



UNIVERSITÉ D'ARTOIS

Service des Affaires
Générales et Juridiques

**Délibération du Conseil d'administration
n° 2023-054
Séance du 7 juillet 2023**

Budget rectificatif 1-2023

Condition d'acquisition du vote :

Quorum =

moitié des membres en exercice présents

*Acquisition de la délibération =
représentés*

majorité des suffrages exprimés des membres présents ou

Nombre de membres en exercice : 35

Nombre de membres présents : 22

Nombre de membres représentés : 5

Nombre de vote pour : 27

Nombre de vote contre :

Nombre d'abstentions :

Le budget rectificatif 1-2023 tel que figurant sur le document communiqué aux membres du conseil, et annexé à la présente délibération est approuvé.



UNIVERSITÉ D'ARTOIS

BUDGET RECTIFICATIF N°1

EXERCICE 2023

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 07 JUILLET 2023

EPSCP - synthèse des documents budgétaires - Budget 2023

	Intitulé du tableau	Périmètre	Soumission au CA
0	Note de l'ordonnateur pour la présentation du Budget	budget agrégé	Pour information
1	Tableau des emplois	budget de l'établissement	Pour vote
2	Tableau des autorisations budgétaires	budget de l'établissement budget principal budget annexe budget agrégé budget service inter-établissements (SIE)	Pour vote. Pour les SIE, le vote relève du CA de l'établissement de rattachement
3	Tableau des dépenses par destination et recettes par origine	budget de l'établissement budget principal budget agrégé budget de l'établissement	Pour information
4	Tableau d'équilibre financier	budget de l'établissement	Pour vote
5	Tableau des opération pour compte de tiers	budget de l'établissement	Pour information
6	Tableau de situation patrimoniale (tableau compte de résultat - tableau de financement)	budget de l'établissement budget principal budget annexe budget agrégé budget service inter-établissements (SIE)	Pour vote
7	Tableau présentant le plan de trésorerie	budget de l'établissement	Pour information
8	Tableau des opérations liées aux recettes fléchées	budget de l'établissement budget principal budget agrégé	Pour information
9	Tableau des opérations pluriannuelles	budget de l'établissement	Pour vote
10	Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation	budget de l'établissement	Pour information
11	Tableau retraçant les moyens des unités mixtes de recherche		Pour information
12	Tableau de synthèse budgétaire et comptable	budget agrégé	Pour information
13	Document prévisionnel de gestion des emplois et des crédits de personnels (DPGECP)	budget agrégé	Pour information

Principaux textes de référence:

Code de l'éducation: articles L712-1 à L712-10, L719-4 à L719-9, R711-10 à R711-16, R719-48 à R719-185.

Décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique (GBCP).

Décret n°2012-1247 du 7 novembre 2012 relatif portant adaptation de divers textes aux règles de la GBCP.

Arrêté du 18 décembre 2015 relatif aux tableaux budgétaires applicables aux EPSCP et aux EPST dans le cadre de l'élaboration, de la présentation et de l'exécution de leur budget + BOESR n°3 du 21 janvier 2016, consultable

Circulaire relative à la GBCP des organismes et des opérateurs de l'Etat pour 2018, n°DF-2B20-17-3093 du 11 août 2017, consultable à l'adresse Internet suivante: <https://www.performance->

Tableau 1 - EPSCP
Tableau des emplois présenté par l'établissement

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
			Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global
Catégories d'emplois	Nature des emplois		En ETPT	En ETPT	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	453,58		453,58
		CDI	4,00	-	4,00
	Non permanents	CDD	96,99	30,56	127,55
		S/total EC		554,57	30,56
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)					0,00
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	368,10		368,10
		CDI	21,64	6,69	28,33
	Non permanents	CDD	50,76	70,32	121,08
		S/total Biatss		440,50	77,01
Totaux			995,07	107,57	1 102,64
					Plafond global des emplois voté par le CA ** (2)
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			1 119 (3)		

Note sur les modalités de renseignement du tableau

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, aux budgets rectificatifs. Les chiffres qu'il contient doivent être exprimés en équivalents temps plein travaillés. Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (2)).

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

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

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

Tableau 2 - EPSCP
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses														Recettes								
	AE							CP							Montants							
	Compte financier 2022	Budget apres BR2 2022	BI 2023	Reprogrammation	Virement	BR1	Budget 2023 total	Compte financier 2022	Budget apres BR2 2022	BI 2023	Reprogrammation	Virement	BR1	Budget 2023 total	Total des RE 2023 (Recettes encaissées et rapprochées)	Dont BI	Dont reprogrammation	Dont virement	Dont BR1	Budget apres BR2 2022	Compte financier 2022	
Personnel	84 547 857 €	85 795 152 €	89 420 301 €	18 997 €	0 €	393 100 €	89 832 398 €	84 548 129 €	85 795 152 €	89 420 301 €	18 997 €	0 €	393 100 €	89 832 398 €	109 897 360 €	107 738 376 €	278 933 €	0 €	1 880 051 €	104 331 888 €	105 754 318 €	Recettes globalisées
dont contributions employeur au CAS Pension	24 421 553 €	353 031 €	25 299 598 €	25 299 598 €	0 €	0 €	50 599 196 €	24 421 553 €	353 031 €	25 299 598 €	0 €	0 €	0 €	25 299 598 €	90 619 335 €	90 380 774 €	0 €	0 €	238 561 €	87 666 431 €	88 404 815 €	Subvention pour charges de service public
															184 506 €	184 506 €	0 €	0 €	0 €	50 051 €	175 194 €	Autres financements de l'Etat
															827 000 €	827 000 €	0 €	0 €	0 €	828 500 €	639 319 €	Fiscalité affectée
															4 948 791 €	3 982 571 €	250 785 €	0 €	715 435 €	4 583 006 €	4 784 361 €	Autres financements publics
															13 317 728 €	12 363 524 €	28 149 €	0 €	926 056 €	11 203 900 €	11 750 629 €	Recettes propres
															592 853 €	528 065 €	64 788 €	0 €	0 €	395 106 €	331 896 €	Recettes fléchées **
															154 769 €	89 981 €	64 788 €	0 €	0 €	66 788 €	2 000 €	Financements de l'Etat fléchés
															438 084 €	438 084 €	0 €	0 €	0 €	328 318 €	328 318 €	Autres financements publics fléchés
															0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1 578 €	Recettes propres fléchées
le cas échéant, sur autorisation du contrôleur budgétaire, une ou plusieurs enveloppes* destinées à des contrats de recherche : personnel/ fonctionnement/ investissement							0 €															
	103 181 334 €	108 034 861 €	115 807 046 €	795 833 €	0 €	384 913 €	116 987 793 €	104 298 209 €	111 175 953 €	116 457 559 €	1 297 862 €	0 €	-482 132 €	117 273 289 €	110 490 213 €	108 266 441 €	343 721 €	0 €	1 880 051 €	104 726 994 €	106 086 214 €	
TOTAL DES DÉPENSES														117 273 289 €	110 490 213 €				TOTAL DES RECETTES			
Soldes budgétaires	B													0 €	D1 = C-B	6 783 076 €	C				Soldes budgétaires	
														D1 = C-B	(excédent)	6 783 076 €					Soldes budgétaires	
																(déficit)						

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.
** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

