après le vote du compte financier 2022 et analyse des indicateurs financiers.

## Modifications des masses :

Les variations proposées au BR2 par rapport au budget rectificatif n°1 sont donc les suivantes :

	Autorisations d'engagement	Crédits de paiement
Personnel	- 305 193 €	- 305 193 €
Fonctionnement	- 1 118 000 €	- 1 430 346 €
Investissement	- 2 039 036 €	- 6 453 396 €

	Recettes encaissées
Recettes globalisées	1 298 699 €
Recettes fléchées	600 000 €

## 1. Les évolutions en dépenses

### 1.1. La masse salariale

#### *La prise en compte de l'augmentation du point d'indice*

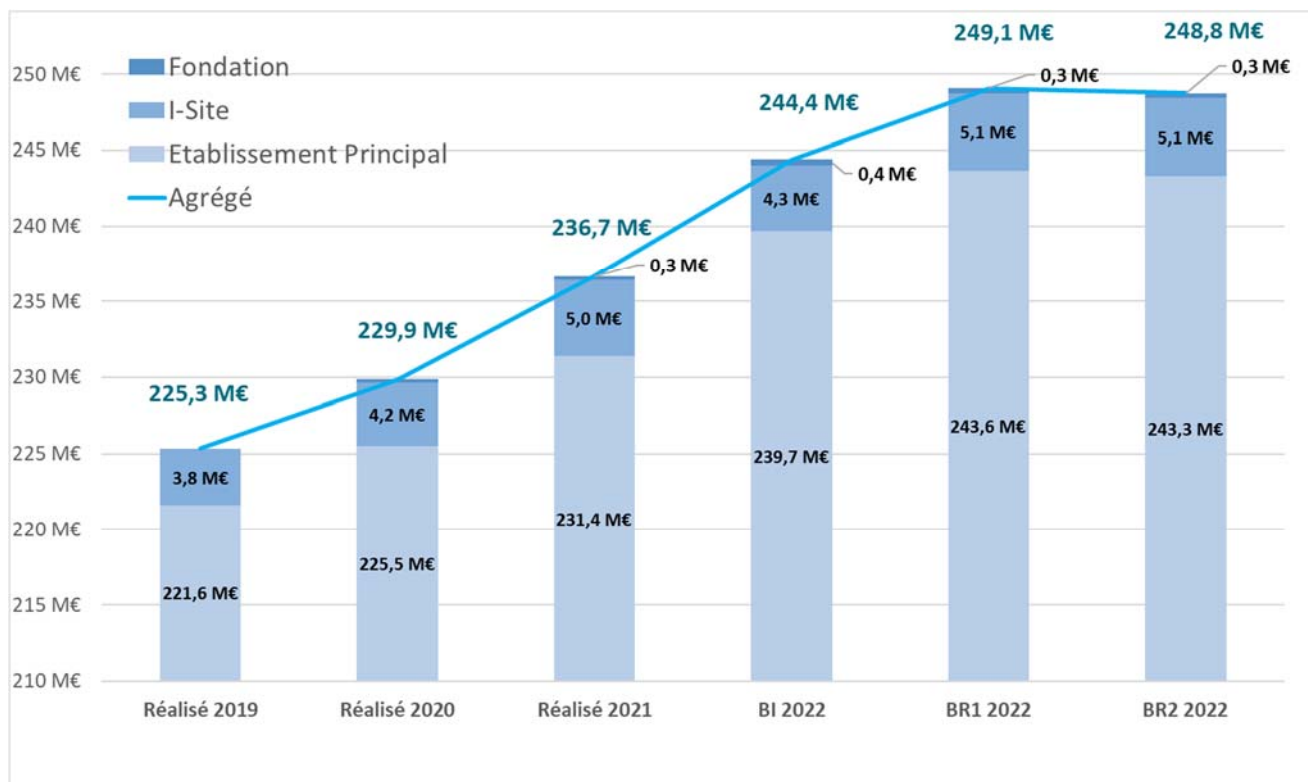
Dans un contexte inflationniste fort, le ministre de la Transformation et de la Fonction publique a annoncé fin juin l'augmentation de 3,5 % du point d'indice à compter du 1<sup>er</sup> juillet 2022, soit quelques mois après la constitution du premier budget rectificatif (BR1) qui n'était alors plus en adéquation avec ce nouveau contexte.

Le deuxième Budget Rectificatif de l'année 2022 (BR2) permet ainsi à l'Etablissement d'inscrire concomitamment cette dépense significative (+3,65M€) et de réajuster les autres prévisions de masse salariale pour cette fin d'exercice. Le montant total de MS inscrit en 2022 s'élève donc à 248,8M€.

#### *Une fin d'année 2022 en nette augmentation par rapport à l'historique*

L'évolution de la masse salariale entre le réalisé 2019 et le BR2 2022 peut être synthétisée selon le graphique suivant. Il fait notamment état d'une augmentation significative par rapport à l'année précédente (+5,1% soit +12,1M€ vs 2021).

Cependant, avec un BR2 en légère baisse par rapport au BR1 (-300k€), les cinq mois qui les séparent ne se traduisent plus par les mêmes facteurs d'explication.



Il convient tout d'abord de rappeler que la majeure partie de l'augmentation de la masse salariale par rapport à 2021 provient d'éléments inscrits dès le Budget Initial 2022 (**+7,7M€**) dont voici la déclinaison principale :

- Rémunération indiciaire : **+3,9M€** dont 1,7M€ au titre du GVT (Glissement Vieillessement et Technicité)
- Heures complémentaires : **+1,9M€**
- Remboursement partiel de la cotisation de complémentaire santé : **+0,6M€**
- CAP GS : **+0,5M€**

Ensuite, de nouvelles dépenses supplémentaires ont été inscrites dans le cadre du BR1 (**+4,6M€**) :

- Budget Recherche : +1,8M€ dont 1M€ accordés par le plan France Relance
- Budget I-SITE, la levée des incertitudes liées aux résultats de la pérennisation du label a permis de le réhausser à la hauteur du réalisé de l'année 2021 : **+0,8M€**
- Mise en œuvre du RIPEC : **+1,9M€** dont 0,8M€ liés à la mise en place de la mensualisation (16 mois à payer au lieu de 12).

Cependant, toutes les hypothèses prises lors du BI et du BR1 ne se sont pas entièrement réalisées. A cela s'ajoute une mise en application de certaines mesures dont le paiement a dû être reporté en 2023.

Ces réajustements se détaillent ainsi :

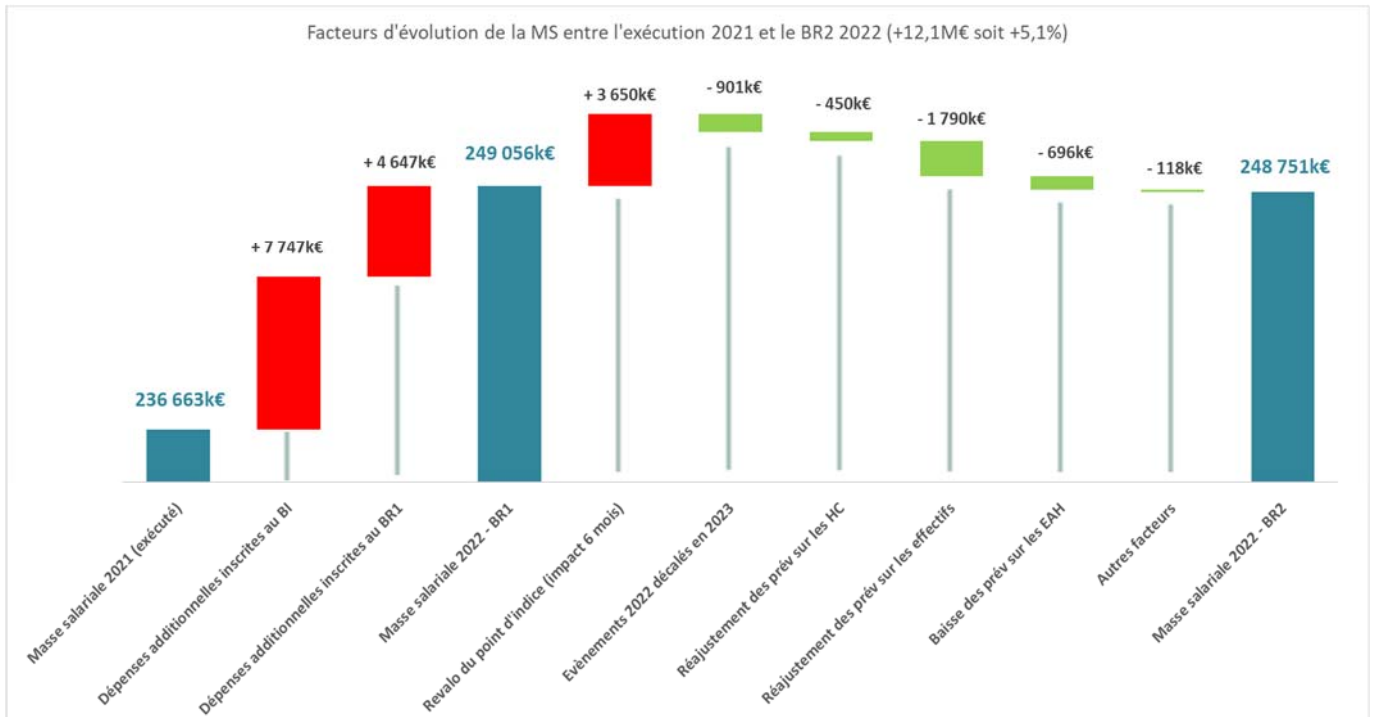
- Effet de décalage de paie en 2023 : refonte du RIFSEEP (200k€), double SMIC des MCF (250k€), repyramidage des MCF vers le grade de PR (210k€), RIPEC C3 (155k€) pour un total de 901k€
- Heures complémentaires : -450k€
- Baisse des prévisions de recrutement et effet de rotation des effectifs très important : -1 790k€
- Réévaluation sur les primes et rémunérations accessoires : -696k€

Il faut noter le caractère exceptionnel et conjoncturel de ces ajustements, très significatifs, en lien notamment avec i) la mise en œuvre décalée en 2023 (avec effet rétroactif au 1<sup>er</sup> septembre 2022) des



arbitrages portant sur la revalorisation indemnitaire des BIATSS (RIFSEEP) et de la LPR, ii) et des départs particulièrement nombreux de personnels hors de l'UCA avec un décalage dans les remplacements parfois de plusieurs mois du fait des difficultés de recrutement rencontrées.

La hausse de masse salariale entre 2021 et 2022 (+12,4M€) peut être représentée selon le graphique suivant :



**L'année 2022 sera, au final, marquée par le dégel du point d'indice dont l'impact sur 6 mois est estimé à 3,65M€ pour l'UCA.**

L'impact en année pleine de cette mesure est estimé à 8M€. La revalorisation du point d'indice n'est pas financée par l'Etat en 2022 mais le sera en 2023 pour les titulaires et les contractuels sous plafond Etat.

En résumé, l'importance de ce BR2 réside surtout dans la modification de la structure de la masse salariale (ou postes de dépenses). L'effet de l'augmentation du point d'indice en 2022 a été en partie atténué, de manière très conjoncturelle, par les diminutions de dépenses de MS liée au retard dans la mise en œuvre de la LPR (en 2023 mais avec effet rétroactif) et par les décalages de recrutements ayant suivi les nombreux départs effectifs en 2022. Mais ces répercussions seront visibles dès 2023 avec un effet rétroactif pour de nombreux dispositifs RH actés en 2022 (charte des contractuels, RIFSEEP, LPR).

### 1.2. Les opérations immobilières

La mise à jour de la programmation des opérations immobilières en cours à la fois sur le budget principal et sur le budget annexe immobilier a conduit à :

- une baisse des AE de 528 k€ (365 k€ sur le BAI et 163 k€ sur le budget principal) ;
- une baisse des CP de 6 329 k€ (1 495 k€ sur le BAI et 4 834 k€ sur le budget principal).

Les tableaux ci-dessous retracent, par site, les prévisions d'engagements et de paiements après BR2 2022, conformément au tableau des opérations pluriannuelles présenté pour vote (tableau 9).

AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT (Fonctionnement + Investissement) :

Site	Autorisations d'engagement après Budget rectificatif 1 2022	Virements budgétaires	Autorisations d'engagement Budget rectificatif 2 2022	Total Autorisations d'engagement 2022
Tous sites	2 915 829€	-1 496 458	-150 000€	1 269 371€
Cézeaux Pascal	1 541 818€	-77 214	-30 000€	1 434 604€
Cézeaux Vasarely	478 994€	455 757	0€	934 751€
Cézeaux Murat	1 049 206€	355 775	-120 000€	1 284 981€
Cézeaux Chebarde	600 580€	347 039	0€	947 619€
Clermont centre	4 203 075€	733 088	-115 000€	4 821 163€
Henri Dunant	578 242€	-14 883	-100 000€	463 359€
Besse	50 000€	-37 000	-13 000€	0€
Montluçon	2 725 974€	-179 793	0€	2 546 181€
Le Puy	78 152€	-75 000	0€	3 152€
<b>TOTAL</b>	<b>14 221 870€</b>	<b>11 311</b>	<b>-528 000€</b>	<b>13 705 181€</b>

CREDITS DE PAIEMENT (Fonctionnement + Investissement) :

Site	Crédits de paiement après Budget rectificatif 12022	Virements budgétaires	Crédits de paiement Budget rectificatif 2 2022	Total Crédits de paiement 2022
Tous sites	3 032 182€	-480 488€	-719 688€	1 832 006€
Cézeaux Pascal	4 780 605€	87 786€	-866 357€	4 002 034€
Cézeaux Vasarely	2 207 950€	482 033€	-501 000€	2 188 983€
Cézeaux Murat	1 295 092€	374 315€	-128 851€	1 540 556€
Cézeaux Chebarde	1 166 783€	-92 961€	-91 388€	982 434€
Clermont centre	9 518 222€	-434 698€	-3 247 159€	5 836 365€
Henri Dunant	3 695 752€	35 117€	-650 000€	3 080 869€
Besse	50 000€	0€	-50 000€	0€
Montluçon	344 796€	40 207€	0€	385 003€
Aurillac	1 244€	0€	0€	1 244€
Le Puy	79 525€	0€	-75 000€	4 525€
<b>TOTAL</b>	<b>26 172 151€</b>	<b>11 311€</b>	<b>-6 329 443€</b>	<b>19 854 019€</b>

L'évolution principale concerne l'ajustement à la baisse des CP d'investissement sur l'opération du **Learning Center** à hauteur de **- 3 M€**.

