



UNIVERSITÉ D'ARTOIS

Service des Affaires
Générales et Juridiques

**Délibération du Conseil d'administration
n° 2023 - 114
Séance du 8 décembre 2023**

Budget rectificatif n° 3 - 2023

Condition d'acquisition du vote :

<i>Quorum =</i>	<i>moitié des membres en exercice présents</i>
<i>Acquisition de la délibération =</i>	<i>majorité des suffrages exprimés des membres présents ou représentés</i>

Nombre de membres en exercice : 35

Nombre de membres présents : 19

Nombre de membres représentés : 6

Nombre de vote pour : 25

Nombre de vote contre :

Nombre d'abstentions :

Le budget rectificatif n° 3 - 2023 tel que figurant dans le document annexé à la présente délibération, est approuvé.



UNIVERSITÉ D'ARTOIS

BUDGET RECTIFICATIF N°3

EXERCICE 2023

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 08 DECEMBRE 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,

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

		<i>(A)</i>	<i>(B)</i>	<i>(C) = (A) + (B)</i>
		Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global
Catégories d'emplois	Nature des emplois		En ETPT	
	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	451,07
CDI			4,00	4,00
Non permanents		CDD	98,62	130,41
S/total EC		553,69	31,79	585,48
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)				0,00
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	363,91	363,91
		CDI	21,91	28,04
	Non permanents	CDD	56,44	121,20
S/total Biatss		442,26	70,89	513,15
Totaux		995,95	102,68	1 098,63
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		1 119 ⁽³⁾		Plafond global des emplois voté par le CA ** ⁽²⁾