Tableau 3 - EPSCP

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Formation initiale et continue (Somme des D101+D102+D103)	44 924 886	44 924 886	4 830 836	4 965 672	1 372 525	1 169 552	51 128 247	51 060 110
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	34 386 631	34 386 631	3 882 297	4 018 244	1 076 101	872 812	39 345 029	39 277 687
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	10 487 718	10 487 718	948 539	947 428	296 424	296 739	11 732 681	11 731 885
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	50 538	50 538	-	-	-	-	50 538	50 538
D105 - Bibliothèques et documentation	2 552 216	2 552 216	1 143 710	1 143 710	3 210	3 210	3 699 136	3 699 136
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	1 133 558	1 133 558	206 360	210 528	-	314 564	1 025 354	1 352 935
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	4 574 116	4 574 116	479 863	489 024	-	30 926	42 470	5 023 053
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	6 696 820	6 696 820	879 881	891 497	1 344 454	1 278 226	8 921 155	8 866 543
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	-	-	-	-	-	-
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	263 194	263 194	-	-	-	-	263 194	263 194
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	9 329 467	9 329 467	983 112	975 057	48 270	43 483	10 360 849	10 348 007
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	1 774 296	1 774 296	449 296	392 441	230 699	229 491	2 454 290	2 396 227
D113 - Diffusion des savoirs et musées	17 598	17 598	55 900	55 900	7 265	7 000	80 763	80 498
D114 - Immobilier	2 640 647	2 640 647	5 100 902	6 155 734	4 746 609	3 975 121	12 488 158	12 771 502
D115 - Pilotage et support	14 640 874	14 640 874	3 569 651	3 376 563	1 070 555	1 057 482	19 281 079	19 074 918
Étudiants (Somme des D201+D202+D203)	1 284 725	1 284 725	798 080	866 183	179 710	103 700	2 262 515	2 254 609
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D202 - Aides indirectes	324 154	324 154	-	-	-	-	324 154	324 154
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	960 571	960 571	798 080	866 183	179 710	103 700	1 938 361	1 930 454
Total	89 832 398 €	89 832 398 €	18 497 590 €	19 522 309 €	8 657 805 €	7 918 582 €	116 987 793 €	117 273 289 €

A B

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	0
------------------------------------	----------

d1 = c-b

Tableau 3 - EPSCP

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Recettes par origine

Budget	Recettes de l'organisme																								Total
	Recettes globalisées									Recettes flechées															
	Subvention pour charges de service public			Autres financements de l'Etat			Fiscalité affectée			Autres financements publics			Recettes propres			Financements de l'Etat flechés			Autres financements publics flechés			Recettes propres flechées			
	Compte financier 2022	Budget apres br2 2022	Budget apres BR 2023	Compte financier 2022	Budget apres br2 2022	Budget apres BR 2023	Compte financier 2022	Budget apres br2 2022	Budget apres BR 2023	Compte financier 2022	Budget apres br2 2022	Budget apres BR 2023	Compte financier 2022	Budget apres br2 2022	Budget apres BR 2023	Compte financier 2022	Budget apres br2 2022	Budget apres BR 2023	Compte financier 2022	Budget apres br2 2022	Budget apres BR 2023	Compte financier 2022	Budget apres br2 2022	Budget apres BR 2023	
Subvention pour charges de service public	88 404 815	87 666 431	90 619 335																						90 619 335
Droits d'inscription													1 649 825	1 519 552	1 660 000				0			0			1 660 000
Formation continue, diplômes propres et VAE													2 007 604	1 724 996	1 430 872				0			0			1 430 872
Taxe d'apprentissage													48 647	-51 181	778 085				0			0			778 085
Contrats et prestations de recherche hors ANR													0	0	24 968				0			0			24 968
Valorisation													408 796	311 575	794 833				0			0			794 833
ANR investissements d'avenir									0	0	0								0		109 766	0			109 766
ANR hors investissements d'avenir									883 324	701 263	623 003								0			0			623 003
Subventions d'exploitation et financement des actifs Région									2 099 200	1 894 781	1 744 219								0			0			1 744 219
Subventions d'exploitation et financement des actifs Union Européenne									1 120 740	1 201 095	1 046 466								0			0			1 046 466
Subventions d'exploitation et financement des actifs Autres				175 194	50 051	184 506				681 097	785 868	1 535 103	6 954 310	6 952 496	8 147 379	2 000	66 788	154 769	328 318	328 318	328 318	0			10 350 074
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs				0	0	0				0	0	0	0	0	0				0			0			-
Autres recettes							639 319	828 500	827 000	0	0	0	681 447	746 462	481 592				0			1 578			1 308 592
Total	88 404 815 €	87 666 431 €	90 619 335 €	175 194 €	50 051 €	184 506 €	639 319 €	828 500 €	827 000 €	4 784 361 €	4 583 006 €	4 948 791 €	11 750 629 €	11 203 900 €	13 317 728 €	2 000 €	66 788 €	154 769 €	328 318 €	328 318 €	438 084 €	1 578 €	0 €	0 €	110 490 213 €

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	6 783 076 €
	D2=B-C

**Tableau 4 - EPSCP
Équilibre financier**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)				Financements (couverture des besoins)	
Solde budgétaire (déficit) *	6 783 076	D2	D1	-	Solde budgétaire (excédent) *
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>					<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>					<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>
<i>dont solde budgétaire FU</i>					<i>dont solde budgétaire FU</i>
<i>dont solde budgétaire BAI</i>					<i>dont solde budgétaire BAI</i>
<i>dont solde budgétaire SIE</i>					<i>dont solde budgétaire SIE</i>
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements	-	(b1)	(b2)	1 300	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	1 077 256	(c1)	(c2)	384 775	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	107 200	(e1)	(e2)	3 028 830	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	7 967 532	"(1)"	et "(2)"	3 414 906	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie	1 069	"(I)"	ou "(II)"	4 553 695	Variation de trésorerie
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	<i>1 069</i>	"(a)"	ou "(a)"	-	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	<i>-</i>	"(d)"	ou "(d)"	<i>4 553 695</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	7 968 601	1 + I	et 2 + II	7 968 600	TOTAL DES FINANCEMENTS

* solde budgétaire à détailler pour chaque composante du budget de l'établissement
Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires" (tableau 2)

** Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers" (tableau 5)

*** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

Tableau 5 - EPSCP
Opérations pour le compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
Opération 1	C 4671	Bourses AMI	209 200 €	209 200 €
Opération 2	C 4731			
Opération 3	C 4731			
Opération 4	C 4731			
Opération 5	C 4734	Bourses ERASMUS	305 571 €	59 263 €
Opération 6	C 44551 à C 44583	TVA	562 485 €	116 312 €
TOTAL			1 077 256 €	384 775 €
			(c1)	(c2)

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Équilibre financier" (tableau 4)

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

**Tableau 6 - EPSCP
Situation patrimoniale**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget				PRODUITS	Budget			
	Compte financier 2022	apres BR2 2022	initial 2023	apres BR		Compte financier 2022	apres BR2 2022	initial 2023	apres BR
Personnel	83 622 510 €	84 845 953 €	88 528 595 €	88 936 024 €	Subventions de l'Etat	89 148 624 €	87 666 431 €	90 380 774 €	90 619 335 €
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	24 419 505 €	24 415 166 €	25 299 598 €	25 299 598 €	Fiscalité affectée	639 319 €	828 500 €	827 000 €	827 000 €
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	24 954 670 €	23 588 578 €	27 286 801 €	26 678 842 €	Autres subventions	11 302 661 €	11 860 614 €	13 503 165 €	14 654 248 €
TOTAL DES CHARGES (1)	108 577 179 €	108 434 530 €	115 815 396 €	115 614 866 €	Autres produits	11 704 990 €	8 830 182 €	9 324 655 €	9 524 219 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	4 218 415 €	751 196 €	0 €	9 936 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	112 795 594 €	109 185 726 €	114 035 594 €	115 624 802 €
Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)						0 €	0 €	1 779 802 €	0 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	112 795 594 €	109 185 726 €	115 815 396 €	115 624 802 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	112 795 594 €	109 185 726 €	115 815 396 €	115 624 802 €