### 1.3. Les contrats de recherche

L'analyse de l'exécution des contrats de recherche en cours et la mise à jour des tranches annuelles, notamment 2022 et 2023, ont conduit à déprogrammer 1,5 M€ en autorisations d'engagement et 0,5 M€ en crédits de paiement.

### 1.4. Les autres dépenses

#### *Focus fluides*

Les dépenses de fluides de l'UCA restent maîtrisées sur cette fin de gestion en raison des prix fixés dans nos marchés subséquents résultant de l'accord cadre énergie en date du 10 octobre 2018. Il n'y aura donc pas d'ajustements de crédits à ce BR.

Cette situation protectrice prend fin au 1er janvier 2023 et l'UCA va être durement impactée et devra alors faire face à une hausse conséquente de ces dépenses.

## 2. Les évolutions en recettes

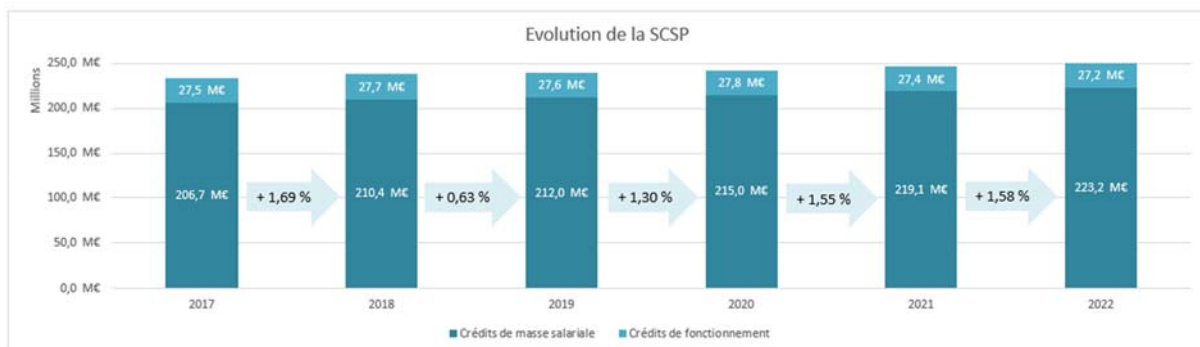
### 2.1. La SCSP

La notification intermédiaire de juillet 2022 de la Subvention pour Charges de Service Public a été revue à la hausse pour un montant de **1,7 M€** prenant notamment en compte des ajustements complémentaires pour :

- La loi LPR : 18k€ au titre de l'accompagnement à la création d'une chaire de professeurs juniors et 113k€ pour la revalorisation indemnitaire des PU-PH ;
- La phase 2 du dialogue stratégique de gestion : 360k€ en soutien aux actions de transformation structurelle destinées à dégager des marges de manœuvre ;
- La compensation du financement de l'indemnité « inflation » versée en début d'année 2022 sur le fondement du décret du 11 décembre 2021 pour 168k€ ;
- La revalorisation indemnitaire des personnels administratifs à hauteur de 293k€.

Ces actualisations n'impactent que le budget principal.

La notification intermédiaire 2022 s'élève donc à **250,4 M€**.



Le schéma ci-dessus retrace l'évolution de cette dotation.

La compensation des coûts de l'énergie communiquée par la DGESIP par mail du 17/11/2022 sera incluse dans la notification définitive de 2022 qui interviendra en décembre.

Elle s'élève à **1,4 M€** (1 436 079 €). Elle représente le 1<sup>er</sup> volet de cette allocation de l'Etat et pourra ainsi donner lieu à une remontée du fonds de roulement sur l'exercice 2023 pour faire face à la très

forte hausse de ces dépenses, préservant ainsi les capacités financières de l'établissement pour la réalisation de ses projets.

Cette première allocation est basée sur le niveau des dépenses énergétiques telles que constatées au compte financier 2021.

Nous inscrivons cette recette au BR au regard du mail cité supra en accord avec notre tutelle.

## 2.2. La mise à jour des projets pluriannuels

L'analyse de l'exécution des contrats de recherche en cours et la mise à jour des tranches annuelles, notamment 2022 et 2023, ont conduit à déprogrammer **1,2 M€** de recettes en comptabilité budgétaire.

## 2.3. Les recettes I-Site

La labellisation définitive de I-Site a été actée par décision du premier ministre le 22 mars 2022 et concrétisée avec la signature de la convention de dévolution en date du 31 mars 2022.

Les recettes ne font pas l'objet de réajustement au BR2. En effet les prévisions étaient basées sur les versements jusqu'alors réalisés et le montant des intérêts prévus pour l'année 2022 dans la convention de dévolution reste conforme aux inscriptions budgétaires. Une part des intérêts est désormais issue des dotations non consommables transférées à l'établissement.

## Indicateurs du BR 2

	UCA Agrégé	Principal	I-SITE	BAI	UCA Fondation
Solde budgétaire	<b>- 1 841 942 €</b>	- 4 184 445 €	307 958 €	2 311 823 €	- 277 278
	UCA Agrégé	Principal	I-SITE	BAI	UCA Fondation
Résultat prévisionnel	<b>8 261 523 €</b>	3 655 704 €	- 60 811 €	4 548 289 €	118 341
CAF	<b>16 933 557 €</b>	10 058 296 €	-	7 018 775 €	- 143 514
Variation prévisionnelle sur FDR	<b>+ 1 455 761 €</b>	- 578 784 €	-	+ 2 311 823 €	- 277 278

Les modifications apportées au BR 2, par rapport à la situation du BR1, génèrent :

- ▶ Une amélioration significative du déficit budgétaire de 10,01 M€ qui passe de -11,9 M€ à -1,8 M€, dû essentiellement à :
  - la prise en compte de la notification intermédiaire de la SCSP (+1,7 M€) et de la compensation des fluides (+1,4 M€) ;
  - la déprogrammation de 6,2 M€ de CP sur le volet Immobilier.

- ▶ Une augmentation du résultat patrimonial de 3,6 M€ sur l'agrégé le portant de 4,6 M€ à 8,2 M€. Cette hausse est l'association de l'amélioration du résultat du budget principal à hauteur de 2,9 M€ et celle du budget annexe immobilier à hauteur de 0,7 M€.
- ▶ Une amélioration de la capacité d'autofinancement de 3,4 M€ la portant à 16,9 M€ en agrégé et 10 M€ pour le budget principal.
- ▶ Un abondement du fonds de roulement de 1,4 M€ en agrégé. Sur le budget principal, le prélèvement s'élève à 0,6 M€ après BR2 soit une amélioration de 8,4 M€ par rapport au BR1 dont 1,4M€ représentant la première compensation de la hausse des coûts de l'énergie, qui sera mobilisée pour couvrir l'augmentation en 2023.  
Une première analyse pourrait déduire que l'UCA sous investit par rapport à ses capacités, mais il faut en fait considérer que cet abondement permet à l'établissement de compléter son autofinancement relatif aux opérations pluriannuelles à venir dans le cadre du CPER.

## Evolution des principaux indicateurs et ratios de soutenabilité

Indicateurs	Compte financier 2021		Budget initial 2022		Budget rectificatif n°1 2022*		Budget rectificatif n°2 2022	
	Etablissement	Principal	Etablissement	Principal	Etablissement	Principal	Etablissement	Principal
Résultat	17 760 325 €	13 611 412 €	5 943 833 €	1 162 099 €	4 621 073 €	701 754 €	8 261 523 €	3 655 704 €
CAF	26 585 378 €	19 420 460 €	14 019 079 €	7 775 700 €	13 499 319 €	7 294 058 €	16 933 557 €	10 058 296 €
Variation du fonds de roulement	13 672 214 €	10 415 119 €	- 7 966 245 €	- 9 344 203 €	- 8 431 873 €	- 8 971 418 €	1 455 761 €	- 578 784 €
Niveau du fonds de roulement	84 343 141 €	59 777 723 €	54 687 305 €	31 956 711 €	75 911 268 €	50 806 305 €	85 798 902 €	59 198 939 €
Niveau de la trésorerie	110 437 693 €	65 322 326 €	63 717 975 €	30 539 335 €	98 485 956 €	53 697 688 €	109 356 651 €	62 337 781 €
Solde budgétaire	14 279 937 €	9 828 734 €	- 23 647 908 €	- 16 126 342 €	- 11 929 576 €	- 12 777 079 €	- 1 841 942 €	- 4 184 445 €
Ratios								
Fonds de roulement en nombre de jours	110	81	66	40	89	62	101	73
Trésorerie en nombre de jours	144	89	76	38	116	66	129	76
Poids des charges décaissables de fonctionnement général	14,23%	13,32%	18,65%	16,58%	18,62%	17,51%	18,03%	17,11%
Dépendance aux financements de l'Etat	18,47%	16,02%	21,25%	18,22%	21,96%	19,71%	21,62%	19,38%
Taux de déficit	5,62%	4,65%	1,82%	0,39%	1,40%	0,23%	2,48%	1,18%
Poids des charges de personnel	76,97%	79,86%	76,89%	80,77%	77,15%	80,07%	76,71%	79,58%
Taux d'autofinancement	8,79%	6,82%	4,46%	2,65%	4,23%	2,42%	5,26%	3,31%
Part de l'autofinancement dans l'investissement	147,34%	111,13%	41,89%	29,13%	39,98%	27,23%	62,00%	47,54%

\*prise en compte des niveaux de fonds de roulement et de trésorerie du compte financier 2021

Ratios	Méthodes de calcul	Seuils		
Fonds de roulement en nombre de jours	$(\text{Montant du fonds de roulement} / \text{charges décaissables}) * 360$	> 15 jours		< 15 jours
Trésorerie en nombre de jours	$(\text{Montant de la trésorerie} / \text{charges décaissables}) * 360$	> 30 jours		< 30 jours
Poids des charges décaissables de fonctionnement général	$\text{Charges décaissables de fonctionnement général} / \text{produits encaissables}$			
Dépendance aux financements de l'Etat	$\text{Ressources propres encaissables} / \text{produits encaissables}$	> 15 %	15% > Tx > 13%	< 13 %
Taux de déficit	$\text{Résultat} / \text{Total des produits}$	> 2%	2% > Tx > 0%	< 0 %
Poids des charges de personnel	$\text{Charges de personnel} / \text{produits encaissables}$	< 82 %	82% < Tx < 83%	> 83 %
Taux d'autofinancement	$\text{CAF} / \text{produits encaissables}$	> 1%	1% > Tx > 0,5%	< 0,5 %
Part de l'autofinancement dans l'investissement	$\text{CAF} / \text{dépenses d'investissement}$	> 30%	30% > Tx > 20%	< 20 %

- ▶ Le poids des charges de personnel varie à la baisse de 0,44 point sur l'agrégé. Le taux de rigidité est largement inférieur au seuil de 80% sur l'agrégé et le devient également sur le budget principal (79,58%). Il faudra porter l'analyse au niveau du BI 2023.
- ▶ Le taux d'autofinancement et la part de l'autofinancement s'améliorent par rapport au BI, mais il s'agit plutôt d'une sous consommation que d'une réelle progression, tout en tenant compte de l'effet de la compensation du coût de l'énergie au vu des dépenses, contrôlées sur ce secteur en 2022.
- ▶ Le résultat prévisionnel établissement s'est amélioré de 3,6 M€, il faut cependant nuancer cette diminution car elle porte essentiellement sur de la déprogrammation qui impactera le BI 2023.
- ▶ Le taux de déficit s'améliore de +1,08 points sur l'agrégé, devenant conforme au seuil avec 2,48% pour une recommandation à >2%. Il reste dans une zone critique surtout sur le BP avec 1,18%.
- ▶ Le taux de dépendance aux financements de l'Etat baisse très légèrement de 0,34 point en agrégé.
- ▶ Le fonds de roulement en augmentation, se situe au niveau de 85,8 M€ et représente 101 jours de dépenses de fonctionnement.
- ▶ La trésorerie s'élève à 109 M€, représentant 129 jours de fonctionnement.

Trésorerie et fonds de roulement affichent donc de bons niveaux, supérieurs aux seuils d'alerte qui sont de 15 jours pour le FDR et 30 jours pour la trésorerie. La part « disponible » de ces ratios devra être analysée post compte financier.

Globalement ce budget rectificatif améliore l'ensemble des ratios, excepté le taux de dépendance aux financements de l'Etat qu'il dégrade très légèrement. La situation reste stable et en équilibre mais les impacts vont être reportés sur le BI 2023, qui subira de façon critique la hausse du coût de l'énergie et qui nécessitera une grande vigilance.

## **EN CONCLUSION**

Ce budget rectificatif consiste essentiellement en i) l'actualisation des crédits de masse salariale, avec un ajustement de -305k€ sur le budget principal, ii) l'ajustement de la SCSP en lien avec la notification intermédiaire reçue en juillet 2022 (+1,663M€ par rapport au BR1) et l'information de la compensation du surcoût de l'énergie pour 2022, iii) la déprogrammation des opérations immobilières notamment avec des décalages d'opérations sur l'exercice suivant (-163k€ en AE et -4,834M€ en CP sur le budget principal et -365k€ en AE et -1,495M€ en CP sur le BAI), sans visibilité encore sur le CPER 2021-27 donc sans inscription associée à ce titre, iv) la déprogrammation des contrats de recherche avec une mise à jour des tranches annuelles en dépenses et en recettes.

Ainsi, ce BR2 consiste en la déprogrammation de crédits et à la mise à jour des recettes de la SCSP de manière à optimiser la sincérité et la fiabilité de la prévision budgétaire, qui conditionne un bon pilotage financier en donnant des garanties sur la soutenabilité des engagements pris, dans un contexte où l'UCA poursuit sa structuration.