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																				
AE									CP											
	Compte financier 2022	Budget apres BR2 2022	BI 2023	Reprogrammation	Virement	BR1	BR2	BR3	Budget 2023 total	Compte financier 2022	Budget apres BR2 2022	BI 2023	Reprogrammation	Virement	BR1	BR2	BR3	Budget 2023 total		
Personnel	84 547 857 €	85 795 152 €	89 420 301 €	18 997 €	0 €	393 100 €	841 693 €	0 €	90 674 091 €	84 548 129 €	85 795 152 €	89 420 301 €	18 997 €	0 €	393 100 €	841 693 €	0 €	90 674 091 €		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	24 421 553 €	353 031 €	25 299 598 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	25 299 598 €	24 421 553 €	353 031 €	25 299 598 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	25 299 598 €	
Fonctionnement et intervention	13 218 870 €	15 617 757 €	19 068 714 €	416 433 €	0 €	-987 557 €	-1 610 857 €	-350 000 €	16 536 733 €	14 347 327 €	18 325 433 €	19 964 527 €	491 371 €	0 €	-933 589 €	-151 422 €	-900 000 €	18 470 887 €		
Investissement	5 414 607 €	6 621 951 €	7 318 032 €	360 403 €	0 €	979 370 €	-889 557 €	-200 000 €	7 568 248 €	5 402 753 €	7 055 367 €	7 072 732 €	787 494 €	0 €	58 356 €	123 218 €	-400 000 €	7 641 801 €		
le cas échéant, sur autorisation du contrôleur budgétaire, une ou plusieurs enveloppes* destinées à des contrats de recherche : personnel/ fonctionnement/ investisse									0 €									0 €		
	103 181 334 €	108 034 861 €	115 807 046 €	795 833 €	0 €	384 913 €	-1 658 721 €	-550 000 €	114 779 072 €	104 298 209 €	111 175 953 €	116 457 559 €	1 297 862 €	0 €	-482 132 €	813 490 €	-1 300 000 €	116 786 779 €		
TOTAL DES DÉPENSES																		B	0 €	
Solde budgétaire																			D1 = C-B (excédent)	
Recettes																				
Montants																				
RE																				
Total des RE 2023 (Recettes encaissées et rapprochées)	Dont BI	Dont reprogrammation	Dont virement	Dont BR1	Dont BR2	Dont BR3	Budget apres BR2 2022	Compte financier 2022		Total des RE 2023 (Recettes encaissées et rapprochées)	Dont BI	Dont reprogrammation	Dont virement	Dont BR1	Dont BR2	Dont BR3	Budget apres BR2 2022	Compte financier 2022		
113 133 626 €	107 738 376 €	278 933 €	0 €	1 880 051 €	2 554 294 €	681 971 €	104 331 888 €	105 754 318 €	Recettes globalisées	113 133 626 €	107 738 376 €	278 933 €	0 €	1 880 051 €	2 554 294 €	681 971 €	104 331 888 €	105 754 318 €	Recettes globalisées	
91 162 243 €	90 380 774 €	0 €	0 €	238 561 €	542 908 €	0 €	87 666 431 €	88 404 815 €	Subvention pour charges de service public	91 162 243 €	90 380 774 €	0 €	0 €	238 561 €	542 908 €	0 €	87 666 431 €	88 404 815 €	Subvention pour charges de service public	
147 430 €	184 506 €	0 €	0 €	0 €	-61 596 €	24 520 €	50 051 €	175 194 €	Autres financements de l'Etat	147 430 €	184 506 €	0 €	0 €	0 €	-61 596 €	24 520 €	50 051 €	175 194 €	Autres financements de l'Etat	
912 083 €	827 000 €	0 €	0 €	0 €	85 083 €	0 €	828 500 €	639 319 €	Fiscalité affectée	912 083 €	827 000 €	0 €	0 €	0 €	85 083 €	0 €	828 500 €	639 319 €	Fiscalité affectée	
6 438 839 €	3 982 571 €	250 785 €	-16 834 €	715 435 €	884 665 €	622 216 €	4 583 006 €	4 784 361 €	Autres financements publics	6 438 839 €	3 982 571 €	250 785 €	-16 834 €	715 435 €	884 665 €	622 216 €	4 583 006 €	4 784 361 €	Autres financements publics	