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Compte financier 2022	Budget apres BR2 2022	Budget initial 2023	Budget apres BR
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	4 218 415 €	751 196 €	-1 779 802 €	9 936 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 862 655 €	7 244 681 €	7 170 289 €	7 170 289 €
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	809 703 €	4 664 300 €	5 268 970 €	5 268 970 €
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	4 547 €	0 €		
- produits de cession d'éléments d'actifs	36 750 €	0 €		
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	4 091 304 €	0 €		
= CAF ou IAF*	7 147 860 €	3 331 578 €	121 517 €	1 911 255 €

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Budget				RESSOURCES	Budget			
	Compte financier 2022	apres BR2 2022	initial 2023	apres BR		Compte financier 2022	apres BR2 2022	initial 2023	apres BR
Insuffisance d'autofinancement*	0 €	0 €	0 €	0 €	Capacité d'autofinancement*	7 147 860 €	3 331 578 €	121 517 €	1 911 255 €
Investissements	5 179 860 €	6 280 274 €	6 837 731 €	7 682 935 €	Financement de l'actif par l'Etat	696 623 €	0 €		
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	743 828 €	0 €	100 000 €	119 899 €
					Autres ressources	3 255 626 €	936 757 €		
Remboursement des dettes financières					Augmentation des dettes financières	0 €	0 €	1 100 €	1 100 €
TOTAL DES EMPLOIS (5)	5 179 860 €	6 280 274 €	6 837 731 €	7 682 935 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	11 843 937 €	4 268 334 €	222 617 €	2 032 254 €
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	6 664 077 €	0 €	0 €	0 €	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	0 €	2 011 940 €	6 615 114 €	5 650 681 €

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Compte financier 2022	Budget apres BR2 2022	bi2023	Récapitulatif 2023	Montants estimés au 31/12/2023
Variation du fonds de roulement	6 664 076 €	2 011 940 €			-5 650 681 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-4 464 234 €	2 190 254 €			1 098 056 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT	2 199 842 €	4 202 194 €			-4 552 626 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	35 951 357 €	27 275 341 €	-5 650 681 €	-5 650 681 €	30 300 676 €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-656 438 €	-918 478 €	-1 098 056 €	-1 098 056 €	-1 754 494 €
Niveau de la TRESORERIE	36 607 795 €	28 193 819 €	-4 552 626 €	-4 552 626 €	32 055 169 €

* : montant issu du tableau "équilibre financier"

Tableau 7- EPSCP
Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

(K€)	Réalisé					Prévisionnel							TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	
(1) SOLDE INITIAL (Solde au compte financier 2022)	36 607 795 €	51 149 036 €	43 576 633 €	35 057 389 €	49 248 942 €	46 325 793 €	37 388 313 €	49 857 607 €	39 641 779 €	36 966 372 €	49 840 287 €	44 183 908 €	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	235 935 €	3 116 744 €	992 379 €	47 393 036 €	373 131 €	515 909 €	22 465 548 €	452 300 €	6 095 549 €	22 520 983 €	3 001 107 €	2 734 739 €	109 897 361 €
Subvention pour charges de service public	0 €	0 €	0 €	45 446 428 €	0 €	0 €	22 000 000 €	0 €	0 €	22 138 441 €	0 €	1 034 467 €	90 619 335 €
Autres financements de l'Etat	0 €	673 200 €	600 €	98 975 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	125 120 €	-713 389 €	184 506 €
Fiscalité affectée	0 €	0 €	438 987 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	388 013 €	827 000 €
Autres financements publics	54 492 €	828 544 €	365 292 €	223 639 €	149 659 €	268 905 €	156 856 €	91 931 €	278 477 €	131 788 €	1 197 212 €	1 201 997 €	4 948 791 €
Recettes propres	181 443 €	1 615 000 €	187 500 €	1 623 995 €	223 472 €	247 004 €	308 692 €	360 369 €	5 817 072 €	250 754 €	1 678 775 €	823 651 €	13 317 728 €
Recettes budgétaires fléchées	0 €	0 €	0 €	206 €	753 740 €	0 €	0 €	0 €	360 €	0 €	296 213 €	-457 666 €	592 853 €
Financements de l'Etat fléchés	0 €	0 €	0 €	0 €	45 014 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	109 755 €	154 769 €
Autres financements publics fléchés	0 €	0 €	0 €	0 €	707 993 €	0 €	0 €	0 €	360 €	0 €	296 213 €	-566 482 €	438 084 €
Recettes propres fléchées	0 €	0 €	0 €	206 €	733 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-933 €	0 €
Opérations non budgétaires	200 €	100 €	700 €	100 €	100 €	100 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1 300 €
Emprunts : encaissements en capital	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Prêts : encaissements en capital	200 €	100 €	700 €	100 €	100 €	100 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1 300 €
Dépôts et cautionnements	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Opérations gérées en comptes de tiers :	23 268 552 €	-181 008 €	220 480 €	-24 398 155 €	4 534 636 €	147 076 €	-975 €	16 321 €	-2 636 €	-2 062 €	10 017 €	-198 640 €	3 413 606 €
TVA encaissée	11 258 €	19 406 €	23 028 €	16 071 €	12 426 €	6 299 €	4 688 €	21 984 €	3 027 €	3 601 €	15 680 €	-21 156 €	116 312 €
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	0 €	60 240 €	29 500 €	0 €	204 104 €	146 440 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-171 821 €	268 463 €
Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	23 257 294 €	-260 654 €	167 952 €	-24 414 226 €	4 318 106 €	4 318 106 €	-5 663 €	-5 663 €	-5 663 €	-5 663 €	-5 663 €	-5 663 €	3 028 830 €
A. TOTAL	23 504 687 €	2 935 836 €	1 213 559 €	22 995 188 €	5 661 606 €	663 086 €	22 464 573 €	468 621 €	6 093 273 €	22 518 921 €	3 307 337 €	2 078 433 €	113 905 120 €
DECAISSEMENTS													
Dépenses liées à des recettes globalisées	8 845 192 €	10 277 892 €	9 511 998 €	8 699 515 €	8 539 483 €	9 424 310 €	9 812 059 €	10 570 901 €	8 511 692 €	9 420 588 €	8 803 082 €	13 844 024 €	116 260 736 €
Personnel	6 843 062 €	7 260 580 €	7 399 877 €	7 362 534 €	7 596 633 €	7 690 847 €	8 119 164 €	8 008 941 €	7 152 997 €	7 280 653 €	7 344 397 €	7 233 399 €	89 293 085 €
Fonctionnement	1 483 707 €	2 388 626 €	1 607 940 €	940 521 €	718 543 €	1 217 066 €	1 081 998 €	1 822 300 €	943 798 €	1 632 039 €	1 043 788 €	4 343 388 €	19 223 714 €
Intervention						0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Investissement	518 423 €	628 686 €	504 182 €	396 459 €	224 307 €	516 397 €	610 897 €	739 660 €	414 897 €	507 897 €	414 897 €	2 267 237 €	7 743 937 €
Dépenses liées à des recettes fléchées	14 007 €	12 446 €	39 159 €	56 254 €	4 593 €	95 755 €	95 755 €	96 115 €	95 755 €	95 755 €	95 755 €	311 202 €	1 012 554 €
Personnel	11 997 €	11 816 €	11 195 €	11 556 €	0 €	68 669 €	68 669 €	68 669 €	68 669 €	68 669 €	68 669 €	80 734 €	539 312 €
Fonctionnement	23 €	630 €	970 €	404 €	4 593 €	23 314 €	23 314 €	23 674 €	23 314 €	23 314 €	23 314 €	151 734 €	298 596 €
Intervention						0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Investissement	1 987 €	0 €	26 995 €	44 294 €	0 €	3 773 €	3 773 €	3 773 €	3 773 €	3 773 €	3 773 €	78 735 €	174 647 €
Opérations non budgétaires	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Emprunts : remboursements en capital	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Prêts : décaissements en capital	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Dépôts et cautionnements	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Opérations gérées en compte de tiers :	104 247 €	217 902 €	181 645 €	47 866 €	40 680 €	80 500 €	87 465 €	17 433 €	161 233 €	128 663 €	64 879 €	51 944 €	1 184 456 €
TVA décaissée	82 484 €	153 796 €	62 359 €	22 825 €	19 313 €	47 946 €	62 807 €	8 623 €	106 282 €	82 391 €	40 219 €	-126 561 €	562 485 €
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	18 420 €	62 669 €	78 062 €	23 805 €	17 476 €	24 544 €	16 648 €	800 €	46 941 €	38 262 €	16 650 €	170 495 €	514 771 €
Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	3 342 €	1 437 €	41 224 €	1 236 €	3 890 €	8 010 €	8 010 €	8 010 €	8 010 €	8 010 €	8 010 €	8 010 €	107 200 €
B. TOTAL	8 963 446 €	10 508 240 €	9 732 803 €	8 803 635 €	8 584 756 €	9 600 566 €	9 995 279 €	10 684 449 €	8 768 680 €	9 645 006 €	8 963 716 €	14 207 171 €	118 457 746 €
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	14 541 241 €	-7 572 404 €	-8 519 244 €	14 191 553 €	-2 923 149 €	-8 937 480 €	12 469 294 €	-10 215 828 €	-2 675 407 €	12 873 915 €	-5 656 379 €	-12 128 738 €	-4 552 626 €
SOLDE CUMULE (1) + (2)	51 149 036 €	43 576 633 €	35 057 389 €	49 248 942 €	46 325 793 €	37 388 313 €	49 857 607 €	39 641 779 €	36 966 372 €	49 840 287 €	44 183 908 €	32 055 169 €	