Ce budget n'intègre pas de surcoûts liés à l'augmentation du coût des fluides, l'UCA ayant été protégée par les prix fixés dans le cadre des marchés négociés encore en cours en 2022 et ce malgré le contexte national et international. Cela n'est plus le cas à compter de janvier 2023, avec des négociations menées fin 2022 (période peu favorable) ayant conduit à une prévision de surcoût dépassant largement la compensation proratisée reçue en 2022.

Ce budget rectificatif, comparé au budget initial, génère une diminution du déficit budgétaire avec comme incidence une amélioration du solde budgétaire (de -11,929 M€ à -1,841 M€ en agrégé) et du résultat (4,621 M€ à 8,261 M€ en agrégé). Ainsi, ce budget rectificatif, plus sincère et plus fiable, traduit la poursuite de la consolidation financière de l'UCA. Il permet d'améliorer l'ensemble des ratios de soutenabilité, à l'exception du taux de dépendance aux financements de l'Etat, légèrement dégradé, mais restant dans les objectifs du DOB. Le poids des charges de personnel sur les recettes encaissées passe de 77,15% à 76,71% en agrégé et de 80,07% à 79,58% sur le budget principal, donc bien inférieur au premier seuil d'alerte fixé à 82%, et qui traduit les efforts menés par l'établissement dans le pilotage et le suivi de la masse salariale, ainsi que la contention de son augmentation. La maîtrise fine de la masse salariale reste un enjeu primordial de l'UCA, et invite à faire preuve de prudence pour les arbitrages à venir. Le fonds de roulement est en augmentation de +1,4M€ (85,8 M€) en agrégé et représente 101 jours de dépenses de fonctionnement, la trésorerie s'élève à 109 M€ soit 129 jours de fonctionnement.

Cette situation financière stable et en équilibre permet à l'établissement d'assumer les engagements pris et de se préparer à faire face aux impacts à venir (et forts, dès 2023) en lien avec le contexte inflationniste, en général et, plus particulièrement, avec la hausse du coût de l'énergie.



# LES TABLEAUX BUDGETAIRES

---

## 1. Autorisations budgétaires limitatives

## **Tableau des emplois (pour vote)**

### Budget établissement

Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget rectificatif n°2 2022

#### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
			<b>Emplois sous plafond Etat *</b>		
			En ETPT	En ETPT	
			1 315,64		1 315,64
			8,68	23,30	31,98
			349,87	300,98	650,85
<b>S/total EC</b>			<b>1 674,19</b>	<b>324,28</b>	<b>1 998,47</b>
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)					
			999,62		999,62
			13,86	68,06	81,92
			55,87	301,14	357,00
<b>S/total Biatss</b>			<b>1 069,35</b>	<b>369,19</b>	<b>1 438,54</b>
<b>Totaux</b>			<b>2 743,54</b>	<b>693,47</b>	<b>3 437,01</b>
					<b>Plafond global des emplois voté par le CA **</b>

## **Tableau des autorisations budgétaires (pour vote)**

**Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°2 2022**  
**ETABLISSEMENT AGREGÉ**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

DEPENSES									RECETTES						
	AE Engagements de portées annuelle et pluriannuelle				CP Décassements 2022				Encaissements 2022						
	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL			
<b>Personnel</b>	<b>244 754 895</b>	<b>4 646 831</b>	<b>-</b>	<b>305 193</b>	<b>249 096 533</b>	<b>244 754 895</b>	<b>4 646 831</b>	<b>-</b>	<b>305 193</b>	<b>249 096 533</b>	<b>297 874 131</b>	<b>7 898 409</b>	<b>1 298 699</b>	<b>307 071 239</b>	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	69 297 841	-	250 099	562 942	69 610 684	69 297 841	-	250 099	562 942	69 610 684	247 648 579	1 597 155	3 098 699	252 344 433	Subvention pour charges de service public
											2 377 621	224 090	-	2 601 711	Autres financements de l'Etat
											2 134 490	-	-	2 134 490	Fiscalité affectée
<b>Fonctionnement</b>	<b>60 567 568</b>	<b>993 475</b>	<b>-</b>	<b>1 118 000</b>	<b>60 443 043</b>	<b>55 710 330</b>	<b>758 265</b>	<b>-</b>	<b>1 430 346</b>	<b>55 038 249</b>	20 804 500	2 859 971	1 200 000	22 464 471	Autres financements publics
											24 908 941	3 217 193	600 000	27 526 134	Recettes propres
<b>Investissement</b>	<b>23 628 767</b>	<b>238 604</b>	<b>-</b>	<b>2 039 036</b>	<b>21 828 335</b>	<b>33 803 899</b>	<b>297 957</b>	<b>-</b>	<b>6 453 396</b>	<b>27 648 460</b>	<b>12 747 085</b>	<b>9 522 976</b>	<b>600 000</b>	<b>22 870 061</b>	<b>Recettes fléchées*</b>
											700 000	1 500 000	-	2 200 000	Financements de l'Etat fléchés
											11 952 116	7 679 958	-	19 632 074	Autres financements publics fléchés
											94 969	343 018	600 000	1 037 987	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A)</b>	<b>328 951 230</b>	<b>5 878 910</b>	<b>-</b>	<b>3 462 229</b>	<b>331 367 911</b>	<b>334 269 124</b>	<b>5 703 053</b>	<b>-</b>	<b>8 188 935</b>	<b>331 783 242</b>	<b>310 621 216</b>	<b>17 421 385</b>	<b>1 898 699</b>	<b>329 941 300</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>CP (B)</b>															
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>	<b>-</b>	<b>11 718 332</b>	<b>10 087 634</b>	<b>-</b>							<b>23 647 908</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 841 942</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

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

**Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°2 2022**  
**ETABLISSEMENT PRINCIPAL (dont I-SITE)**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

DEPENSES										RECETTES					
	AE Engagements de portées annuelle et pluriannuelle				CP Décassements 2022				Encaissements 2022						
	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL			
<b>Personnel</b>	<b>244 343 042</b>	<b>4 737 147</b>	<b>-</b>	<b>305 193</b>	<b>248 774 996</b>	<b>244 343 042</b>	<b>4 737 147</b>	<b>-</b>	<b>305 193</b>	<b>248 774 996</b>	<b>289 788 617</b>	<b>7 898 409</b>	<b>1 298 699</b>	<b>298 985 725</b>	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	69 297 841	-	250 099	562 942	69 610 684	69 297 841	-	250 099	562 942	69 610 684	240 101 079	1 597 155	3 098 699	244 796 933	Subvention pour charges de service public
											2 377 621	224 090	-	2 601 711	Autres financements de l'Etat
											2 134 490	-	-	2 134 490	Fiscalité affectée
<b>Fonctionnement</b>	<b>59 538 230</b>	<b>1 066 566</b>	<b>-</b>	<b>753 000</b>	<b>59 851 796</b>	<b>54 280 048</b>	<b>629 831</b>	<b>-</b>	<b>760 346</b>	<b>54 149 533</b>	20 714 500	2 859 971	1 200 000	22 374 471	Autres financements publics
											24 460 927	3 217 193	600 000	27 078 120	Recettes propres
<b>Investissement</b>	<b>21 144 581</b>	<b>1 202 537</b>	<b>-</b>	<b>2 039 036</b>	<b>20 308 082</b>	<b>28 938 478</b>	<b>-</b>	<b>502 338</b>	<b>-</b>	<b>5 628 396</b>	<b>12 747 085</b>	<b>9 522 976</b>	<b>600 000</b>	<b>22 870 061</b>	<b>Recettes fléchées*</b>
											700 000	1 500 000	-	2 200 000	Financements de l'Etat fléchés
											11 952 116	7 679 958	-	19 632 074	Autres financements publics fléchés
											94 969	343 018	600 000	1 037 987	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>325 025 853</b>	<b>7 006 250</b>	<b>-</b>	<b>3 097 229</b>	<b>328 934 874</b>	<b>327 561 568</b>	<b>4 864 640</b>	<b>-</b>	<b>6 693 935</b>	<b>325 732 273</b>	<b>302 535 702</b>	<b>17 421 385</b>	<b>1 898 699</b>	<b>321 855 786</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>						<b>-</b>	<b>12 556 745</b>	<b>8 592 634</b>	<b>-</b>		<b>25 025 866</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 876 487</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

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

## Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°2 2022

## ETABLISSEMENT PRINCIPAL

## POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES									RECETTES						
	AE Engagements de portées annuelle et pluriannuelle				CP Décassements 2022				Encaissements 2022						
	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL			
<b>Personnel</b>	<b>240 008 026</b>	<b>3 972 163</b>	<b>-</b>	<b>305 193</b>	<b>243 674 996</b>	<b>240 008 026</b>	<b>3 972 163</b>	<b>-</b>	<b>305 193</b>	<b>243 674 996</b>	<b>289 788 617</b>	<b>7 641 079</b>	<b>1 298 699</b>	<b>298 728 395</b>	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	69 297 841	-	250 099	562 942	69 610 684	69 297 841	-	250 099	562 942	69 610 684	240 101 079	1 597 155	3 098 699	244 796 933	Subvention pour charges de service public
											2 377 621	224 090		2 601 711	Autres financements de l'Etat
											2 134 490			2 134 490	Fiscalité affectée
<b>Fonctionnement</b>	<b>51 052 858</b>	<b>4 814 763</b>	<b>-</b>	<b>753 000</b>	<b>55 114 621</b>	<b>45 794 676</b>	<b>3 978 028</b>	<b>-</b>	<b>760 346</b>	<b>49 012 358</b>	20 714 500	2 602 641	1 200 000	22 117 141	Autres financements publics
											24 460 927	3 217 193	-	600 000	Recettes propres
<b>Investissement</b>	<b>19 233 275</b>	<b>2 003 560</b>	<b>-</b>	<b>2 039 036</b>	<b>19 197 799</b>	<b>27 027 172</b>	<b>98 685</b>	<b>-</b>	<b>5 628 396</b>	<b>21 497 461</b>	<b>6 914 915</b>	<b>3 757 060</b>	<b>600 000</b>	<b>11 271 975</b>	<b>Recettes fléchées*</b>
											700 000	1 500 000		2 200 000	Financements de l'Etat fléchés
											6 134 946	2 211 000		8 345 946	Autres financements publics fléchés
											79 969	46 060	600 000	726 029	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>310 294 159</b>	<b>10 790 486</b>	<b>-</b>	<b>3 097 229</b>	<b>317 987 416</b>	<b>312 829 874</b>	<b>8 048 876</b>	<b>-</b>	<b>6 693 935</b>	<b>314 184 815</b>	<b>296 703 532</b>	<b>11 398 139</b>	<b>1 898 699</b>	<b>310 000 370</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>						<b>-</b>	<b>3 349 263</b>	<b>8 592 634</b>	<b>-</b>		<b>16 126 342</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 184 445</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

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

## Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°2 2022

I-SITE

## POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES									RECETTES				
	AE Engagements de portées annuelle et pluriannuelle				CP Décassements 2022				Encaissements 2022				
	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL	
<b>Personnel</b>	<b>4 335 016</b>	<b>764 984</b>		<b>5 100 000</b>	<b>4 335 016</b>	<b>764 984</b>		<b>5 100 000</b>	-	<b>257 330</b>	-	<b>257 330</b>	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>				-				-				-	Subvention pour charges de service public
												-	Autres financements de l'Etat
<b>Fonctionnement</b>	<b>8 485 372</b>	<b>- 3 748 197</b>		<b>4 737 175</b>	<b>8 485 372</b>	<b>- 3 348 197</b>		<b>5 137 175</b>		<b>257 330</b>		<b>257 330</b>	Fiscalité affectée
												-	Autres financements publics
													Recettes propres
									<b>5 832 170</b>	<b>5 765 916</b>	<b>-</b>	<b>11 598 086</b>	<b>Recettes fléchées*</b>
<b>Investissement</b>	<b>1 911 306</b>	<b>- 801 023</b>		<b>1 110 283</b>	<b>1 911 306</b>	<b>- 601 023</b>		<b>1 310 283</b>					Financements de l'Etat fléchés
									<b>5 817 170</b>	<b>5 468 958</b>		<b>11 286 128</b>	Autres financements publics fléchés
									<b>15 000</b>	<b>296 958</b>		<b>311 958</b>	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>14 731 694</b>	<b>- 3 784 236</b>	<b>-</b>	<b>10 947 458</b>	<b>14 731 694</b>	<b>- 3 184 236</b>	<b>-</b>	<b>11 547 458</b>	<b>5 832 170</b>	<b>6 023 246</b>	<b>-</b>	<b>11 855 416</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>					<b>-</b>	<b>9 207 482</b>	<b>-</b>	<b>307 958</b>	<b>8 899 524</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

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



**Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°2 2022**  
**BUDGET ANNEXE IMMOBILIER**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

DEPENSES									RECETTES						
	AE Engagements de portées annuelle et pluriannuelle				CP Décassements 2022				TOTAL	Encaissements 2022					
	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL		BI	BR1	BR2	TOTAL		
<b>Personnel</b>				-				-							
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>				-				-							
<b>Fonctionnement</b>	669 347	- 73 091	- 365 000	231 256	1 070 291	128 434	- 670 000	528 725							
<b>Investissement</b>	2 350 422	- 963 933		1 386 489	4 731 657	800 295	- 825 000	4 706 952							
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>3 019 769</b>	<b>- 1 037 024</b>	<b>- 365 000</b>	<b>1 617 745</b>	<b>5 801 948</b>	<b>928 729</b>	<b>- 1 495 000</b>	<b>5 235 677</b>	<b>7 547 500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>7 547 500</b>	<b>7 547 500</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>	
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>					<b>1 745 552</b>	<b>-</b>	<b>1 495 000</b>	<b>2 311 823</b>		<b>-</b>	<b>928 729</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>	