14 473 031 €	12 363 524 €	28 149 €	16 834 €	926 056 €	1 103 234 €	35 235 €	11 203 900 €	11 750 629 €	Recettes propres	14 473 031 €	12 363 524 €	28 149 €	16 834 €	926 056 €	1 103 234 €	35 235 €	11 203 900 €	11 750 629 €	Recettes propres	
1 521 506 €	528 065 €	64 788 €	0 €	0 €	928 653 €	0 €	395 106 €	331 896 €	Recettes fléchées **	1 521 506 €	528 065 €	64 788 €	0 €	0 €	928 653 €	0 €	395 106 €	331 896 €	Recettes fléchées **	
154 769 €	89 981 €	64 788 €	0 €	0 €	0 €	0 €	66 788 €	2 000 €	Financements de l'Etat fléchés	154 769 €	89 981 €	64 788 €	0 €	0 €	0 €	0 €	66 788 €	2 000 €	Financements de l'Etat fléchés	
1 366 737 €	438 084 €	0 €	0 €	0 €	928 653 €	0 €	328 318 €	328 318 €	Autres financements publics fléchés	1 366 737 €	438 084 €	0 €	0 €	0 €	928 653 €	0 €	328 318 €	328 318 €	Autres financements publics fléchés	
0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1 578 €	Recettes propres fléchées	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	1 578 €	Recettes propres fléchées	
114 655 132 €	108 266 441 €	343 721 €	0 €	1 880 051 €	3 482 947 €	681 971 €	104 726 994 €	106 086 214 €		114 655 132 €	108 266 441 €	343 721 €	0 €	1 880 051 €	3 482 947 €	681 971 €	104 726 994 €	106 086 214 €		
TOTAL DES RECETTES										C	2 131 647 €	Solde budgétaire								
Solde budgétaire											D2 = B-C (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)	45 161 025	45 161 025	5 045 694	5 040 524	1 978 122	1 790 114	52 184 841	51 991 664
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	34 637 017	34 637 017	4 119 943	4 115 884	1 536 333	1 347 699	40 293 293	40 100 600
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	10 473 471	10 473 471	925 751	924 640	441 789	442 415	11 841 011	11 840 526
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	50 538	50 538	-	-	-	-	50 538	50 538
D105 - Bibliothèques et documentation	2 591 340	2 591 340	1 311 450	1 144 710	14 000	14 000	3 916 790	3 750 050
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	1 137 535	1 137 535	317 921	390 879	3 315	13 673	1 458 771	1 542 087
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	4 614 468	4 614 468	431 372	440 361	71 346	63 384	5 117 185	5 118 212
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	6 695 609	6 695 609	702 171	1 221 019	1 033 446	1 637 133	8 431 226	9 553 761
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	9 344 633	9 344 633	940 253	377 615	15 846	65 397	10 300 732	9 787 644
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	1 798 411	1 798 411	85 889	104 211	8 319	19 198	1 892 619	1 921 820
D113 - Diffusion des savoirs et musées	17 598	17 598	55 900	55 900	7 000	7 000	80 498	80 498
D114 - Immobilier	2 704 047	2 704 047	4 144 447	6 187 250	3 435 369	2 915 074	10 283 863	11 806 371
D115 - Pilotage et support	14 974 462	14 974 462	2 765 062	2 758 176	932 597	1 053 036	18 672 121	18 785 674
Étudiants (Somme des D201+D202+D203)	1 371 768	1 371 768	736 574	750 243	68 889	63 791	2 177 231	2 185 802
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	826	826	-	-	826	826
D202 - Aides indirectes	324 611	324 611	-	-	-	-	324 611	324 611
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	1 047 157	1 047 157	735 748	749 417	68 889	63 791	1 851 794	1 860 365
Total	90 674 091 €	90 674 091 €	16 536 733 €	18 470 887 €	7 568 248 €	7 641 801 €	114 779 072 €	116 786 779 €