Variation de trésorerie correspondant à celle du tableau d'équilibre financier (I) ou (II)

Tableau 8 - EPSCP
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Réalisé			Prévisionnel	
	Antérieures à 2021	2021	2022	2023	N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)	656 636	419 116	331 896	592 853	592 853
Financements de l'État fléchés	0	89 981	2 000	154 769	154 769
Autres financements publics fléchés	656 636	328 318	328 318	438 084	438 084
Recettes propres fléchées	0	817	1 578	0	0
Dépenses sur recettes fléchées (c)	252 114	599 778	330 827	1 012 555	1 029 121
Personnel					
<i>AE=CP</i>	123 396	128 163	179 609	539 313	554 878
Fonctionnement et intervention					
<i>AE</i>	73 533	1 901	7 591	274 675	275 675
<i>CP</i>	13 409	9 301	24 555	298 596	299 596
Investissement					
<i>AE</i>	408 146	296 426	67 439	106 379	106 379
<i>CP</i>	115 309	462 314	126 663	174 647	174 647
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	404 522	-180 662	1 069	-419 702	-436 268

X repris au tableau "Equilibre financier" en (a) (tableau 4)

Tableau 9 : Tableau des opérations pluriannuelles

Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE ouvertes < N	Conso AE < N	Reports ou Reprogrammations N	AE nouvelles ouvertes N	Total AE N	CP ouverts < N	Conso CP < N	Reports ou Reprogrammations N	CP nouveaux ouverts N	Total CP N	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP)
Allocation de these Glob	3 063 782 €	1 526 387 €	1 518 885 €	1 841 €	834 624 €	836 465 €	1 523 613 €	1 518 885 €	1 841 €	834 624 €	836 465 €	708 432 €	0 €
Labor Génie Civil Geo Environnement Glob	984 176 €	704 475 €	703 015 €	7 384 €	252 257 €	259 641 €	429 314 €	436 488 €	26 517 €	252 257 €	278 774 €	21 520 €	247 393 €
Labor Mathématique Lens Glob	258 128 €	206 397 €	180 836 €	36 208 €	11 263 €	47 471 €	200 435 €	174 693 €	42 170 €	11 263 €	53 433 €	29 822 €	181 €
Labor Barriere Hématho Encephaliq Glob	1 713 588 €	1 105 154 €	1 093 940 €	93 373 €	186 806 €	280 179 €	1 100 921 €	1 088 559 €	98 202 €	186 806 €	285 008 €	339 469 €	551 €
Labor Systemes Electrotech Environ Glob	2 562 833 €	1 589 439 €	1 532 077 €	16 166 €	676 919 €	693 085 €	1 437 613 €	1 397 492 €	119 473 €	676 919 €	796 392 €	337 672 €	31 278 €
Labor Septentrionale sports et soc Glob	623 251 €	401 506 €	396 070 €	20 796 €	135 430 €	156 226 €	397 878 €	380 191 €	24 424 €	135 430 €	159 854 €	70 956 €	12 250 €
Labor Bioecoagroalimentaire Glob	861 346 €	211 029 €	210 843 €	157 534 €	222 501 €	380 035 €	205 832 €	205 645 €	162 731 €	222 501 €	385 233 €	270 468 €	0 €
Labor Unité Chimie Catalyse Solide Glob	960 395 €	941 850 €	938 098 €	7 575 €	10 970 €	18 545 €	850 874 €	609 437 €	98 551 €	10 970 €	109 521 €	3 752 €	237 685 €
Maison de la Recherche Science Humaine	6 824 €	6 824 €	6 236 €	0 €	0 €	0 €	6 824 €	6 236 €	0 €	0 €	0 €	588 €	0 €
Labor Centre Recherche Inform Lens Glob	481 525 €	46 036 €	45 973 €	112 750 €	0 €	112 750 €	46 036 €	45 973 €	112 750 €	0 €	112 750 €	322 802 €	0 €
Direction de la Recherche Glob	1 391 034 €	322 845 €	309 086 €	38 232 €	357 341 €	395 573 €	322 845 €	309 086 €	109 728 €	285 845 €	395 573 €	686 375 €	0 €
Labor Genie Inform Automati Artois Glob	468 526 €	424 506 €	421 931 €	11 149 €	27 871 €	39 020 €	424 506 €	421 905 €	11 149 €	27 871 €	39 020 €	7 575 €	26 €
Labor Lille Ecole Management Glob	184 909 €	143 480 €	143 480 €	26 581 €	14 847 €	41 428 €	142 207 €	142 207 €	27 855 €	14 847 €	42 702 €	0 €	0 €
Labor Texte et Culture Glob	586 514 €	340 594 €	336 257 €	178 358 €	31 672 €	210 031 €	339 851 €	326 849 €	179 101 €	31 672 €	210 774 €	40 227 €	8 665 €
Labor Centre Ethique Procedure Glob	1 114 372 €	312 672 €	310 069 €	123 561 €	362 402 €	485 963 €	300 331 €	297 728 €	135 903 €	362 402 €	498 305 €	318 339 €	0 €
Labor Unité Transform Agroressourc Glob	255 699 €	69 989 €	69 311 €	98 122 €	24 764 €	122 887 €	63 818 €	56 703 €	104 293 €	24 764 €	129 058 €	63 501 €	6 437 €
Labor Centre Rech Hist Societe Glob	13 804 €	9 124 €	9 002 €	4 680 €	0 €	4 680 €	4 187 €	4 066 €	9 617 €	0 €	9 617 €	121 €	0 €
Labor Discontinuité Glob	9 100 €	3 042 €	3 042 €	6 058 €	0 €	6 058 €	3 042 €	3 042 €	6 058 €	0 €	6 058 €	0 €	0 €
Total Contrats de recherche	15 539 805 €	8 345 347 €	8 228 149 €	940 370 €	3 149 668 €	4 090 038 €	7 800 124 €	7 425 185 €	1 270 365 €	3 078 172 €	4 348 537 €	3 221 618 €	544 465 €
Service Relation International Glob	1 359 209 €	1 079 207 €	1 050 928 €	55 372 €	175 386 €	230 757 €	1 069 364 €	1 045 843 €	65 214 €	175 386 €	240 600 €	77 523 €	-4 757 €
Direction des Etudes Glob	624 194 €	381 671 €	305 322 €	-4 474 €	246 997 €	242 523 €	381 671 €	305 322 €	-4 474 €	246 997 €	242 523 €	76 350 €	0 €