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

**Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°2 2022**  
FONDATION UCA

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

DEPENSES									RECETTES				
	AE Engagements de portées annuelle et pluriannuelle				CP Décassements 2022				Encaissements 2022				
	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL	
<b>Personnel</b>	411 853	- 90 316		321 537	411 853	- 90 316		321 537	538 014	-	-	538 014	<b>Recettes globalisées</b>
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>				-				-					Subvention pour charges de service public
													Autres financements de l'Etat
<b>Fonctionnement</b>	359 991			359 991	359 991			359 991	90 000			90 000	Fiscalité affectée
									448 014			448 014	Autres financements publics
													Recettes propres
<b>Investissement</b>	133 764			133 764	133 764			133 764	-	-	-	-	<b>Recettes fléchées*</b>
													Financements de l'Etat fléchés
													Autres financements publics fléchés
													Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)</b>	<b>905 608</b>	<b>- 90 316</b>	<b>-</b>	<b>815 292</b>	<b>905 608</b>	<b>- 90 316</b>	<b>-</b>	<b>815 292</b>	<b>538 014</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>538 014</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>					<b>-</b>	<b>90 316</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>367 594</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>277 278</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

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

**Tableau des dépenses par destination  
et des recettes par origine  
(pour information)**









BUDGET Budget annexe immobilier  
Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses par destination

DEPENSES 2022	Personnel										Fonctionnement										Investissement										Total									
	AE					CP					AE					CP					AE					CP					AE					CP				
	BI	BR1	BR2	BR3	Total AE	BI	BR1	BR2	BR3	Total CP	BI	BR1	BR2	BR3	Total AE	BI	BR1	BR2	BR3	Total CP	BI	BR1	BR2	BR3	Total AE	BI	BR1	BR2	BR3	Total CP	BI	BR1	BR2	BR3	Total AE	BI	BR1	BR2	BR3	Total CP
Formation initiale et continue	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D101-Formation initiale et continue Licence	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D102-Formation initiale et continue Master	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D103-Formation initiale et continue Doctorat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D105-Bibliothèques et Documentation	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recherche universitaire	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D106-Sciences de la vie, biotechnologie et santé	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D107-Mathématiques, sciences et techniques de l'information	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D108-Physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D110-Sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D111-Recherche universitaire-science de l'homme et de la société	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D112-Recherche universitaire interdisciplinaire	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D113-Diffusion des savoirs et musées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D114-Immobilier	-	-	-	-	-	669 347	73 091	365 000	-	231 266	1 070 291	128 434	670 000	-	528 725	2 350 422	963 933	-	-	1 386 489	4 731 657	800 295	825 000	-	4 706 952	3 019 769	1 037 024	365 000	-	1 617 745	5 801 948	928 729	1 495 000	-	5 235 677					
D115-Pilotage et support	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Vie Etudiante	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D201-Aides directes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D202-Aides indirectes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D203-Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	-	-	-	-	-	669 347	73 091	365 000	-	231 266	1 070 291	128 434	670 000	-	528 725	2 350 422	963 933	-	-	1 386 489	4 731 657	800 295	825 000	-	4 706 952	3 019 769	1 037 024	365 000	-	1 617 745	5 801 948	928 729	1 495 000	-	5 235 677					
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B</b>																									1 745 582	-	1 495 000	-	2 311 823											

Recettes par origine

RECETTES 2022	Recettes globalisées															Recettes fichées															Total BI (C)	Total BR1(C)	Total BR2(C)	Total BR3(C)	Total (C)										
	Subvention pour charges de service public					Autres financements de l'Etat					Fiscalité affectée					Autres financements publics					Recettes propres					Financement de l'Etat fichés										Autres financements publics fichés					Recettes propres fichées				
	BI	BR1	BR2	BR3	Total	BI	BR1	BR2	BR3	Total	BI	BR1	BR2	BR3	Total	BI	BR1	BR2	BR3	Total	BI	BR1	BR2	BR3	Total	BI	BR1	BR2	BR3	Total						BI	BR1	BR2	BR3	Total	BI	BR1	BR2	BR3	Total
FD010-Subvention pour charges de service public	7 547 500	-	-	-	7 547 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 547 500	-	-	-	7 547 500
FD020-Droits inscriptions	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD030-Formation continue, diplômés propres et VAE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD040-Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD050-Etudes et travaux	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD060-Valorisation (colloques, prestations de recherche)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD070-ANR investissements d'avenir	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD080-ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD090-Subventions exploitation & financement d'actifs - Région	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD100-Subventions exploitation & financement d'actifs - UE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD110-Subventions exploitation & financement d'actifs - Autres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD120-Fondations - fonds propres, réserves dons et legs	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD130-Autres recettes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	7 547 500	-	-	-	7 547 500	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 547 500	-	-	-	7 547 500
<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C</b>																									-	928 729	-	-	-																





# LES TABLEAUX BUDGETAIRES

---

## 2. Equilibre financier

## **Tableau d'équilibre financier (pour vote)**

## Equilibre financier Budget rectificatif n°2 2022

### POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS		FINANCEMENTS	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	1 841 942	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont budget principal</i>	4 184 445	-	<i>dont budget principal</i>
<i>dont I-SITE</i>	-	307 958	<i>dont I-SITE</i>
<i>dont budget annexe immobilier</i>	-	2 311 823	<i>dont budget annexe immobilier</i>
<i>dont FONDATION UCA</i>	277 278	-	<i>dont FONDATION UCA</i>
<b>Remboursements d'emprunts</b>			<b>Nouveaux emprunts</b>
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	79 500	6 500	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	3 690 100	4 524 000	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	100 000	100 000	Autres encaissements non budgétaires (e2)
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)</b>	<b>5 711 542</b>	<b>4 630 500</b>	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b>
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)</b>	<b>-</b>	<b>1 081 042</b>	<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	-	3 176 873	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	2 095 831	-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	<b>5 711 542</b>	<b>5 711 542</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>

(\*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

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

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

**Tableau des opérations pour comptes de tiers**  
(pour information)

**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	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
Aides Mobilité (AMI)	47310000	Recettes à transférer	590 000,00	474 000,00
Univ Franco Allemand	47310000	Recettes à transférer	113 000,00	6 300,00
Gratif Maîtres Stage	47310000	Recettes à transférer	0,00	187 350,00
Autres OPCT	47310000	Recettes à transférer	4 100,00	9 250,00
Cotis Salariale RAFP	47310000	Recettes à transférer	15 000,00	17 100,00
TVA	44500000		2 968 000,00	3 830 000,00
Autres opérations pour comptes de tiers			100 000,00	100 000,00
<b>TOTAL</b>			<b>3 790 100,00</b>	<b>4 624 000,00</b>

**Tableau de situation patrimoniale**  
(compte de résultat – tableau de financement)  
(pour vote)

## Situation patrimoniale Budget rectificatif n°2 2022

## ETABLISSEMENT AGREGÉ

## POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

## Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	PRODUITS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Personnel	241 808 329	4 590 888	598 481	246 997 698	Subventions de l'Etat	248 676 200	3 321 245	3 098 699	255 096 144
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	69 297 841	- 250 099	562 942	69 610 684	Fiscalité affectée	2 134 490	-	-	2 134 490
Fonctionnement autre que les charges de personnel	78 066 469	1 525 409	- 1 640 232	77 951 646	Autres subventions	38 684 704	- 1 699 162	- 500 000	36 485 542
					Autres produits	36 323 237	3 171 454	-	39 494 691
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>319 874 798</b>	<b>6 116 297</b>	<b>- 1 041 751</b>	<b>324 949 344</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>325 818 631</b>	<b>4 793 537</b>	<b>2 598 699</b>	<b>333 210 867</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>5 943 833</b>	<b>-</b>	<b>3 640 450</b>	<b>8 261 523</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>-</b>	<b>1 322 760</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>325 818 631</b>	<b>6 116 297</b>	<b>2 598 699</b>	<b>333 210 867</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>325 818 631</b>	<b>6 116 297</b>	<b>2 598 699</b>	<b>333 210 867</b>

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

## Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>5 943 833</b>	<b>- 1 322 760</b>	<b>3 640 450</b>	<b>8 261 523</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	19 409 573	711 201	- 206 212	19 914 562
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	367 594	- 90 316	-	277 278
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-	-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	10 966 733	- 1 483	-	10 965 250
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>14 019 079</b>	<b>- 519 760</b>	<b>3 434 238</b>	<b>16 933 557</b>

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

EMPLOIS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	RESSOURCES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Insuffisance d'autofinancement	-	519 760	-	-	Capacité d'autofinancement	14 019 079	-	3 434 238	16 933 557
Investissements	33 466 086	297 957	314 743 226	348 507 269	Financement de l'actif par l'État	2 050 000	-	-	2 050 000
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	9 493 816	352 089	-	9 845 905
Remboursement des dettes financières	525 554	-	-	525 554	Autres ressources	-	-	-	-
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>33 991 640</b>	<b>817 717</b>	<b>314 743 226</b>	<b>349 032 823</b>	Augmentation des dettes financières	462 500	-	321 196 622	321 659 122
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9 887 634</b>	<b>1 455 761</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>26 025 395</b>	<b>352 089</b>	<b>324 630 860</b>	<b>350 488 584</b>
					<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>7 966 245</b>	<b>465 628</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 7 966 245	- 465 628	9 887 634	1 455 761
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	15 561 904	- 12 042 039	- 983 062	2 536 803
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 23 528 149	11 576 411	10 870 696	- 1 081 042
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	54 687 305	21 223 963	9 887 634	85 798 902
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 9 030 670	- 13 544 018	- 983 062	- 23 557 749
Niveau final de la TRESORERIE	63 717 975	34 767 981	10 870 696	109 356 651



## Situation patrimoniale Budget rectificatif n°2 2022

## ETABLISSEMENT PRINCIPAL (dont I-SITE)

## POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

## Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	PRODUITS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Personnel	241 401 434	4 680 117	598 481	246 680 032	Subventions de l'Etat	241 128 700	3 321 245	3 098 699	247 548 644
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	69 297 841	- 250 099	562 942	69 610 684	Fiscalité affectée	2 134 490	-	-	2 134 490
Fonctionnement autre que les charges de personnel	69 917 994	1 479 728	- 953 732	70 443 990	Autres subventions	38 594 704	- 1 699 162	- 500 000	36 395 542
					Autres produits	30 451 036	4 189 203	-	34 640 239
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>311 319 428</b>	<b>6 159 845</b>	<b>- 355 251</b>	<b>317 124 022</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>312 308 930</b>	<b>5 811 286</b>	<b>2 598 699</b>	<b>320 718 915</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>989 502</b>	<b>-</b>	<b>2 953 950</b>	<b>3 594 893</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>-</b>	<b>348 559</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>312 308 930</b>	<b>6 159 845</b>	<b>2 598 699</b>	<b>320 718 915</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>312 308 930</b>	<b>6 159 845</b>	<b>2 598 699</b>	<b>320 718 915</b>

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

## Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>989 502</b>	<b>- 348 559</b>	<b>2 953 950</b>	<b>3 594 893</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	12 696 338	792 867	- 189 712	13 299 493
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-	-	-	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-	-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	5 910 140	925 950	-	6 836 090
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>7 775 700</b>	<b>- 481 642</b>	<b>2 764 238</b>	<b>10 058 296</b>

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

EMPLOIS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	RESSOURCES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Insuffisance d'autofinancement	-	<b>481 642</b>	-	-	Capacité d'autofinancement	<b>7 775 700</b>	-	<b>2 764 238</b>	<b>10 058 296</b>
Investissements	28 600 665	- 502 338	315 568 226	343 666 553	Financement de l'actif par l'État	2 050 000	-	-	2 050 000
Remboursement des dettes financières	525 554	-	-	525 554	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	9 493 816	352 089	-	9 845 905
					Autres ressources	-	-	-	-
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>29 126 219</b>	<b>- 20 696</b>	<b>315 568 226</b>	<b>344 192 107</b>	Augmentation des dettes financières	462 500	-	321 196 622	321 659 122
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>372 785</b>	<b>8 392 634</b>	<b>-</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>19 782 016</b>	<b>352 089</b>	<b>323 960 860</b>	<b>343 613 323</b>
					<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>9 344 203</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>578 784</b>

## POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 9 344 203	372 785	8 392 634	- 578 784
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	15 561 904	- 12 313 305	- 830 796	2 417 803
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	24 906 107	12 686 090	9 223 430	2 996 587
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	32 742 152	19 171 403	8 392 634	60 306 189
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 3 809 325	- 13 232 013	- 830 796	- 17 872 135
Niveau final de la TRESORERIE	36 551 477	32 403 416	9 223 430	78 178 324

## Situation patrimoniale Budget rectificatif n°2 2022

## ETABLISSEMENT PRINCIPAL

## POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

## Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	PRODUITS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Personnel	237 118 607	3 924 343	598 481	241 641 431	Subventions de l'Etat	241 128 700	3 321 245	3 098 699	247 548 644
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	69 297 841	- 250 099	562 942	69 610 684	Fiscalité affectée	2 134 490	-		2 134 490
Fonctionnement autre que les charges de personnel	60 671 470	4 766 650	- 953 732	64 484 388	Autres subventions	25 774 316	884 051	- 500 000	26 158 367
					Autres produits	29 914 670	4 025 352		33 940 022
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>297 790 077</b>	<b>8 690 993</b>	<b>- 355 251</b>	<b>306 125 819</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>298 952 176</b>	<b>8 230 648</b>	<b>2 598 699</b>	<b>309 781 523</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>1 162 099</b>	<b>-</b>	<b>2 953 950</b>	<b>3 655 704</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>-</b>	<b>460 345</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>298 952 176</b>	<b>8 690 993</b>	<b>2 598 699</b>	<b>309 781 523</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>298 952 176</b>	<b>8 690 993</b>	<b>2 598 699</b>	<b>309 781 523</b>

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

## Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>1 162 099</b>	<b>- 460 345</b>	<b>2 953 950</b>	<b>3 655 704</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	11 987 375	740 802	- 189 712	12 538 465
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				-
- produits de cession d'éléments d'actifs				-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	5 373 774	762 099	-	6 135 873
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>7 775 700</b>	<b>- 481 642</b>	<b>2 764 238</b>	<b>10 058 296</b>