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 fléchées															
	Subvention pour charges de service public			Autres financements de l'Etat			Fiscalité affectée			Autres financements publics			Recettes propres			Financements de l'Etat fléchés			Autres financements publics fléchés			Recettes propres fléchées			
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	91 162 243																					91 162 243	
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	1 375 060				0			0			1 375 060
Taxe d'apprentissage													48 647	-51 181	778 356				0			0			778 356
Contrats et prestations de recherche hors ANR													0	0	0				0			0			-
Valorisation													408 796	311 575	786 089				0			0			786 089
ANR investissements d'avenir									0	0	3 240							0		1 038 419	0			1 041 659	
ANR hors investissements d'avenir									883 324	701 263	1 252 215							0			0			1 252 215	
Subventions d'exploitation et financement des actifs Région									2 099 200	1 894 781	2 391 239							0			0			2 391 239	
Subventions d'exploitation et financement des actifs Union Européenne									1 120 740	1 201 095	1 227 514							0			0			1 227 514	
Subventions d'exploitation et financement des actifs Autres				175 194	50 051	147 430			681 097	785 868	1 564 630	6 954 310	6 952 496	9 328 850	2 000	66 788	154 769	328 318	328 318	328 318	0			11 523 997	
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs				0	0	0			0	0	0	0	0	0				0			0			-	
Autres recettes							639 319	828 500	912 083	0	0	0	681 447	746 462	544 677				0			1 578			1 456 760
Total	88 404 815 €	87 666 431 €	91 162 243 €	175 194 €	50 051 €	147 430 €	639 319 €	828 500 €	912 083 €	4 784 361 €	4 583 006 €	6 438 838 €	11 750 629 €	11 203 900 €	14 473 031 €	2 000 €	66 788 €	154 769 €	328 318 €	328 318 €	1 366 737 €	1 578 €	0 €	0 €	114 655 131 €