Programme Investissement Avenir LCER	3 558 785 €	1 094 366 €	1 027 877 €	25 456 €	387 960 €	413 416 €	1 055 287 €	1 023 126 €	53 131 €	383 460 €	436 591 €	2 117 493 €	-18 425 €
Service Cap Avenir Glob	505 077 €	394 764 €	341 398 €	15 657 €	94 655 €	110 312 €	394 764 €	340 836 €	15 657 €	94 655 €	110 312 €	53 366 €	562 €
Faculté des sciences Glob	213 545 €	213 545 €	212 582 €	0 €	0 €	0 €	213 545 €	212 582 €	0 €	0 €	0 €	963 €	0 €
Service Commun de la Documentation Glob	53 495 €	38 267 €	38 239 €	0 €	15 228 €	15 228 €	38 267 €	38 239 €	0 €	15 228 €	15 228 €	28 €	0 €
Service Culturel Glob	133 606 €	97 603 €	87 360 €	10 003 €	26 000 €	36 003 €	97 603 €	79 199 €	10 003 €	26 000 €	36 003 €	10 243 €	8 161 €
Programme Investissement Avenir OSER	718 217 €	137 196 €	134 405 €	7 787 €	58 665 €	66 452 €	46 178 €	70 400 €	26 801 €	108 665 €	135 466 €	517 359 €	-5 009 €
Service Vie Etudiante Glob	586 083 €	424 931 €	395 440 €	4 160 €	156 991 €	161 151 €	417 886 €	395 440 €	4 160 €	156 991 €	161 151 €	29 491 €	0 €
Service Sante Etudiante Univ Glob	114 139 €	71 943 €	64 283 €	42 197 €	0 €	42 197 €	71 943 €	64 283 €	42 197 €	0 €	42 197 €	7 660 €	0 €
Faculté des sports Glob	4 000 €	4 000 €	4 000 €	0 €	0 €	0 €	4 000 €	4 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
IUT de Bethune Glob	66 797 €	42 598 €	42 510 €	23 599 €	600 €	24 199 €	42 598 €	40 932 €	23 599 €	600 €	24 199 €	88 €	1 578 €
Direction Ressour Hum Glob	121 153 €	23 264 €	23 264 €	0 €	34 213 €	34 213 €	23 264 €	23 264 €	0 €	34 213 €	34 213 €	63 676 €	0 €
Dialogue stratégique et gestion	609 802 €	301 787 €	296 709 €	11 157 €	124 881 €	136 037 €	300 965 €	97 127 €	11 978 €	124 881 €	136 859 €	177 055 €	198 760 €
Programme Investissement Avenir MAIA	4 719 956 €	0 €	0 €	0 €	457 063 €	457 063 €	0 €	0 €	0 €	457 063 €	457 063 €	4 262 893 €	0 €
Total Contrats d'enseignement	13 388 057 €	4 305 142 €	4 024 317 €	190 914 €	1 778 638 €	1 969 552 €	4 157 335 €	3 740 593 €	248 268 €	1 824 138 €	2 072 406 €	7 394 188 €	180 871 €
AMENAGEMENT DES LOCAUX 2023	100 000 €	0 €	0 €	-270 000 €	370 000 €	100 000 €	0 €	0 €	-270 000 €	333 000 €	63 000 €	0 €	37 000 €
AMENAGEMENT PAYSAGE BU BETHUNE	264 500 €	0 €	0 €	109 500 €	155 000 €	264 500 €	0 €	0 €	125 000 €	139 500 €	264 500 €	0 €	0 €
EXTENSION DU SIEGE A ARRAS	1 500 000 €	30 354 €	30 354 €	4 646 €	15 000 €	19 646 €	0 €	0 €	15 000 €	13 500 €	28 500 €	1 450 000 €	21 500 €
EXTENSION ET REHABILIT MMI IUT LENS	3 900 000 €	36 972 €	36 972 €	6 028 €	20 000 €	26 028 €	9 022 €	9 022 €	0 €	31 500 €	31 500 €	3 837 000 €	22 478 €
EXTENSION IUT DE LENS	1 422 079 €	1 422 015 €	1 381 885 €	64 €	0 €	64 €	1 379 997 €	1 379 824 €	64 €	0 €	64 €	40 130 €	2 061 €
EXTENSION SALLE SPORT ARRAS	825 000 €	0 €	0 €	55 000 €	150 000 €	205 000 €	0 €	0 €	15 000 €	63 000 €	78 000 €	620 000 €	127 000 €
EXTENSION STAPS LIEVIN SALLE SPORT	1 136 000 €	85 000 €	82 434 €	186 000 €	865 000 €	1 051 000 €	40 000 €	37 672 €	186 000 €	630 000 €	816 000 €	2 566 €	279 762 €
MARCHE PERF ENERG P6	1 700 000 €	1 219 751 €	1 207 448 €	130 249 €	350 000 €	480 249 €	501 206 €	501 206 €	498 794 €	630 000 €	1 128 794 €	12 303 €	57 697 €
MISE EN ACCESSIBILITE 2023	80 000 €	0 €	0 €	80 000 €	0 €	80 000 €	0 €	0 €	71 431 €	0 €	71 431 €	0 €	8 569 €
REAMENAGEMENT PARVIS DU SIEGE	900 000 €	0 €	0 €	320 000 €	580 000 €	900 000 €	0 €	0 €	270 000 €	508 500 €	778 500 €	0 €	121 500 €
RESTRUCTURATION 1ER ETAGE DOUAI	1 650 000 €	38 125 €	38 125 €	0 €	10 000 €	10 000 €	16 598 €	16 598 €	0 €	36 900 €	36 900 €	1 601 876 €	-5 373 €
SALLE EXPLOITATION DSI ARRAS	215 000 €	13 380 €	13 380 €	61 000 €	135 000 €	196 000 €	4 034 €	4 034 €	61 000 €	135 000 €	196 000 €	5 620 €	9 346 €
TECH3E FSAB	5 550 000 €	51 742 €	50 422 €	28 258 €	500 000 €	528 258 €	23 469 €	23 469 €	24 631 €	225 000 €	249 631 €	4 971 320 €	305 580 €
Total Programme pluriannuels d'inv	19 242 580 €	2 897 339 €	2 841 020 €	710 745 €	3 150 000 €	3 860 745 €	1 974 326 €	1 971 825 €	996 921 €	2 745 900 €	3 742 821 €	12 540 816 €	987 119 €
Total	48 170 443 €	15 547 828 €	15 093 486 €	1 842 028 €	8 078 306 €	9 920 335 €	13 931 785 €	13 137 602 €	2 515 554 €	7 648 210 €	10 163 764 €	23 156 622 €	1 712 455 €
Ss total personnel	16 794 057 €	6 423 533 €	6 287 267 €	265 000 €	3 219 924 €	3 484 924 €	6 407 225 €	6 287 267 €	277 967 €	3 219 924 €	3 497 891 €	7 021 867 €	-12 967 €
Ss total fonctionnement	7 846 073 €	2 733 559 €	2 488 457 €	747 130 €	1 313 810 €	2 060 940 €	2 612 589 €	2 326 509 €	884 174 €	1 238 014 €	2 122 188 €	3 296 677 €	100 700 €
Ss total investissement	23 530 312 €	6 390 736 €	6 317 763 €	829 899 €	3 544 571 €	4 374 470 €	4 911 971 €	4 523 827 €	1 353 413 €	3 190 271 €	4 543 684 €	12 838 079 €	1 624 722 €