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

EMPLOIS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	RESSOURCES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Insuffisance d'autofinancement	-	<b>481 642</b>	-	-	Capacité d'autofinancement	<b>7 775 700</b>	-	<b>2 764 238</b>	<b>10 058 296</b>
Investissements	26 689 359	98 685	- 5 628 396	21 159 648	Financement de l'actif par l'État	2 050 000			2 050 000
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	7 582 510	953 112		8 535 622
Remboursement des dettes financières	525 554			525 554	Autres ressources				-
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>27 214 913</b>	<b>580 327</b>	<b>- 5 628 396</b>	<b>21 685 202</b>	Augmentation des dettes financières	462 500			462 500
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>372 785</b>	<b>8 392 634</b>	<b>-</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>17 870 710</b>	<b>953 112</b>	<b>2 764 238</b>	<b>21 106 418</b>
					<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>9 344 203</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>578 784</b>

## POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 9 344 203	372 785	8 392 634	- 578 784
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	6 662 380	- 4 009 160	- 247 459	2 405 761
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 16 006 583	4 381 945	8 640 093	- 2 984 545
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	31 956 711	18 849 594	8 392 634	59 198 939
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	1 417 376	- 4 308 758	- 247 459	- 3 138 842
Niveau final de la TRESORERIE	30 539 335	23 158 352	8 640 093	62 337 781

## Situation patrimoniale Budget rectificatif n°2 2022

## I-SITE

## POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

## Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	PRODUITS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Personnel	4 282 827	755 774		5 038 601	Subventions de l'Etat				-
<i>dont charges de pensions civiles*</i>				-	Fiscalité affectée				-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	9 246 524	- 3 286 922		5 959 602	Autres subventions	12 820 388	- 2 583 213		10 237 175
					Autres produits	536 366	163 851		700 217
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>13 529 351</b>	<b>- 2 531 148</b>	<b>-</b>	<b>10 998 203</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>13 356 754</b>	<b>- 2 419 362</b>	<b>-</b>	<b>10 937 392</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>-</b>	<b>111 786</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>172 597</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>60 811</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>13 529 351</b>	<b>- 2 419 362</b>	<b>-</b>	<b>10 998 203</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>13 529 351</b>	<b>- 2 419 362</b>	<b>-</b>	<b>10 998 203</b>

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

## Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>- 172 597</b>	<b>111 786</b>	<b>-</b>	<b>- 60 811</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	708 963	52 065		761 028
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				-
- produits de cession d'éléments d'actifs				-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	536 366	163 851		700 217
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

EMPLOIS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	RESSOURCES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
<b>Insuffisance d'autofinancement</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Capacité d'autofinancement</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Investissements	1 911 306	- 601 023	321 196 622	322 506 905	Financement de l'actif par l'État				-
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	1 911 306	- 601 023		1 310 283
					Autres ressources				-
Remboursement des dettes financières				-	Augmentation des dettes financières			321 196 622	321 196 622
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>1 911 306</b>	<b>- 601 023</b>	<b>321 196 622</b>	<b>322 506 905</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>1 911 306</b>	<b>- 601 023</b>	<b>321 196 622</b>	<b>322 506 905</b>
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-	-	-	-
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	8 899 524	- 8 304 145	- 583 337	12 042
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 8 899 524	8 304 145	583 337	- 12 042
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	785 440	321 809	-	1 107 250
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 5 226 701	- 8 923 255	- 583 337	- 14 733 293
Niveau final de la TRESORERIE	6 012 142	9 245 064	583 337	15 840 543

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier

(1) convention de dévolution I-SITE CAP 2025 - N'ANR-16-IDEX-0001 : 1er transfert définitif de la dotation non consommable ANR (opération non budgétaire sans flux de trésorerie enregistrée en dépense d'investissement et en augmentation des dettes financières. Inscription en attente de confirmation par la DGFIP et les commissaires aux comptes).

## Situation patrimoniale Budget rectificatif n°2 2022

## BUDGET ANNEXE IMMOBILIER

## POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

## Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	PRODUITS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Personnel				-	Subventions de l'Etat	7 547 500			7 547 500
<i>dont charges de pensions civiles*</i>				-	Fiscalité affectée				-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	7 769 207	45 664	- 686 500	7 128 371	Autres subventions				-
					Autres produits	5 056 593	- 927 433		4 129 160
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>7 769 207</b>	<b>45 664</b>	<b>- 686 500</b>	<b>7 128 371</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>12 604 093</b>	<b>- 927 433</b>	<b>-</b>	<b>11 676 660</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>4 834 886</b>	<b>-</b>	<b>686 500</b>	<b>4 548 289</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>-</b>	<b>973 097</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>12 604 093</b>	<b>45 664</b>	<b>-</b>	<b>11 676 660</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>12 604 093</b>	<b>45 664</b>	<b>-</b>	<b>11 676 660</b>

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

## Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>4 834 886</b>	<b>- 973 097</b>	<b>686 500</b>	<b>4 548 289</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	6 698 916	- 82 770	- 16 500	6 599 646
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				-
- produits de cession d'éléments d'actifs				-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	5 056 593	- 927 433		4 129 160
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>6 477 209</b>	<b>- 128 434</b>	<b>670 000</b>	<b>7 018 775</b>

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

EMPLOIS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	RESSOURCES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Insuffisance d'autofinancement	-	128 434	-	-	Capacité d'autofinancement	6 477 209	-	670 000	7 018 775
Investissements	4 731 657	800 295	- 825 000	4 706 952	Financement de l'actif par l'État				-
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État				-
Remboursement des dettes financières				-	Autres ressources				-
					Augmentation des dettes financières				-
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>4 731 657</b>	<b>928 729</b>	<b>- 825 000</b>	<b>4 706 952</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>6 477 209</b>	<b>-</b>	<b>670 000</b>	<b>7 018 775</b>
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>1 745 552</b>	<b>-</b>	<b>1 495 000</b>	<b>2 311 823</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>-</b>	<b>928 729</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	1 745 552	- 928 729	1 495 000	2 311 823
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-	263 165	- 153 165	110 000
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	1 745 552	- 1 191 894	1 648 165	2 201 823
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	18 987 605	1 678 150	1 495 000	22 160 755
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 5 379 068	- 91 215	- 153 165	- 5 623 449
Niveau final de la TRESORERIE	24 366 673	1 769 365	1 648 165	27 784 203

## Situation patrimoniale Budget rectificatif n°2 2022

FONDATION UCA

## POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

## Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	PRODUITS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Personnel	406 895	- 89 229		317 666	Subventions de l'Etat				-
<i>dont charges de pensions civiles*</i>				-	Fiscalité affectée				-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	379 268	17		379 285	Autres subventions	90 000			90 000
					Autres produits	815 608	- 90 316		725 292
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>786 163</b>	<b>- 89 212</b>	<b>-</b>	<b>696 951</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>905 608</b>	<b>- 90 316</b>	<b>-</b>	<b>815 292</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>119 445</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>118 341</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>-</b>	<b>1 104</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>905 608</b>	<b>- 89 212</b>	<b>-</b>	<b>815 292</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>905 608</b>	<b>- 89 212</b>	<b>-</b>	<b>815 292</b>

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

## Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	<b>119 445</b>	<b>- 1 104</b>	<b>-</b>	<b>118 341</b>
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	14 319	1 104		15 423
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	367 594	- 90 316		277 278
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				-
- produits de cession d'éléments d'actifs				-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs				-
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>- 233 830</b>	<b>90 316</b>	<b>-</b>	<b>- 143 514</b>

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

EMPLOIS	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié	RESSOURCES	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
<b>Insuffisance d'autofinancement</b>	<b>233 830</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>143 514</b>	<b>Capacité d'autofinancement</b>	<b>-</b>	<b>90 316</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Investissements	133 764			133 764	Financement de l'actif par l'État				-
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État				-
Remboursement des dettes financières				-	Autres ressources				-
					Augmentation des dettes financières				-
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>367 594</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>277 278</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>-</b>	<b>90 316</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>90 316</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>367 594</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>277 278</b>

## POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Budget initial	Modifications BR1	Modifications BR2	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 367 594	90 316	-	- 277 278
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-	8 100	900	9 000
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 367 594	82 216	- 900	- 286 278
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	2 957 549	374 410	-	3 331 959
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	157 724	- 220 790	900	62 166
Niveau final de la TRESORERIE	2 799 825	595 199	- 900	3 394 124

## **Plan de trésorerie (pour information)**

Tableau Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

( K€ TTC )	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	110 438	172 833	129 845	111 564	149 453	128 698	113 814	179 437	158 039	138 898	137 268	112 826	
<b>ENCAISSEMENTS</b>													
<b>A1. Recettes budgétaires globalisées</b>	<b>1 205</b>	<b>2 468</b>	<b>64 952</b>	<b>63 544</b>	<b>2 514</b>	<b>3 651</b>	<b>-118 616</b>	<b>446</b>	<b>4 050</b>	<b>251 853</b>	<b>6 171</b>	<b>24 834</b>	<b>307 071</b>
Subvention pour charges de service public	0	500	61 629	61 485	0	0	-122 947	0	0	245 908	1 355	4 414	252 344
Autres financements de l'Etat	11	395	8	89	3	12	14	0	112	73	15	1 870	2 602
Fiscalité affectée	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 485	0	649	2 134
Autres financements publics	132	693	1 194	653	449	924	1 488	21	2 041	1 280	790	12 800	22 464
Recettes propres	1 063	880	2 121	1 316	2 062	2 715	2 829	426	1 897	3 106	4 011	5 101	27 526
<b>A2. Recettes budgétaires fléchées</b>	<b>126</b>	<b>69</b>	<b>65</b>	<b>3 084</b>	<b>201</b>	<b>1 633</b>	<b>144</b>	<b>20</b>	<b>9</b>	<b>393</b>	<b>1 394</b>	<b>15 732</b>	<b>22 870</b>
Financements de l'Etat fléchés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	180	2 020	2 200
Autres financements publics fléchés	100	35	0	3 014	141	1 625	0	0	0	23	1 207	13 486	19 632
Recettes propres fléchées	26	34	65	70	60	8	144	20	9	369	7	226	1 038
<b>A3. Opérations non budgétaires</b>	<b>65 797</b>	<b>545</b>	<b>-58 281</b>	<b>-2 002</b>	<b>2 001</b>	<b>4 850</b>	<b>213 220</b>	<b>2 533</b>	<b>3 582</b>	<b>-205 074</b>	<b>-2 986</b>	<b>-19 556</b>	<b>4 631</b>
Emprunts : encaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêts : encaissement en capital	0	0	0	0	0	5	0	0	0	0	0	1	7
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opérations gérées en compte de tiers	65 797	545	-58 281	-2 002	2 001	4 845	213 219	2 533	3 582	-205 074	-2 986	-19 556	4 624
TVA encaissée	69	763	79	63	47	51	126	39	1 485	57	300	752	3 830
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	0	1	153	1	331	3	0	0	2	187	9	7	694
Autres encaissements d'opérations non budgétaires	65 728	-218	-58 512	-2 066	1 624	4 790	213 093	2 494	2 095	-205 319	-3 295	-20 315	100
<b>A. TOTAL</b>	<b>67 129</b>	<b>3 082</b>	<b>6 736</b>	<b>64 625</b>	<b>4 716</b>	<b>10 133</b>	<b>94 748</b>	<b>2 999</b>	<b>7 641</b>	<b>47 171</b>	<b>4 580</b>	<b>21 011</b>	<b>334 572</b>
<b>DECAISSEMENTS</b>													
<b>B1. Enveloppes hors recettes fléchées</b>	<b>3 640</b>	<b>44 314</b>	<b>23 618</b>	<b>25 000</b>	<b>23 469</b>	<b>23 590</b>	<b>26 632</b>	<b>23 834</b>	<b>24 822</b>	<b>25 931</b>	<b>27 021</b>	<b>33 864</b>	<b>305 736</b>
Personnel	8	39 556	19 086	19 915	19 336	19 651	20 170	23 198	18 718	20 773	21 301	20 447	242 161
Fonctionnement	2 371	3 990	3 267	3 997	2 707	2 881	4 794	568	3 962	3 493	4 039	10 741	46 810
Investissement	1 260	768	1 265	1 088	1 426	1 058	1 668	69	2 141	1 666	1 681	2 676	16 766
<b>B2. Dépenses sur recettes fléchées</b>	<b>715</b>	<b>1 439</b>	<b>915</b>	<b>1 335</b>	<b>1 614</b>	<b>1 116</b>	<b>2 083</b>	<b>550</b>	<b>1 722</b>	<b>1 174</b>	<b>1 969</b>	<b>11 415</b>	<b>26 047</b>
Personnel	1	1 078	520	580	512	526	556	527	486	496	741	913	6 936
Fonctionnement	290	207	331	347	276	340	566	22	946	247	790	3 866	8 229
Investissement	423	154	64	409	826	249	962	1	290	430	438	6 635	10 882
<b>B3. Opérations non budgétaires</b>	<b>379</b>	<b>317</b>	<b>484</b>	<b>401</b>	<b>388</b>	<b>312</b>	<b>409</b>	<b>14</b>	<b>237</b>	<b>21 696</b>	<b>31</b>	<b>-20 798</b>	<b>3 870</b>
Emprunts : décaissement capital	0	0	0	0	0	31	0	0	0	0	0	30	61
Prêts : décaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	2	1	0	1	4
Dépôts et cautionnements	0	0	13	0	0	0	0	0	0	0	0	2	15
Opérations gérées en compte de tiers	379	317	471	401	388	281	409	14	236	21 695	31	-20 832	3 790
TVA décaissée	262	150	268	286	251	243	478	23	299	224	0	486	2 968
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	35	122	98	63	62	15	34	0	1	243	4	44	722
Autres décaissements d'opérations non budgétaires	82	45	105	52	75	24	-103	-9	-64	21 228	27	-21 362	100
<b>B. TOTAL</b>	<b>4 734</b>	<b>46 070</b>	<b>25 018</b>	<b>26 736</b>	<b>25 471</b>	<b>25 018</b>	<b>29 124</b>	<b>24 397</b>	<b>26 782</b>	<b>48 802</b>	<b>29 022</b>	<b>24 480</b>	<b>335 653</b>
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	62 395	-42 988	-18 281	37 889	-20 755	-14 884	65 623	-21 398	-19 140	-1 630	-24 442	-3 470	-1 081
<b>SOLDE CUMULE (1) + (2)</b>	<b>172 833</b>	<b>129 845</b>	<b>111 564</b>	<b>149 453</b>	<b>128 698</b>	<b>113 814</b>	<b>179 437</b>	<b>158 039</b>	<b>138 898</b>	<b>137 268</b>	<b>112 826</b>	<b>109 357</b>	