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) 2 131 647 €
D2=B-C

**Tableau 4 - EPSCP
Équilibre financier**

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)				Financements (couverture des besoins)	
		D2	D1	-	Solde budgétaire (excédent) *
Solde budgétaire (déficit) *	2 131 647				<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	600	(b1)	(b2)	1 600	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)	7 517 017	(e1)	(e2)	18 696 164	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)	10 726 520	"(1)"	et "(2)"	19 082 539	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie	481 506	"(I)"	ou "(II)"	- 7 874 512	Variation de trésorerie
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	<i>481 506</i>	"(a)"	ou "(a)"	<i>-</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	<i>-</i>	"(d)"	ou "(d)"	<i>- 7 874 512</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	11 208 026	1 + I	et 2 + II	11 208 027	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	Compte financier 2022	Budget apres BR2 2022	Budget initial 2023	Budget apres BR	PRODUITS	Compte financier 2022	Budget apres BR2 2022	Budget initial 2023	Budget apres BR
Personnel	83 622 510 €	84 845 953 €	88 528 595 €	89 767 775 €	Subventions de l'Etat	89 148 624 €	87 666 431 €	90 380 774 €	91 162 243 €
<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 €	912 083 €
Fonctionnement (autre que les charges de personnel) et intervention	24 954 670 €	23 588 578 €	27 286 801 €	24 850 362 €	Autres subventions	11 302 661 €	11 860 614 €	13 503 165 €	16 434 224 €
					Autres produits	11 704 990 €	8 830 182 €	9 324 655 €	9 608 279 €
TOTAL DES CHARGES (1)	108 577 179 €	108 434 530 €	115 815 396 €	114 618 137 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	112 795 594 €	109 185 726 €	114 035 594 €	118 116 829 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	4 218 415 €	751 196 €	0 €	3 498 693 €	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 €	118 116 829 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	112 795 594 €	109 185 726 €	115 815 396 €	118 116 829 €

* 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 €	3 498 693 €
+ 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 €	5 400 012 €

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Compte financier 2022	Budget apres BR2 2022	Budget initial 2023	Budget apres BR	RESSOURCES	Compte financier 2022	Budget apres BR2 2022	Budget initial 2023	Budget apres BR
Insuffisance d'autofinancement*	0 €	0 €	0 €	0 €	Capacité d'autofinancement*	7 147 860 €	3 331 578 €	121 517 €	5 400 012 €
					Financement de l'actif par l'Etat	696 623 €	0 €		22 820 €
Investissements	5 179 860 €	6 280 274 €	6 837 731 €	6 010 723 €	Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	743 828 €	0 €	100 000 €	205 931 €
					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 €	6 010 723 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	11 843 937 €	4 268 334 €	222 617 €	5 629 863 €
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 €	380 861 €

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Compte financier 2022	Budget apres BR2 2022		Récapitulatif 2023	Montants estimés au 31/12/2023
Variation du fonds de roulement	6 664 076 €	2 011 940 €			-380 861 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-4 464 234 €	2 190 254 €			8 736 878 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT	2 199 842 €	4 202 194 €			8 356 018 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	35 951 357 €	27 275 341 €		-380 861 €	35 570 496 €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-656 438 €	-918 478 €		-8 736 878 €	-9 393 316 €
Niveau de la TRESORERIE	36 607 795 €	28 193 819 €		8 356 018 €	44 963 813 €