Tableau 9 : Tableau des opérations pluriannuelles

Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements s < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
Allocation de these Glob	3 063 782 €	1 170 537 €	1 893 245 €	651 392 €	458 303 €	783 549 €
Labor Génie Civil Geo Environnemen Glob	984 176 €	2 260 €	981 916 €	373 992 €	588 389 €	19 535 €
Labor Mathématique Lens Glob	258 128 €	92 712 €	165 416 €	163 181 €	2 500 €	-265 €
Labor Barriere Hématho Encephaliq Glob	1 713 588 €	35 576 €	1 678 012 €	1 130 261 €	225 058 €	322 693 €
Labor Systemes Electrotech Environ Glob	2 562 833 €	-76 929 €	2 639 762 €	1 064 720 €	387 373 €	1 187 668 €
Labor Septentrionale sports et soc Glob	623 251 €	-319 433 €	942 684 €	630 955 €	175 435 €	136 294 €
Labor Bioecoagroalimentaire Glob	861 346 €	-51 484 €	912 830 €	313 180 €	210 634 €	389 017 €
Labor Unité Chimie Catalyse Solide Glob	960 395 €	179 863 €	780 532 €	301 675 €	465 127 €	13 730 €
Maison de la Recherche Science Humaine	6 824 €	-7 176 €	14 000 €	7 500 €	0 €	6 500 €
Labor Centre Recherche Inform Lens Glob	481 525 €	27 687 €	453 838 €	257 578 €	0 €	196 260 €
Direction de la Recherche Glob	1 391 034 €	340 327 €	1 050 707 €	491 660 €	203 736 €	355 311 €
Labor Genie Inform Automati Artois Glob	468 526 €	345 863 €	122 662 €	95 398 €	16 486 €	10 779 €
Labor Lille Ecole Management Glob	184 909 €	-26 565 €	211 473 €	137 917 €	0 €	73 556 €
Labor Texte et Culture Glob	586 514 €	148 326 €	438 188 €	145 939 €	76 830 €	215 419 €
Labor Centre Ethique Procedure Glob	1 114 372 €	-6 036 €	1 120 408 €	629 963 €	266 972 €	223 473 €
Labor Unité Transform Agroressourc Glob	255 699 €	-11 695 €	267 393 €	63 812 €	98 239 €	105 342 €
Labor Centre Rech Hist Societe Glob	13 804 €	-46 €	13 850 €	5 425 €	3 000 €	5 425 €
Labor Discontinuité Glob	9 100 €	0 €	9 100 €	9 100 €	0 €	0 €
Total Contrats de recherche	15 539 805 €	1 843 788 €	13 696 017 €	6 473 649 €	3 178 082 €	4 044 286 €
Service Relation International Glob	1 359 209 €	-12 032 €	1 371 241 €	1 012 172 €	231 774 €	127 294 €
Direction des Etudes Glob	624 194 €	67 436 €	556 758 €	359 310 €	120 000 €	77 449 €
Programme Investissement Avenir LCER	3 558 785 €	-89 194 €	3 647 979 €	1 314 941 €	328 318 €	2 004 720 €
Service Cap Avenir Glob	505 077 €	146 380 €	358 697 €	28 465 €	143 450 €	186 782 €
Faculté des sciences Glob	213 545 €	43 545 €	170 000 €	170 000 €	0 €	0 €
Service Commun de la Documentation Glob	53 495 €	7 811 €	45 684 €	30 456 €	15 228 €	0 €
Service Culturel Glob	133 606 €	606 €	133 000 €	72 000 €	36 000 €	25 000 €
Programme Investissement Avenir OSER	718 217 €	0 €	718 217 €	92 707 €	154 769 €	470 741 €
Service Vie Etudiante Glob	586 083 €	11 197 €	574 886 €	144 946 €	189 940 €	240 000 €
Service Sante Etudiante Univ Glob	114 139 €	8 855 €	105 284 €	20 116 €	65 000 €	20 168 €
Faculté des sports Glob	4 000 €	0 €	4 000 €	0 €	0 €	4 000 €
IUT de Bethune Glob	66 797 €	39 798 €	26 999 €	6 400 €	3 700 €	16 899 €
Direction Ressour Hum Glob	121 153 €	0 €	121 153 €	0 €	0 €	121 153 €
Dialogue stratégique et gestion	609 802 €	180 362 €	429 440 €	150 000 €	0 €	279 440 €
Programme Investissement Avenir MAIA	4 719 956 €	0 €	4 719 956 €	0 €	109 766 €	4 610 190 €
Total Contrats d'enseignement	13 388 057 €	404 764 €	12 983 294 €	3 401 512 €	1 397 945 €	8 183 836 €
AMENAGEMENT DES LOCAUX 2023	100 000 €	100 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
AMENAGEMENT PAYSAGE BU BETHUNE	264 500 €	179 500 €	85 000 €	0 €	85 000 €	0 €
EXTENSION DU SIEGE A ARRAS	1 500 000 €	1 500 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
EXTENSION ET REHABILIT MMI IUT LENS	3 900 000 €	0 €	3 900 000 €	0 €	0 €	3 900 000 €
EXTENSION IUT DE LENS	1 422 079 €	1 422 079 €	0 €	0 €	0 €	0 €
EXTENSION SALLE SPORT ARRAS	825 000 €	366 000 €	459 000 €	459 000 €	0 €	0 €
EXTENSION STAPS LIEVIN SALLE SPORT	1 136 000 €	1 136 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
MARCHE PERF ENERG P6	1 700 000 €	1 700 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
MISE EN ACCESSIBILITE 2023	80 000 €	80 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
REAMENAGEMENT PARVIS DU SIEGE	900 000 €	900 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
RESTRUCTURATION 1ER ETAGE DOUAI	1 650 000 €	0 €	1 650 000 €	0 €	0 €	1 650 000 €
SALLE EXPLOITATION DSI ARRAS	215 000 €	215 000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
TECH3E FSAB	5 550 000 €	1 050 000 €	4 500 000 €	0 €	255 716 €	4 244 284 €
Total Programme pluriannuels d'inv	19 242 580 €	8 648 580 €	10 594 000 €	459 000 €	340 716 €	9 794 284 €
Total	48 170 443 €	10 897 132 €	37 273 311 €	10 334 161 €	4 916 744 €	22 022 406 €