<b>Variation annuelle</b>	<b>-1 081</b>
dont trésorerie fléchée = A2 - B2	-3 177
dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3	761
dont trésorerie sur op. globalisées = A1-B1	1 335

**Tableau des opérations liées aux recettes fléchées**  
(pour information)



**Tableau BUDGET ETABLISSEMENT**  
Opérations liées aux recettes fléchées

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	Antérieures à 2022	2022	2023	2024	>2024
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>	-	<b>13 136 137</b>	<b>9 959 264</b>	<b>1 443 186</b>	-
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>105 519 615</b>	<b>22 870 061</b>	<b>19 646 104</b>	<b>9 864 251</b>	<b>8 266 595</b>
Financements de l'État fléchés	7 710 000	2 200 000	500 000	500 000	-
Autres financements publics fléchés	95 925 220	19 632 074	19 099 695	8 812 333	8 266 595
Recettes propres fléchées	1 884 395	1 037 987	46 409	551 918	-
<b>Dépenses sur recettes fléchées (c)</b>	<b>92 383 477</b>	<b>26 046 934</b>	<b>28 162 182</b>	<b>21 622 376</b>	<b>20 969 111</b>
Personnel					
AE=CP	26 216 925	6 935 853	7 080 322	7 924 684	6 376 712
Fonctionnement et intervention					
AE	25 542 151	7 761 018	9 514 796	10 594 131	6 916 424
CP	24 334 854	8 228 694	8 909 024	11 852 671	7 003 276
Investissement					
AE	61 427 243	3 324 487	3 200 453	697 452	5 671 429
CP	41 831 698	10 882 387	12 172 836	1 845 021	7 589 123
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	<b>13 136 137</b>	<b>3 176 873</b>	<b>8 516 078</b>	<b>11 758 125</b>	<b>12 702 516</b>

*X repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)*

<b>Autofinancement des opérations fléchées (d)</b>	-	-	-	<b>10 314 939</b>	<b>12 702 516</b>
<b>Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)</b>	-	-	-	-	-
<b>Position du financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)</b>	<b>13 136 137</b>	<b>9 959 264</b>	<b>1 443 186</b>	-	-

**Tableau Budget principal**  
Opérations liées aux recettes fléchées

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	Antérieures à 2022	2022	2023	2024	>2024
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>	-	-	-	-	<b>2 288 123</b>
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>42 578 978</b>	<b>11 271 975</b>	<b>10 551 104</b>	<b>9 418 885</b>	<b>8 266 595</b>
Financements de l'État fléchés	7 650 000	2 200 000	500 000	500 000	-
Autres financements publics fléchés	33 402 964	8 345 946	10 014 695	8 366 967	8 266 595
Recettes propres fléchées	1 526 014	726 029	36 409	551 918	-
<b>Dépenses sur recettes fléchées (c)</b>	<b>45 402 846</b>	<b>14 399 476</b>	<b>17 802 796</b>	<b>7 130 762</b>	<b>20 969 111</b>
Personnel					
AE=CP	1 512 951	1 835 853	2 080 322	2 804 684	6 376 712
Fonctionnement et intervention					
AE	7 600 791	2 973 843	5 457 825	3 463 596	6 916 424
CP	7 217 489	3 041 519	4 852 053	4 298 141	7 003 276
Investissement					
AE	55 490 867	2 164 204	1 898 038	542 548	5 671 429
CP	36 672 406	9 522 104	10 870 421	27 937	7 589 123
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	-	<b>2 823 869</b>	-	<b>2 288 123</b>	<b>12 702 516</b>

*X repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)*

<b>Autofinancement des opérations fléchées (d)</b>	<b>2 823 869</b>	<b>3 127 501</b>	<b>7 251 692</b>	-	<b>10 414 393</b>
<b>Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)</b>	-	-	-	-	-
<b>Position du financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)</b>	-	-	-	<b>2 288 123</b>	-

**Tableau Budget I-Site**  
Opérations liées aux recettes fléchées

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	Antérieures à 2022	2022	2023	2024	>2024
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>	-	15 260 006	15 310 634	14 046 248	-
<b>Recettes fléchées (b)</b>	62 240 637	11 598 086	9 095 000	445 366	-
Financements de l'État fléchés	60 000				
Autres financements publics fléchés	61 822 256	11 286 128	9 085 000	445 366	
Recettes propres fléchées	358 381	311 958	10 000		
<b>Dépenses sur recettes fléchées (c)</b>	46 980 631	11 547 458	10 359 386	14 491 614	-
Personnel					
AE=CP	24 703 974	5 100 000	5 000 000	5 120 000	
Fonctionnement et intervention					
AE	17 941 360	4 737 175	4 056 971	7 130 535	
CP	17 117 365	5 137 175	4 056 971	7 554 530	
Investissement					
AE	5 936 376	1 110 283	1 302 415	1 240 000	
CP	5 159 292	1 310 283	1 302 415	1 817 084	
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	15 260 006	50 628	1 264 386	14 046 248	-

*X repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)*

<b>Autofinancement des opérations fléchées (d)</b>	-	-	-	-	-
<b>Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)</b>	-	-	-	-	-
<b>Position du financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)</b>	15 260 006	15 310 634	14 046 248	-	-

Tableau Budget annexe immobilier  
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à 2022	2022	2023	2024	>2024
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>	-	700 000	600 000	600 000	600 000
<b>Recettes fléchées (b)</b>	700 000	-	-	-	-
Financements de l'État fléchés	-	-	-	-	-
Autres financements publics fléchés	700 000	-	-	-	-
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-
<b>Dépenses sur recettes fléchées (c)</b>	-	100 000	-	-	-
Personnel					
AE=CP					
Fonctionnement et intervention					
AE	-	50 000	-	-	-
CP	-	50 000	-	-	-
Investissement					
AE	-	50 000	-	-	-
CP	-	50 000	-	-	-
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	700 000	100 000	-	-	-
<b>Autofinancement des opérations fléchées (d)</b>	-	-	-	-	-
<b>Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)</b>	-	-	-	-	-
<b>Position du financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)</b>	700 000	600 000	600 000	600 000	600 000

# LES TABLEAUX BUDGETAIRES

---

## 3. Analyse de la soutenabilité

**Tableau agrégé des opérations pluriannuelles**  
(pour vote)

**BUDGET ETABLISSEMENT**  
Tableau des opérations pluriannuelles

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**A - Dépenses**

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE ouvertes au titre des années antérieures à 2022	AE consommées au titre des années antérieures à 2022	AE reportées ou reprogrammées en année 2022	AE nouvelles ouvertes en année 2022	Total des AE ouvertes pour l'année 2022	CP ouverts au titre des années antérieures à 2022	CP consommés au titre des années antérieures à 2022	CP reportés ou reprogrammés en année 2022	CP nouveaux ouverts en année à 2022	Total des CP ouverts pour l'année à 2022	Restes à engager en fin d'année 2022 (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année 2022 (CP)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(2)-(3)	(5)	(6) = (4)+(5)	(7)	(8)	(9)=(7-8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)
Pôle biologie	13 206 741	15 559 310	13 198 178	-	-	-	16 149 130	13 089 328	108 851	108 851	-	8 563	108 850
PME	18 035 631	20 044 245	18 025 989	-	-	-	17 441 092	17 854 633	171 357	171 357	-	9 642	171 356
Maison de l'innovation	3 916 591	8 162 058	3 715 294	-	201 297	201 297	4 816 098	2 012 325	500 000	1 881 839	1 381 839	-	522 427
Intracting	1 756 338	2 194 908	543 019	300 000	362 194	62 194	2 383 507	508 870	103 658	200 000	96 342	1 151 125	1
STAPS	2 461 306	3 022 574	2 118 134	-	-	-	3 275 339	1 975 407	91 388	91 388	-	343 172	142 727
Mise en conformité Chimie	1 661 678	1 813 300	1 598 464	31 635	30 076	61 711	1 812 848	1 533 457	31 635	95 083	126 718	1 503	0
PPP / LMV	31 603 279	18 312 773	18 134 404	31 710	850 573	818 863	7 476 132	6 664 646	31 710	850 573	818 863	12 650 012	11 469 758
Autres opérations hors dévolution	15 366 941	13 672 868	4 501 028	369 506	5 719 644	5 350 138	11 760 564	3 878 688	4 849 778	530 580	4 319 198	5 515 775	1 653 280
Réhabilitation Station BESSE	76 413	29 000	26 413	50 000	50 000	-	29 000	26 413	50 000	50 000	-	50 000	-
Réhabilitation et amélioration énergétique du bâtiment Amphi	26 103	28 522	26 103	-	-	-	28 522	26 103	-	-	-	0	-
Amélioration énergétique BU Sciences	23 992	26 500	23 014	-	-	-	26 500	23 014	-	-	-	978	-
IUT d'Allier Campus 2020	3 255 272	620 008	325 608	690	2 163 771	2 163 081	338 248	96 672	690	162 085	161 395	766 583	2 230 622
STAPS 3ème tranche	5 640 000	3 567 000	4 223 745	347 036	600 000	947 036	159 670	209 707	92 964	1 050 712	957 748	469 219	4 003 326
Learning Center	25 849 101	20 342 166	18 605 186	1 388 209	711 976	2 100 185	2 974 945	2 234 979	2 825 791	6 338 996	3 513 205	5 143 730	14 957 187
Réhabilitation GERGOVIA	50 000	-	-	20 000	25 000	5 000	-	-	20 000	25 000	5 000	45 000	-
<b>Sous Total Hors dévolution - Hors Plan de relance</b>	<b>122 929 386</b>	<b>107 395 232</b>	<b>85 064 579</b>	<b>994 974</b>	<b>10 714 531</b>	<b>11 709 505</b>	<b>68 671 595</b>	<b>50 134 243</b>	<b>885 004</b>	<b>10 495 304</b>	<b>11 380 308</b>	<b>26 155 302</b>	<b>35 259 534</b>
Amélioration énergétique PAC	2 855 900	2 641 600	2 600 405	-	181 594	181 594	285 865	251 837	500 000	1 844 845	1 344 845	73 901	1 185 318
Amélioration énergétique du bâtiment Manège	1 641 045	1 507 221	1 585 489	33 254	-	33 254	1 507 221	498 607	33 254	1 086 882	1 120 136	22 302	1
<b>Sous Total Plan de Relance</b>	<b>4 496 945</b>	<b>4 148 821</b>	<b>4 185 894</b>	<b>33 254</b>	<b>181 594</b>	<b>214 848</b>	<b>1 793 086</b>	<b>750 444</b>	<b>466 746</b>	<b>2 931 727</b>	<b>2 464 981</b>	<b>96 203</b>	<b>1 185 317</b>
Relamping Amphis ROTONDE	235 873	195 000	147 900	300	-	300	195 000	137 111	300	-	300	87 673	10 789
CRBC	23 856 523	25 173 693	22 658 556	-	-	-	26 637 055	21 650 979	-	-	-	1 197 967	1 007 577
Restructuration Miterrand	23 000 000	-	-	-	500 000	500 000	-	-	100 000	250 000	150 000	22 500 000	350 000
Isolation Dunant	15 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 000 000	-
Restructuration Informatique IUT	6 000 000	-	-	-	132 000	132 000	-	-	-	63 000	63 000	5 868 000	69 000
Regroupement des écoles paramédicales	100 000	-	-	100 000	100 000	-	-	-	100 000	100 000	-	100 000	-
PPI patrimoine dévolu	154 204 733	96 320 929	90 107 323	99 700	885 745	985 445	99 788 456	64 815 931	199 700	4 822 677	5 022 377	63 111 965	21 254 459
<b>Sous-Total Dévolution - Hors Plan de relance</b>	<b>222 397 129</b>	<b>121 689 622</b>	<b>112 913 778</b>	<b>-</b>	<b>1 617 745</b>	<b>1 617 745</b>	<b>126 620 511</b>	<b>86 604 021</b>	<b>-</b>	<b>5 235 677</b>	<b>5 235 677</b>	<b>107 865 606</b>	<b>22 691 826</b>
<b>Total opérations immobilières</b>	<b>349 823 460</b>	<b>233 233 675</b>	<b>202 164 251</b>	<b>1 028 228</b>	<b>12 513 870</b>	<b>13 542 098</b>	<b>197 085 192</b>	<b>137 488 707</b>	<b>418 258</b>	<b>18 662 708</b>	<b>19 080 966</b>	<b>134 117 111</b>	<b>59 136 676</b>
I-SITE	83 989 657	61 016 589	49 125 183	-	10 947 458	10 947 458	61 016 589	47 524 104	-	11 547 458	11 547 458	23 917 016	1 001 079
PUI	2 500 000	-	-	-	50 000	50 000	-	-	-	50 000	50 000	2 450 000	-
Contrats de Recherche < à 2019	24 903 767	29 011 044	20 341 952	218 831	2 793 314	3 012 145	29 011 044	19 811 083	414 322	2 793 314	3 207 636	1 549 670	335 377
Contrats de Recherche 2019	12 810 047	23 693 465	7 753 019	420 432	2 953 160	3 373 592	23 693 465	7 237 801	508 104	2 953 160	3 461 264	1 683 436	427 547
Contrats de Recherche 2020	17 376 703	13 600 863	7 438 966	502 560	4 901 642	5 404 202	13 600 863	6 064 170	1 040 804	4 901 642	5 942 446	4 533 534	836 553
Contrats de Recherche 2021	18 935 140	2 178 977	1 801 999	3 209 117	3 971 005	7 180 122	2 178 977	1 520 828	3 113 017	3 971 005	7 084 022	9 953 019	377 271
Contrats de Recherche 2022	3 467 919	-	-	669 550	-	669 550	-	-	545 749	-	545 749	2 798 369	123 801
<b>Total contrats de recherche</b>	<b>163 983 233</b>	<b>129 500 938</b>	<b>86 461 119</b>	<b>5 020 491</b>	<b>25 616 579</b>	<b>30 637 070</b>	<b>129 500 938</b>	<b>82 157 986</b>	<b>5 621 996</b>	<b>26 216 579</b>	<b>31 838 575</b>	<b>46 885 044</b>	<b>3 101 627</b>
CVCC - Nouveaux Projets	8 922 513	5 627 436	2 755 029	9 998	2 053 010	2 063 008	5 627 436	2 755 029	54 830	1 960 747	1 905 917	4 104 476	157 091
NCU1 Mon Pass Pro	3 055 000	951 600	801 143	-	350 000	801 143	951 600	793 419	-	350 000	350 000	1 903 857	7 724
Choreomundus	3 119 856	3 404 795	2 904 673	11 700	125 183	113 483	3 404 795	2 893 437	11 700	125 183	113 483	101 700	11 236
Choreomundus Gamma	4 490 659	910 906	739 889	11 700	1 027 950	1 039 650	910 906	674 728	11 700	1 027 950	1 039 650	2 711 120	65 161
MODEV	1 475 000	1 186 110	1 126 886	-	275 000	275 000	1 186 110	1 126 886	-	275 000	275 000	73 114	-
CAP GS	16 237 898	411 087	92 187	-	1 462 392	1 462 392	411 087	79 476	-	1 462 392	1 462 392	14 683 319	12 711
Autres contrats d'enseignement	1 844 954	594 750	417 638	30 427	483 013	452 586	594 750	417 394	30 427	483 013	452 586	974 730	244
<b>Total contrats d'enseignement</b>	<b>39 145 880</b>	<b>13 086 684</b>	<b>8 837 445</b>	<b>20 429</b>	<b>5 776 548</b>	<b>5 756 119</b>	<b>13 086 684</b>	<b>8 740 369</b>	<b>85 257</b>	<b>5 684 285</b>	<b>5 599 028</b>	<b>24 552 316</b>	<b>254 168</b>
<b>Total</b>	<b>552 952 573</b>	<b>375 821 297</b>	<b>297 462 815</b>	<b>6 028 290</b>	<b>43 906 997</b>	<b>49 935 287</b>	<b>339 672 814</b>	<b>228 387 062</b>	<b>5 954 997</b>	<b>50 563 572</b>	<b>56 518 569</b>	<b>205 554 470</b>	<b>62 492 471</b>