* : 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 €	37 700 090 €	62 511 557 €	56 076 528 €	52 865 670 €	50 983 469 €	45 327 090 €			
ENCAISSEMENTS															
Recettes budgétaires globalisées	235 935 €	3 116 744 €	992 379 €	47 393 036 €	373 131 €	464 755 €	33 471 880 €	271 892 €	5 111 591 €	1 008 088 €	3 001 107 €	17 693 086 €	113 133 625 €		
Subvention pour charges de service public	0 €	0 €	0 €	45 446 428 €	0 €	0 €	32 158 735 €	0 €	0 €	0 €	0 €	13 557 080 €	91 162 243 €		
Autres financements de l'Etat	0 €	673 200 €	600 €	98 975 €	0 €	0 €	1 850 €	0 €	0 €	107 600 €	125 120 €	-859 915 €	147 430 €		
Fiscalité affectée	0 €	0 €	438 987 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	473 096 €	912 083 €		
Autres financements publics	54 492 €	828 544 €	365 292 €	223 639 €	149 659 €	231 741 €	1 188 707 €	37 914 €	327 536 €	540 127 €	1 197 212 €	1 293 977 €	6 438 839 €		
Recettes propres	181 443 €	1 615 000 €	187 500 €	1 623 995 €	223 472 €	233 014 €	122 589 €	233 978 €	4 784 056 €	360 362 €	1 678 775 €	3 228 848 €	14 473 031 €		
Recettes budgétaires fléchées	0 €	0 €	0 €	206 €	753 740 €	0 €	395 214 €	0 €	0 €	0 €	296 213 €	76 133 €	1 521 506 €		
Financements de l'Etat fléchés	0 €	0 €	0 €	0 €	45 014 €	0 €	64 788 €	0 €	0 €	0 €	0 €	44 967 €	154 769 €		
Autres financements publics fléchés	0 €	0 €	0 €	0 €	707 993 €	0 €	330 426 €	0 €	0 €	0 €	296 213 €	32 105 €	1 366 737 €		
Recettes propres fléchées	0 €	0 €	0 €	206 €	733 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-939 €	0 €		
Opérations non budgétaires	200 €	100 €	700 €	100 €	100 €	100 €	0 €	0 €	150 €	150 €	0 €	0 €	1 600 €		
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 €	150 €	150 €	0 €	0 €	1 600 €		
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 €	669 484 €	-104 167 €	1 693 406 €	672 772 €	14 751 571 €	10 017 €	-2 056 650 €	19 080 939 €		
TVA encaissée	11 258 €	19 406 €	23 028 €	16 071 €	12 426 €	11 615 €	10 104 €	1 053 104 €	12 608 €	18 115 €	15 680 €	-1 087 103 €	116 312 €		
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	0 €	60 240 €	29 500 €	0 €	204 104 €	938 503 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	-963 884 €	268 463 €		
Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	23 257 294 €	-260 654 €	167 952 €	-24 414 226 €	4 318 106 €	-280 634 €	-114 271 €	640 302 €	660 164 €	14 733 457 €	-5 663 €	-5 663 €	18 696 164 €		
A. TOTAL	23 504 687 €	2 935 836 €	1 213 559 €	22 995 188 €	5 661 606 €	1 134 339 €	33 762 927 €	1 965 299 €	5 784 514 €	15 759 810 €	3 307 337 €	15 712 569 €	133 737 670 €		
DECAISSEMENTS															
Dépenses liées à des recettes globalisées	8 845 192 €	10 277 892 €	9 511 998 €	8 699 515 €	8 527 418 €	9 654 483 €	8 863 638 €	8 360 630 €	8 839 072 €	9 955 830 €	8 803 082 €	15 408 030 €	115 746 778 €		
Personnel	6 843 062 €	7 260 580 €	7 399 877 €	7 362 534 €	7 584 568 €	7 751 278 €	7 663 237 €	7 858 117 €	6 793 256 €	7 280 653 €	7 344 397 €	9 038 570 €	90 180 129 €		
Fonctionnement	1 483 707 €	2 388 626 €	1 607 940 €	940 521 €	718 543 €	1 329 188 €	891 612 €	312 369 €	1 184 222 €	2 074 921 €	1 043 788 €	4 139 154 €	18 114 591 €		
Intervention	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €		
Investissement	518 423 €	628 686 €	504 182 €	396 459 €	224 307 €	574 017 €	308 789 €	190 144 €	861 594 €	600 256 €	414 897 €	2 230 306 €	7 452 058 €		
Dépenses liées à des recettes fléchées	14 007 €	12 446 €	39 159 €	56 254 €	16 658 €	22 896 €	32 416 €	20 241 €	36 176 €	78 942 €	95 755 €	615 049 €	1 040 000 €		
Personnel	11 997 €	11 816 €	11 195 €	11 556 €	12 065 €	12 369 €	25 377 €	20 166 €	34 859 €	68 669 €	68 669 €	205 224 €	493 962 €		
Fonctionnement	23 €	630 €	970 €	404 €	4 593 €	10 528 €	530 €	75 €	1 317 €	3 190 €	23 314 €	310 724 €	356 296 €		
Intervention	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €		
Investissement	1 987 €	0 €	26 995 €	44 294 €	0 €	0 €	6 509 €	0 €	0 €	7 084 €	3 773 €	99 102 €	189 742 €		
Opérations non budgétaires	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	600 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	600 €		
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 €	600 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	600 €		
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 €	82 663 €	54 806 €	19 458 €	120 124 €	7 607 239 €	64 879 €	52 766 €	8 594 274 €		
TVA décaissée	82 484 €	153 796 €	62 359 €	22 825 €	19 313 €	57 165 €	31 208 €	11 521 €	104 045 €	55 916 €	40 219 €	-78 366 €	562 485 €		
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	18 420 €	62 669 €	78 062 €	23 805 €	17 476 €	17 921 €	23 450 €	5 600 €	18 139 €	109 459 €	16 650 €	123 122 €	514 771 €		
Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	3 342 €	1 437 €	41 224 €	1 236 €	3 890 €	7 577 €	149 €	2 337 €	-2 060 €	7 441 864 €	8 010 €	8 010 €	7 517 017 €		
B. TOTAL	8 963 446 €	10 508 240 €	9 732 803 €	8 803 635 €	8 584 756 €	9 760 042 €	8 951 460 €	8 400 328 €	8 995 371 €	17 642 011 €	8 963 716 €	16 075 846 €	125 381 652 €		
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	14 541 241 €	-7 572 404 €	-8 519 244 €	14 191 553 €	-2 923 149 €	-8 625 702 €	24 811 467 €	-6 435 029 €	-3 210 858 €	-1 882 201 €	-5 656 379 €	-363 277 €	8 356 018 €		
SOLDE CUMULE (1) + (2)	51 149 036 €	43 576 633 €	35 057 389 €	49 248 942 €	46 325 793 €	37 700 090 €	62 511 557 €	56 076 528 €	52 865 670 €	50 983 469 €	45 327 090 €	44 963 813 €			