Tableau 10 : Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation

Prévisions d'AE et de CP		Prévisions	Prévisions N (BI + BR)										Prévisions N+1 et suivantes					
Opération	Nature	Coût total de l'opération	AE ouvertes < N	Conso AE < N	Reports ou Reprogrammations N	AE nouvelles ouvertes N	Total AE N	CP ouverts < N	Conso CP < N	Reports ou Reprogrammations N	CP nouveaux ouverts N	Total CP N	AE prévues en N+1	CP prévus en N+1	AE prévues en N+2	CP prévus en N+2	AE prévues > N+2	CP prévus > N+2
Contrats de recherche	Personnel	8 518 547 €	4 585 780 €	4 547 350 €	209 255 €	2 019 025 €	2 228 280 €	4 579 166 €	4 547 350 €	209 255 €	2 019 025 €	2 228 280 €	1 155 540 €	1 171 212 €	387 412 €	378 034 €	161 535 €	161 799 €
	Fonctionnement	4 049 961 €	1 436 942 €	1 368 586 €	581 559 €	803 382 €	1 384 941 €	1 373 677 €	1 268 283 €	706 375 €	731 886 €	1 438 261 €	852 078 €	841 719 €	363 269 €	369 752 €	12 732 €	7 240 €
	Investissement	2 971 298 €	2 322 625 €	2 312 214 €	149 556 €	327 261 €	476 817 €	1 847 281 €	1 609 552 €	354 735 €	327 261 €	681 996 €	109 000 €	148 233 €	61 376 €	60 120 €	1 480 €	1 480 €
Total Contrats de recherche		15 539 805 €	8 345 347 €	8 228 149 €	940 370 €	3 149 668 €	4 090 038 €	7 800 124 €	7 425 185 €	1 270 365 €	3 078 172 €	4 348 537 €	2 116 617 €	2 161 165 €	812 057 €	807 906 €	175 746 €	170 519 €
Contrats d'enseignement	Personnel	8 275 511 €	1 837 753 €	1 739 917 €	56 745 €	1 200 900 €	1 256 644 €	1 828 059 €	1 739 917 €	68 712 €	1 200 900 €	1 269 611 €	1 020 175 €	1 020 175 €	785 739 €	785 739 €	3 375 200 €	3 353 700 €
	Fonctionnement	3 657 189 €	1 282 548 €	1 105 975 €	83 716 €	467 429 €	551 145 €	1 224 844 €	1 044 330 €	104 513 €	467 429 €	571 941 €	252 892 €	264 296 €	199 022 €	199 022 €	1 371 582 €	1 371 582 €
	Investissement	1 455 358 €	1 184 840 €	1 178 425 €	51 454 €	110 310 €	161 763 €	1 104 432 €	958 345 €	75 044 €	155 810 €	230 853 €	78 654 €	103 158 €	21 500 €	21 500 €	8 600 €	32 100 €
Total Contrats d'enseignement		13 388 057 €	4 305 142 €	4 024 317 €	190 914 €	1 778 638 €	1 969 552 €	4 157 335 €	3 740 593 €	248 268 €	1 824 138 €	2 072 406 €	1 351 721 €	1 387 629 €	1 006 261 €	1 006 261 €	4 755 382 €	4 757 382 €
Programme pluriannuels d'inv	Personnel	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Fonctionnement	138 924 €	14 069 €	13 896 €	81 855 €	43 000 €	124 855 €	14 069 €	13 896 €	73 286 €	38 700 €	111 986 €	0 €	4 300 €	0 €	0 €	0 €	0 €
	Investissement	19 103 656 €	2 883 271 €	2 827 124 €	628 890 €	3 107 000 €	3 735 890 €	1 960 257 €	1 957 929 €	923 635 €	2 707 200 €	3 630 835 €	12 484 496 €	12 875 664 €	0 €	636 900 €	0 €	0 €
Total Programme pluriannuels d'inv		19 242 580 €	2 897 339 €	2 841 020 €	710 745 €	3 150 000 €	3 860 745 €	1 974 326 €	1 971 825 €	996 921 €	2 745 900 €	3 742 821 €	12 484 496 €	12 879 964 €	0 €	636 900 €	0 €	0 €
TOTAL	Ss total Personnel	16 794 057 €	6 423 533 €	6 287 267 €	265 000 €	3 219 924 €	3 484 924 €	6 407 225 €	6 287 267 €	277 967 €	3 219 924 €	3 497 891 €	2 175 715 €	2 191 387 €	1 173 151 €	1 163 772 €	3 536 735 €	3 515 499 €
	Ss total Fonctionnement	7 846 073 €	2 733 559 €	2 488 457 €	747 130 €	1 313 810 €	2 060 940 €	2 612 589 €	2 326 509 €	884 174 €	1 238 014 €	2 122 188 €	1 104 970 €	1 110 315 €	562 291 €	568 774 €	1 384 314 €	1 378 822 €
	Ss total Investissement	23 530 312 €	6 390 736 €	6 317 763 €	829 899 €	3 544 571 €	4 374 470 €	4 911 971 €	4 523 827 €	1 353 413 €	3 190 271 €	4 543 684 €	12 672 150 €	13 127 056 €	82 876 €	718 520 €	10 080 €	33 580 €
	TOTAL	48 170 443 €	15 547 828 €	15 093 486 €	1 842 028 €	8 078 306 €	9 920 335 €	13 931 785 €	13 137 602 €	2 515 554 €	7 648 210 €	10 163 764 €	15 952 834 €	16 428 758 €	1 818 317 €	2 451 067 €	4 931 128 €	4 927 900 €

Tableau 10 : Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation

Prévisions de recettes		Prévisions	Prévisions N		Prévisions en N+1 et suivantes		
Opération	Nature	Financement de l'opération	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2
Contrats de recherche	Financement de l'Etat	1 469 898 €	7 10 013 €	248 847 €	466 394 €	31 947 €	0 €
	Autres financements publics	9 768 373 €	4 435 087 €	2 254 469 €	1 799 163 €	1 033 437 €	272 390 €
	Autres financements	2 457 746 €	1 328 549 €	674 767 €	423 911 €	100 277 €	13 000 €
Total Contrats de recherche		13 696 017 €	6 473 649 €	3 178 082 €	2 689 469 €	1 165 661 €	285 390 €
Contrats d'enseignement	Financement de l'Etat	1 519 641 €	621 137 €	180 997 €	64 788 €	64 788 €	341 891 €
	Autres financements publics	11 460 551 €	2 780 407 €	1 216 948 €	936 880 €	868 493 €	5 233 860 €
	Autres financements	3 102 €	-32 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Total Contrats d'enseignement		12 983 294 €	3 401 512 €	1 397 945 €	1 001 668 €	933 281 €	5 675 751 €
Programme pluriannuels d'inv	Financement de l'Etat	4 659 000 €	459 000 €	0 €	4 200 000 €	0 €	0 €
	Autres financements publics	5 935 000 €	0 €	340 716 €	5 352 271 €	242 013 €	0 €
	Autres financements	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Total Programme pluriannuels d'inv		10 594 000 €	459 000 €	340 716 €	9 552 271 €	242 013 €	0 €
Ss total Financement de l'Etat		7 648 539 €	1 790 150 €	429 844 €	4 731 182 €	96 735 €	341 891 €
Ss total Autres financements publics		27 163 924 €	7 215 494 €	3 812 133 €	8 088 314 €	2 143 943 €	5 606 251 €
Ss total Autres financements		2 460 848 €	1 328 517 €	674 767 €	423 911 €	100 277 €	13 000 €
TOTAL		37 273 311 €	10 334 161 €	4 916 744 €	13 243 407 €	2 340 955 €	5 861 142 €

TABLEAU 11 - EPSCP
TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Informations non connues en date de la préparation du budget car les UMR ont le même calendrier que nous pour le vote de leur budget respectif

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement					
				cnrs		Partenaire Centrale de Lille		Partenaire Université de	
UCCS - UMR 8181	Personnel	19,96	Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	99 733 €							
	Investissement								
CRIL - UMR 8188	Personnel	25,7	Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	134 347 €							
	Investissement								
UMR n	Personnel		Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement								
	Investissement								

Le tableau est à renseigner en droits constatés et en ETPT.