## B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures à 2022	Encaissements pour l'année 2022	Restes à encaisser
	(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
Pôle biologie	13 206 741	3 706 741	9 500 000	9 500 000	-	-
PME	18 035 631	4 283 726	13 751 905	13 751 905	-	-
Maison de l'innovation	3 916 591	366 591	3 550 000	3 250 000	300 000	-
Intracting	1 756 338	296 956	2 053 294	1 928 294	-	125 000
STAPS	2 461 306	2 261 306	200 000	200 000	-	-
Mise en conformité chimie 1 et 2 et amphithéâtres	1 661 678	1 461 678	200 000	-	-	200 000
PPP / LMV	31 603 279	5 695 735	25 907 544	6 187 890	850 000	18 869 654
Opérations hors dévolution	15 366 941	14 723 858	643 083	515 733	-	127 350
Réhabilitation Station BESSE	76 413	76 413	-	-	-	-
Réhabilitation et amélioration énergétique du bâtiment Amphi	26 103	26 103	-	-	-	-
Amélioration énergétique BU Sciences	23 992	23 992	-	-	-	-
IUT d'Allier Campus 2020	3 255 272	482 772	2 772 500	250 000	250 000	2 272 500
STAPS 3ème Tranche	5 640 000	4 109 534	1 530 466	-	540 466	990 000
Learning Center	25 849 101	11 193 041	14 656 060	3 414 524	4 496 060	6 745 476
Réhabilitation GERGOVIA	50 000	50 000	-	-	-	-
<b>Sous Total Hors dévolution - Hors Plan de relance</b>	<b>122 929 386</b>	<b>48 164 534</b>	<b>74 764 852</b>	<b>38 998 346</b>	<b>6 436 526</b>	<b>29 329 980</b>
Amélioration énergétique PAC	2 855 900	26 762	2 829 138	1 186 897	1 479 138	163 103
Amélioration énergétique du bâtiment Manège	1 641 045	141 045	1 500 000	1 400 000	-	100 000
<b>Sous Total Plan de Relance</b>	<b>4 496 945</b>	<b>167 807</b>	<b>4 329 138</b>	<b>2 586 897</b>	<b>1 479 138</b>	<b>263 103</b>
Relamping Amphis Rotonde	235 873	235 873	-	-	-	-
CRBC	23 856 523	3 838 872	20 017 651	20 017 651	-	-
Restructuration Mitterrand	23 000 000	23 000 000	-	-	-	-
Isolation Dunant	15 000 000	15 000 000	-	-	-	-
Restructuration Informatique IUT	6 000 000	6 000 000	-	-	-	-
Regroupement des écoles paramédicales	100 000	600 000	700 000	700 000	-	-
PPI patrimoine dévolu	154 204 733	30 088 625	184 293 358	76 628 358	7 547 500	100 117 500
<b>Sous-Total Dévolution - Hors Plan de relance</b>	<b>222 397 129</b>	<b>17 386 120</b>	<b>205 011 009</b>	<b>97 346 009</b>	<b>7 547 500</b>	<b>100 117 500</b>
<b>Total opérations immobilières</b>	<b>349 823 460</b>	<b>65 718 461</b>	<b>284 104 999</b>	<b>138 931 252</b>	<b>15 463 164</b>	<b>129 710 583</b>
I-SITE	83 989 657	-	83 989 657	62 593 875	11 855 416	9 540 366
PUJ	2 500 000	-	2 500 000	-	1 500 000	1 000 000
Contrats de Recherche < à 2019	24 903 767	-	24 903 767	16 971 506	3 067 103	4 865 158
Contrats de Recherche 2019	12 810 047	-	12 810 047	6 846 993	1 047 625	4 915 429
Contrats de Recherche 2020	17 376 703	-	17 376 703	7 193 730	3 001 120	7 181 853
Contrats de Recherche 2021	18 935 140	-	18 935 140	3 565 171	4 234 035	11 135 934
Contrats de Recherche 2022	3 467 919	-	3 467 919	-	1 470 225	1 997 694
<b>Total contrats de recherche</b>	<b>163 983 233</b>	<b>-</b>	<b>163 983 233</b>	<b>97 171 275</b>	<b>26 175 524</b>	<b>40 636 434</b>
CVEC -Nouveaux projets	8 922 513	-	8 922 513	5 360 149	1 811 180	1 751 184
NCU1 Mon Pass Pro	3 055 000	-	3 055 000	824 850	274 950	1 955 200
Choreomundus	3 119 856	-	3 119 856	3 119 856	-	-
Choreomundus Gamma	4 490 659	-	4 490 659	1 113 459	2 251 000	1 126 200
MODEV	1 475 000	-	1 475 000	1 200 000	275 000	-
CAP GS	16 237 898	4 237 898	12 000 000	1 350 000	1 350 000	9 300 000
Autres contrats d'enseignement	1 844 954	-	1 844 954	431 496	314 013	1 099 445
<b>Total contrats d'enseignement</b>	<b>39 145 880</b>	<b>4 237 898</b>	<b>34 907 982</b>	<b>13 399 810</b>	<b>6 276 143</b>	<b>15 232 029</b>
<b>Total</b>	<b>552 952 573</b>	<b>69 956 359</b>	<b>482 996 215</b>	<b>249 502 338</b>	<b>47 914 831</b>	<b>185 579 046</b>



**Tableau de suivi des opérations immobilières**  
(pour information)

## A - Prévion d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Opération	Nature	Coût total de l'opération
		(1)
Pôle biologie		13 206 741
PME		18 035 631
Maison de l'Innovation		3 916 591
Intracting		1 756 338
STAPS		2 461 306
Mise en conformité chimie 1 et 2 et amphithéâtres		1 661 678
PPP/ LMV		31 603 279
Autres opérations hors dévolution		15 366 941
Réhabilitation Station BESSE		76 413
Réhabilitation et amélioration énergétique du bâtiment Amphi		26 103
Amélioration énergétique BU Sciences		23 992
IUT d'Allier Campus 2020		3 255 272
STAPS 3ème tranche		5 640 000
Learning Center		25 849 101
Réhabilitation GERGOVIA		50 000
<b>Sous Total Hors dévolution - Hors Plan de relance</b>		<b>122 929 386</b>
Amélioration énergétique PAC		2 855 900
Amélioration énergétique du bâtiment Manège		1 641 045
<b>Sous Total Plan de relance</b>		<b>4 496 945</b>
Relamping Amphis ROTONDE		235 873
CRBC		23 856 523
Restructuration Miterrand		23 000 000
Isolation Dunant		15 000 000
Restructuration Informatique IUT		6 000 000
Regroupement des écoles paramédicales		100 000
Autres Opérations Dévolues		154 204 733
<b>Sous-Total Dévolution - Hors Plan de relance</b>		<b>222 397 129</b>
<b>TOTAL PPI</b>		<b>349 823 460</b>

Prévion N (2022) (BI)											Restes	
AE ouvertes les années antérieures à 2022	AE consommées les années antérieures à 2022	AE reprogrammées ou reportées en 2022	AE nouvelles ouvertes en 2022	TOTAL des AE ouvertes en 2022	CP ouverts les années antérieures à 2022	CP consommés les années antérieures à 2022	CP reprogrammés ou reportés en 2022	CP nouveaux ouverts en 2022	TOTAL des CP ouverts en 2022	Restes à engager en fin d'année 2022 (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année 2022 (CP)	
(2)	(3)	(4) = (2) - (3)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9) = (7) - (8)	(10)	(11) = (9) + (10)	(11)-(3)-(6)	(3)+(6)-(8)-(11)	
15 559 310	13 198 178	-	-	-	16 149 130	13 089 328	-	108 851	108 851	8 563	108 850	
20 044 245	18 025 989	-	-	-	17 441 092	17 854 633	-	171 357	171 357	9 642	171 356	
8 162 058	3 715 294	-	201 297	201 297	4 816 098	2 012 325	-	500 000	1 881 839	-	522 427	
2 194 908	543 019	-	362 194	62 194	2 383 507	508 870	-	103 658	200 000	1 151 125	1	
3 022 574	2 118 134	-	-	-	3 275 339	1 975 407	-	91 388	91 388	343 172	142 727	
1 813 300	1 598 464	-	31 635	61 711	1 812 848	1 533 457	-	31 635	95 083	1 503	0	
18 312 773	18 134 404	-	31 710	850 573	818 863	7 476 132	-	31 710	850 573	12 650 012	11 469 758	
13 672 868	4 501 028	-	369 506	5 719 644	5 350 138	11 760 564	-	3 878 688	4 849 778	5 515 775	1 653 280	
29 000	26 413	-	50 000	50 000	-	29 000	-	50 000	50 000	-	-	
28 522	26 103	-	-	-	28 522	26 103	-	-	-	0	-	
26 500	23 014	-	-	-	26 500	23 014	-	-	-	978	-	
620 008	325 608	-	690	2 163 771	2 163 081	338 248	-	690	162 085	766 583	2 230 622	
3 567 000	4 223 745	-	347 036	600 000	947 036	159 670	-	92 964	1 050 712	957 748	4 003 326	
20 342 166	18 605 186	-	1 388 209	711 976	2 100 185	2 974 945	-	2 825 791	6 338 996	3 513 205	14 957 187	
-	-	-	20 000	25 000	5 000	-	-	20 000	25 000	5 000	45 000	
<b>107 395 232</b>	<b>85 064 579</b>	<b>-</b>	<b>994 974</b>	<b>10 714 531</b>	<b>11 709 505</b>	<b>68 671 595</b>	<b>-</b>	<b>885 004</b>	<b>10 495 304</b>	<b>11 380 308</b>	<b>26 155 302</b>	
2 641 600	2 600 405	-	181 594	181 594	285 865	251 837	-	500 000	1 844 845	1 344 845	73 901	
1 507 221	1 585 489	-	33 254	33 254	1 507 221	498 607	-	33 254	1 086 882	1 120 136	22 302	
<b>4 148 821</b>	<b>4 185 894</b>	<b>-</b>	<b>33 254</b>	<b>181 594</b>	<b>214 848</b>	<b>1 793 086</b>	<b>-</b>	<b>466 746</b>	<b>2 931 727</b>	<b>2 464 981</b>	<b>96 203</b>	
195 000	147 900	-	300	300	195 000	137 111	-	300	-	87 673	10 789	
25 173 693	22 658 556	-	-	-	26 637 055	21 650 979	-	-	-	1 197 967	1 007 577	
-	-	-	500 000	500 000	-	-	-	100 000	250 000	150 000	22 500 000	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 000 000	350 000	
-	-	-	132 000	132 000	-	-	-	63 000	63 000	5 868 000	69 000	
-	-	-	100 000	100 000	-	-	-	100 000	100 000	100 000	-	
96 320 929	90 107 323	-	99 700	885 745	985 445	99 788 456	-	199 700	4 822 677	63 111 965	21 254 459	
<b>121 689 622</b>	<b>112 913 778</b>	<b>-</b>	<b>1 617 745</b>	<b>1 617 745</b>	<b>126 620 511</b>	<b>86 604 021</b>	<b>-</b>	<b>5 235 677</b>	<b>5 235 677</b>	<b>107 865 606</b>	<b>22 691 826</b>	
<b>233 233 675</b>	<b>202 164 251</b>	<b>-</b>	<b>1 028 228</b>	<b>12 513 870</b>	<b>13 542 098</b>	<b>197 085 192</b>	<b>-</b>	<b>418 258</b>	<b>18 662 708</b>	<b>19 080 966</b>	<b>134 117 111</b>	

Prévion N+1 et suivantes					
AE prévues en 2023	CP prévus en 2023	AE prévues en 2024	CP prévus en 2024	AE prévues > 2024	CP prévus > 2024
(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
-	-	-	-	8 563	117 413
-	-	-	-	9 642	180 998
-	-	-	-	-	522 427
401 430	400 000	749 695	646 038	-	105 088
-	-	-	-	343 172	485 899
-	-	-	-	1 503	1 503
850 000	1 350 000	818 863	1 350 000	10 981 149	21 419 770
5 276 056	6 663 409	160 154	13 000	79 565	492 646
-	-	-	-	50 000	50 000
-	-	-	-	0	0
-	-	-	-	978	978
501 312	2 573 868	10 000	168 065	255 271	255 272
409 219	3 944 544	60 000	528 000	-	1
1 753 841	8 555 091	55 890	4 950 894	3 333 999	6 594 932
45 000	45 000	-	-	-	-
<b>9 236 858</b>	<b>23 531 912</b>	<b>1 854 602</b>	<b>7 655 997</b>	<b>15 063 842</b>	<b>30 226 926</b>
73 000	758 318	-	-	901	500 900
-	-	-	-	22 302	22 302
<b>73 000</b>	<b>758 318</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>23 203</b>	<b>523 202</b>
-	-	-	-	87 673	98 462
-	-	-	-	1 197 967	2 205 544
22 500 000	2 750 000	-	10 000 000	-	10 100 000
-	-	-	-	15 000 000	15 000 000
563 000	285 000	5 305 000	1 000 000	-	4 652 000
-	-	-	-	100 000	100 000
199 462	1 276 013	-	-	62 912 503	83 090 412
<b>23 262 462</b>	<b>4 311 013</b>	<b>5 305 000</b>	<b>11 000 000</b>	<b>79 298 144</b>	<b>115 246 418</b>
<b>32 572 320</b>	<b>28 601 243</b>	<b>7 159 602</b>	<b>18 655 997</b>	<b>94 385 189</b>	<b>145 996 547</b>





**Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et  
programmation (pour information)**











Regroupement des écoles paramédicales	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	700 000	700 000	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-
<b>Restructuration Informatique IUT</b>		<b>700 000</b>	<b>700 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Opérations PPImmo dévolution	Financement de l'Etat*	183 952 500	76 287 500	7 547 500	7 547 500	7 547 500
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-
	Autres financements***	340 858	340 858	-	-	-
<b>Total Opérations PPImmo dévolution</b>		<b>184 293 358</b>	<b>76 628 358</b>	<b>7 547 500</b>	<b>7 547 500</b>	<b>7 547 500</b>
Sous-Total Dévolution - Hors Plan de relance	Financement de l'Etat*	198 952 500	91 287 500	7 547 500	7 547 500	7 547 500
	Autres financements publics**	5 700 000	5 700 000	-	-	-
	Autres financements***	358 509	358 509	-	-	-
<b>Sous-Total Dévolution - Hors Plan de relance</b>		<b>205 011 009</b>	<b>97 346 009</b>	<b>7 547 500</b>	<b>7 547 500</b>	<b>7 547 500</b>
Sous Total opérations immobilières	Financement de l'Etat	238 647 044	108 149 287	10 447 500	7 547 500	104 955 257
	Autres financements publics	43 532 500	29 062 174	4 810 000	4 540 000	3 059 181
	Autres financements	1 925 455	1 719 791	205 664	-	-
<b>Sous total I - OPERATIONS IMMOBILIERES</b>		<b>284 104 999</b>	<b>138 931 252</b>	<b>15 463 164</b>	<b>12 087 500</b>	<b>10 606 681</b>
I-SITE	Financement de l'Etat*	60 000	60 000	-	-	-
	Autres financements publics**	83 244 413	62 170 589	11 543 458	9 085 000	445 366
	Autres financements***	685 244	363 286	311 958	10 000	-
<b>Total I-SITE</b>		<b>83 989 657</b>	<b>62 593 875</b>	<b>11 855 416</b>	<b>9 095 000</b>	<b>445 366</b>
PUI	Financement de l'Etat*	2 500 000	-	1 500 000	500 000	500 000
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-
<b>Total PUI</b>		<b>2 500 000</b>	<b>-</b>	<b>1 500 000</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
Contrats Recherche Antérieur à 2019	Financement de l'Etat*	425 489	425 489	-	-	-
	Autres financements publics**	19 032 844	11 851 767	2 777 905	2 934 728	1 468 444
	Autres financements***	5 445 434	4 694 250	289 198	275 097	186 889
<b>Total contrats recherche &lt; à 2019</b>		<b>24 903 767</b>	<b>16 971 506</b>	<b>3 067 103</b>	<b>3 209 825</b>	<b>1 655 333</b>
Contrats Recherche 2019	Financement de l'Etat*	120 173	36 052	-	84 121	-
	Autres financements publics**	10 390 888	4 735 927	840 657	2 656 968	1 715 185
	Autres financements***	2 298 986	2 075 014	206 968	17 004	-
<b>Total contrats recherche 2019</b>		<b>12 810 047</b>	<b>6 846 993</b>	<b>1 047 625</b>	<b>2 758 093</b>	<b>1 715 185</b>
Contrats Recherche 2020	Financement de l'Etat*	170 000	158 000	12 000	-	-
	Autres financements publics**	15 008 876	5 767 006	2 228 407	3 984 552	1 759 343
	Autres financements***	2 197 827	1 268 724	760 713	135 788	32 602
<b>Total contrats recherche 2020</b>		<b>17 376 703</b>	<b>7 193 730</b>	<b>3 001 120</b>	<b>4 120 340</b>	<b>1 791 945</b>
Contrats Recherche 2021	Financement de l'Etat*	426 866	221 911	-	135 100	69 855
	Autres financements publics**	14 988 649	2 706 658	2 900 192	4 656 197	2 468 037
	Autres financements***	3 519 625	636 602	1 333 843	1 086 478	329 338
<b>Total contrats recherche 2021</b>		<b>18 935 140</b>	<b>3 565 171</b>	<b>4 234 035</b>	<b>5 877 775</b>	<b>2 797 375</b>
Contrats Recherche 2022	Financement de l'Etat*	78 640	-	58 456	10 092	10 092
	Autres financements publics**	2 367 681	-	913 792	468 731	593 429
	Autres financements***	1 021 599	-	497 977	277 376	232 404
<b>Total contrats recherche 2022</b>		<b>3 467 919</b>	<b>-</b>	<b>1 470 225</b>	<b>756 199</b>	<b>825 833</b>
Sous total contrats de recherche	Financement de l'Etat*	3 781 168	901 452	1 570 456	729 313	500 000
	Autres financements publics**	145 033 350	87 231 947	21 204 411	23 786 176	8 449 804
	Autres financements***	15 168 715	9 037 876	3 400 657	1 801 743	781 233
<b>Sous total II - CONTRATS DE RECHERCHE</b>		<b>163 983 233</b>	<b>97 171 275</b>	<b>26 175 524</b>	<b>26 317 232</b>	<b>9 731 037</b>
CVEC - Nouveaux projets	Financement de l'Etat*	8 659 082	5 360 149	1 662 768	1 636 165	-
	Autres financements publics**	263 431	-	148 412	115 019	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-
<b>Total CVEC - Nouveaux projets</b>		<b>8 922 513</b>	<b>5 360 149</b>	<b>1 811 180</b>	<b>1 751 184</b>	<b>-</b>
NCU1 Mon Pass Pro	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	3 055 000	824 850	274 950	274 950	274 950
	Autres financements***	-	-	-	-	-
<b>Total NCU1 Mon Pass Pro</b>		<b>3 055 000</b>	<b>824 850</b>	<b>274 950</b>	<b>274 950</b>	<b>274 950</b>
Choreomundus	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	3 076 000	3 076 000	-	-	-
	Autres financements***	43 856	43 856	-	-	-
<b>Total Choreomundus</b>		<b>3 119 856</b>	<b>3 119 856</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Choreomundus Gamma	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	4 422 000	1 105 500	2 211 000	1 105 500	-
	Autres financements***	68 659	7 959	40 000	20 700	-
<b>Total Choreomundus Gamma</b>		<b>4 490 659</b>	<b>1 113 459</b>	<b>2 251 000</b>	<b>1 126 200</b>	<b>-</b>
MODEV	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	1 475 000	1 200 000	275 000	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-
<b>Total Modev</b>		<b>1 475 000</b>	<b>1 200 000</b>	<b>275 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
CAP GS	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	12 000 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000
	Autres financements***	-	-	-	-	-
<b>Total CAP GS</b>		<b>12 000 000</b>	<b>1 350 000</b>	<b>1 350 000</b>	<b>1 350 000</b>	<b>1 350 000</b>
Autres contrats d'enseignement	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	1 576 042	162 584	314 013	598 091	286 740
	Autres financements***	268 912	268 912	-	-	-
<b>Total Autres contrats d'enseignement</b>		<b>1 844 954</b>	<b>431 496</b>	<b>314 013</b>	<b>598 091</b>	<b>286 740</b>
Sous total contrats d'enseignement	Financement de l'Etat*	8 659 082	5 360 149	1 662 768	1 636 165	-
	Autres financements publics**	25 867 473	7 718 934	4 573 375	3 443 560	1 911 690
	Autres financements***	381 427	320 727	40 000	20 700	-
<b>Sous total III - CONTRATS D'ENSEIGNEMENT</b>		<b>34 907 982</b>	<b>13 399 810</b>	<b>6 276 143</b>	<b>5 100 425</b>	<b>1 911 690</b>
<b>Ss total financement de l'Etat</b>		<b>251 087 294</b>	<b>114 410 888</b>	<b>13 680 724</b>	<b>9 912 978</b>	<b>8 047 500</b>
<b>Ss total autres financements publics</b>		<b>214 433 323</b>	<b>124 013 055</b>	<b>30 587 786</b>	<b>31 769 736</b>	<b>13 420 675</b>
<b>Ss total autres financements</b>		<b>17 475 597</b>	<b>11 078 394</b>	<b>3 646 321</b>	<b>1 822 443</b>	<b>781 233</b>
<b>TOTAL</b>		<b>482 996 215</b>	<b>249 502 338</b>	<b>47 914 831</b>	<b>43 505 157</b>	<b>22 249 408</b>

\* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financement de l'Etat fléchés

\*\* Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

\*\*\* Recettes propres et autres recettes fléchés

## LES DOCUMENTS ANNEXES

---

**Programme Pluriannuel Immobilier**  
(pour information)



TABLEAU 6-2 : Modalités de financement des opérations en cours ou programmées

Tableau de financement agrégé prévisionnel 2022 - Budget rectificatif n°2

EMPLOIS								RESSOURCES							
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022 (BR)		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022 (BR)
IAF PREVISIONNELLE	-	-	-	-	-	-	-	CAF PREVISIONNELLE	1 433 280	1 269 811	759 996	6 019 961	6 624 359	7 116 068	7 018 775
Remboursement du capital (emprunt)	-	-	-	-	-	-	-	Emprunt							
	-	-	-	-	-	-	-	Subvention	8 000 000	17 878 043	3 222 438	-	18 000 000	- 5 000 000	-
Investissements	10 632 300	15 429 006	8 162 718	3 272 672	21 119 199	- 888 826	4 706 952		4 000 000						
<b>TOTAL DES EMPLOIS</b>	<b>10 632 300</b>	<b>15 429 006</b>	<b>8 162 718</b>	<b>3 272 672</b>	<b>21 119 199</b>	<b>- 888 826</b>	<b>4 706 952</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES</b>	<b>13 433 280</b>	<b>19 147 854</b>	<b>3 982 434</b>	<b>6 019 961</b>	<b>24 624 359</b>	<b>2 116 068</b>	<b>7 018 775</b>
APPORT PREVISIONNEL AU FDR	2 800 980	3 718 848	-	2 747 289	3 505 160	3 004 894	2 311 823	PRELEVEMENT PREVISIONNEL SUR LE FDR	-	-	4 180 284	-	-	-	-
<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>13 433 280</b>	<b>19 147 854</b>	<b>8 162 718</b>	<b>6 019 961</b>	<b>24 624 359</b>	<b>2 116 068</b>	<b>7 018 775</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT</b>	<b>13 433 280</b>	<b>19 147 854</b>	<b>8 162 718</b>	<b>6 019 961</b>	<b>24 624 359</b>	<b>2 116 068</b>	<b>7 018 775</b>

Commentaires :  
pour servir ce tableau, l'établissement doit par ailleurs établir un compte de résultat prévisionnel lui permettant de déterminer sa capacité d'autofinancement prévisionnelle

**Tableau des unités mixtes de recherche – UMR**  
(pour information)



**Budget propre intégré (BPI)  
de l'IUT (pour information)**



**BUDGET PROPRE INTEGRE INSTITUT UNIVERSITAIRE DE TECHNOLOGIE**  
Autorisations budgétaires

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

DEPENSES 2022									RECETTES 2022				
	Montants								Montants				
	AE Engagements de portées annuelle et pluriannuelle				CP Décaissements 2022				Encaissements 2022				
	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL	BI	BR1	BR2	TOTAL	
Personnel sur ressources propres	2 513 635	9 700	-	2 523 335	2 513 635	9 700	-	2 523 335	3 161 547	1 002 878	-	4 164 425	Recettes globalisées
									-	-	-	-	Subvention pour charges de service public (MESR)
									-	-	-	-	Autres financements de l'Etat (autres ministères)
Fonctionnement	1 803 542	90 000	-	1 893 542	1 816 785	90 000	-	1 906 785	355 500	-	-	355 500	Autres financements publics (UE, collectivités, ANR ...)
									2 806 047	1 002 878	-	3 808 925	Recettes propres (autres recettes que ci-dessus)
Investissement	1 176 245	137 448	-	1 313 693	1 176 245	137 448	-	1 313 693	-	-	-	-	Recettes fléchées (CPER - détail dans tableau 8)
									-	-	-	-	Financements de l'Etat fléchés
									-	-	-	-	Autres financements publics fléchés
									-	-	-	-	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE et CP</b>	<b>5 493 422</b>	<b>237 148</b>	<b>-</b>	<b>5 730 570</b>	<b>5 506 665</b>	<b>237 148</b>	<b>-</b>	<b>5 743 813</b>	<b>3 161 547</b>	<b>1 002 878</b>	<b>-</b>	<b>4 164 425</b>	<b>TOTAL DES RECETTES</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) Recettes - CP</b>				<b>-</b>	<b>765 730</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 345 118</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 579 388</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) CP- Recettes</b>