TABLEAU
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Budget	
Stocks initiaux	1	Niveau initial de restes à payer (Donnée du compte financier de 2022)	12 987 805
	2	Niveau initial du fonds de roulement	35 951 357
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-656 438
	4	Niveau initial de la trésorerie	36 607 795
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	223 860
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	36 383 935	
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	116 987 793
	6	Résultat patrimonial	9 936
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	1 911 255
	8	Variation du fonds de roulement	-5 650 681
	9	Opérations bilancielle non budgétaires	SENS 1 300
		Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / - 1 300
		Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+ 0
		Cautionnements et dépôts	- 0
	10	Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS 18 000
		Variation des stocks	+ / - 0
		Production immobilisée	+ 0
		Charges sur créances irrécouvrables	- 18 000
		Produits divers de gestion courante	+ 0
	11	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS 1 113 095
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-6 783 076
	12.a	Recettes budgétaires	110 490 213
12.b	Crédits de paiement ouverts	117 273 289	
13	Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	-2 230 449	
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13	-4 552 627	
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	-419 701	
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	-4 134 225	
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	-1 098 055	
16	Restes à payer	-285 496	
Stocks finaux	17	Niveau final de restes à payer	12 702 309
	18	Niveau final du fonds de roulement	30 300 676
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-1 754 493
	20	Niveau final de la trésorerie	32 055 168
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	-195 841
	20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	32 249 710

Comptabilité budgétaire

Comptabilité générale

Budget Rectificatif n°1
Conseil d'Administration du 07 juillet 2023

Annexe n°1 note explicative

Le tableau 2 mentionne les dépenses et les recettes découpées en AE/CP/RE proposées au vote du Conseil d'Administration :

Les Autorisations d'Engagement (AE) s'élèvent à 116.987.793 €
dont 795.833 € de report des AE sur des projets pluriannuels

Les Crédits de Paiement (CP) à hauteur de 117.273.289€
dont 1.297.862 € Report des CP sur des projets pluriannuels

Les Recettes Encaissées (RE) pour un montant de 110.490.213 €
dont 343.721 € Report des RE sur des projets pluriannuels

Soit un solde budgétaire prévisionnel déficitaire de 6.783.076 €

Les principaux faits marquants :

Ce deuxième budget rectificatif est marqué par :

- Actualisation de la SCSP
- La technique des reports pourrait être mise en œuvre pour la dernière fois (décret en attente de publication)
- Le montant des fluides prévu au BI est dans l'immédiat révisé pour le gaz qui voit le coût de la molécule (PEG) diminuer.

Les informations sont présentées en retraçant les impacts sur les principaux tableaux réglementaires. Certaines opérations ont des impacts en AE/CP/SF, d'autres uniquement en AE et/ou SF/CP.

1^{er} point : Tableau des autorisations budgétaires

- Au niveau des enveloppes d'Autorisation d'Engagement dont :
 - Une augmentation de 412.097 € en personnel
 - 18.997 € de reports
 - 393.100 € (voir le point 3)
 - Une diminution des dépenses de fonctionnement de 571.124 € dont :
 - une déprogrammation de 987.557 € pour les opérations de maintenance des bâtiments, des projets de recherches et des transformations de crédits. Incluant également une réévaluation énergétique pour 456.000 €
 - une augmentation de 416.433 € de reports.
 - Une augmentation des dépenses d'investissement de 1.339.773 € dont :
 - une augmentation de 360.403 € de reports.
 - une augmentation de 979.370 € pour amorcer des commandes pluriannuelles. La plus grosse partie étant liée à la transformation d'enveloppe de fonctionnement en investissement pour un montant de 800.000 €. (Projets de recherche et d'aménagement des sites)

- Au niveau des enveloppes de Crédits de Paiement :
 - Une augmentation de 412.097 € en personnel dont :
 - 18.997 € de reports
 - 393.100 € d'augmentation
 - Une diminution des crédits de fonctionnement de 442.218 € dont :
 - 491.371 € de reports
 - une déprogrammation de 933.589 € pour les opérations de maintenance des bâtiments, des projets de recherche.
 - Une augmentation des crédits d'investissement de 845.851 € dont :
 - 787.494 € de reports
 - une augmentation de 58.356 € qui masque une déprogrammation conséquente

Dans les deux cas, les origines sont les même que celle citées pour les autorisations d'engagement.

- Au niveau des Recettes Encaissées :
 - Une actualisation de la SCSP à hauteur de 238.561€ qui représente le différentiel entre la prévision au BI et la notification ministérielle initiale.
 - Pour les reports :
 - 250.785 € de reports d'autres financements publics
 - 28.149 € de reports de recettes propres
 - 64.788 € de reports de financements fléchés
 - Une augmentation des recettes prévues 1.880.051 € dont :
 - 238.561 € SCSP
 - 715.435 € autres financements publics
 - 926.056 € recettes propres
 - En ce qui concerne les autres financements publics et des recettes propres ils se décomposent en :
 - 729 526€ pour la recherche
 - 196.778 € FCU
 - 519.946 € en provenance de FORMASUP
 - 195.241 € pour le reste de l'université

2^{ème} point : Tableau de la situation patrimoniale

- Tableau de la situation patrimoniale :
 - On va retrouver les mêmes effets des causes citées précédemment. Le tableau de situation patrimoniale, matérialise les opérations en droits constatées. Il n'y a pas encore eu d'encaissement ou de décaissements des opérations, mais les amortissements sont matérialisés.
 - Lorsque l'on déprogramme des CP, cela ne signifie pas systématiquement que la livraison ou la réalisation de la prestation ne sera pas réalisée sur 2023, mais que seul le paiement pourra aboutir sur l'exercice ultérieur.

- Tableau relatif à l'évolution de la situation patrimoniale :
Pas de variation notable

- Les équilibres prévisionnels :

- Résultat prévisionnel 9.936 €
 - Les déprogrammations conséquentes permettent d'absorber le déficit initialement prévu

- CAF de 1.911.255 €

- Variation du fonds de roulement avec un prélèvement prévisionnel de 5.650.681 € sous réserve du dénouement de toutes les opérations en cours avant la fin d'année.

3^{ème} point : Focus sur les variations de masse salariale

Globalement la masse salariale connaît une augmentation de 393 100 € répartie comme suit : 68 517,72 € pour la masse salariale Subvention pour Charge de Service Public et 324 582,33 € pour la masse salariale Ressources propres.

Variation des dépenses de personnel sur Subvention pour Charge de Service Public : + 68 517.72 €

- Enseignants non titulaires : ajustement des emplois et de la rémunération des doctorants contractuels : 111 245 €

Il s'agit d'une part de la prise en compte de l'augmentation de la rémunération de tous les doctorants contractuels, au 1^{er} janvier 2023, qui n'avait pas été prise en compte au budget initial ainsi que de contrats créés ou dont l'utilisation n'était prévue, au budget initial, que jusqu'au 30 septembre 2023.

- BIATSS non titulaires : - 69 600 €

Réajustement de la prévision du budget initial avec, représentant la moitié de la diminution, des ajustements liés à des retards de recrutement et des transferts vers le financement des contrats étudiants « Loi ORE ».

- Contrats étudiants : 27 000 €

Abondement de près de 27 000 € de l'enveloppe consacrée au recrutement de contrats étudiants tuteurs dans le cadre de la loi ORE.

Variation des dépenses de personnel sur Ressources Propres : + 324 582.33 €

- Enseignants non titulaires :

Pour les mêmes motifs que précédemment, ajustement des emplois (deux nouveaux recrutements financés par l'ANR notamment) et de la rémunération des doctorants contractuels : 76 680 €

Création, sur les crédits de l'apprentissage, de quatre emplois d'enseignants associés à mi-temps : 39 177 € et d'un emploi de contrat d'enseignement pour environ 12 000 €

- BIATSS non titulaires :

Augmentation des crédits liés aux recrutements des BIATSS contractuels de 53 848, 12 €. Ce montant recouvre d'une part des recrutements qui n'étaient pas prévus au budget initial tant pour des contrats de recherche que pour des projets financés (DEMOES, prolongation PACTE...) et d'autre part des diminutions liées à des projets de recherche déprogrammés et des transferts vers le financement des contrats étudiants

- Heures complémentaires : augmentation de 94 927 € des heures complémentaires (environnement pédagogique) des formations en apprentissage (hors IUT)

- Contrats étudiants : augmentation de 47 472 € liée à une prévision initiale incomplète