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+
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)	656 636	419 116	331 896	1 521 506	3 020 159
Financements de l'État fléchés	0	89 981	2 000	154 769	194 364
Autres financements publics fléchés	656 636	328 318	328 318	1 366 737	2 825 795
Recettes propres fléchées	0	817	1 578	0	0
Dépenses sur recettes fléchées (c)	252 114	599 778	330 827	1 040 000	4 148 971
Personnel					
AE=CP	123 396	128 163	179 609	493 962	2 829 018
Fonctionnement et intervention					
AE	73 533	1 901	7 591	332 341	1 151 811
CP	13 409	9 301	24 555	356 296	1 163 214
Investissement					
AE	408 146	296 426	67 439	121 508	113 154
CP	115 309	462 314	126 663	189 742	156 739
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	404 522	-180 662	1 069	481 506	-1 128 812

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

Tableau 9 : Tableau des opérations pluriannuelles

POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

DEPENSES													
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	4 178 243,31	1 525 462,06	1 518 884,66	90 075,16	870 038,22	960 113,38	1 522 688,29	1 518 884,66	90 075,16	870 038,22	960 113,38	1 699 245,27	0,00
Labor Génie Civil Geo Environnemen Glob	1 034 239,25	704 474,90	703 014,62	-139 070,31	232 291,07	93 220,76	429 313,63	436 487,94	136 013,96	232 291,07	368 305,03	238 003,87	-8 557,59
Labor Mathématique Lens Glob	242 470,96	206 397,13	180 835,59	41 147,81	-9 333,98	31 813,83	200 435,06	174 692,82	47 109,88	-9 333,98	37 775,90	29 821,54	180,70
Labor Barriere Hématho Encephaliq Glob	1 789 712,58	1 105 153,58	1 093 939,76	59 236,41	174 801,66	234 038,07	1 100 921,31	1 088 559,11	64 065,62	174 801,66	238 867,28	461 734,75	551,44
Labor Systemes Electrotech Environ Glob	3 029 481,75	1 569 438,84	1 532 076,85	-68 194,36	604 621,11	536 426,75	1 437 256,55	1 397 491,87	35 112,93	604 621,11	639 734,04	960 978,15	31 277,69
Labor Septentrionale sports et soc Glob	915 618,74	401 505,90	396 069,64	49 779,47	160 648,78	210 428,25	397 877,78	380 191,43	53 407,59	160 648,78	214 056,37	309 120,85	12 250,09
Labor Unité Transform Agroressourc Glob	361 686,98	159 247,12	148 649,40	92 122,44	41 494,42	133 616,86	153 075,72	136 041,62	98 293,38	41 494,42	139 787,80	79 420,72	6 436,84
Labor Bioecoagroalimentaire Glob	861 826,16	211 029,42	210 842,72	-31 324,45	162 110,12	130 785,67	205 831,79	205 645,09	-26 126,82	162 110,12	135 983,30	520 197,77	0,00
Labor Unité Chimie Catalyse Solide Glob	956 899,02	941 849,85	938 098,15	7 579,17	7 470,00	15 049,17	643 705,68	609 437,23	305 723,34	7 470,00	313 193,34	3 751,70	30 516,75
Maison de la Recherche Science Humaine	6 823,78	6 823,78	6 236,28	0,00	0,00	0,00	6 823,78	6 236,28	0,00	0,00	0,00	587,50	0,00
Labor Centre Recherche Inform Lens Glob	481 525,36	46 035,76	45 973,21	112 750,27	11 508,60	124 258,87	46 035,76	45 973,21	112 750,27	11 508,60	124 258,87	311 293,28	0,00
Direction de la Recherche Glob	1 595 118,40	322 844,90	309 086,24	237 950,78	349 672,93	587 623,71	322 844,90	309 086,24	309 446,78	278 176,93	587 623,71	698 408,45	0,00
Labor Genie Inform Automati Artois Glob	468 525,72	424 505,75	421 930,61	11 148,97	27 871,00	39 019,97	424 505,75	421 904,72	11 148,97	27 871,00	39 019,97	7 575,14	25,89
Labor Lille Ecole Management Glob	182 752,57	143 480,28	143 480,00	24 425,29	14 847,00	39 272,29	142 206,86	142 206,58	25 698,71	14 847,00	40 545,71	0,28	0,00
Labor Texte et Culture Glob	601 713,70	340 593,65	336 256,59	76 702,44	53 597,11	130 299,55	339 850,66	326 848,98	77 445,43	53 597,11	131 042,54	135 157,56	8 664,62
Labor Centre Ethique Procedure Glob	1 092 969,96	310 249,24	310 069,49	97 162,99	227 004,44	324 167,43	297 907,66	297 727,93	109 504,57	227 004,44	336 509,01	458 733,04	-0,02
Labor Centre Rech Hist Societe Glob	91 603,92	9 123,67	9 002,37	10 480,25	0,00	10 480,25	4 187,38	4 066,08	15 416,54	0,00	15 416,54	72 121,30	0,00
Labor Discontinuité Glob	11 775,03	3 041,65	3 041,65	8 733,38	0,00	8 733,38	3 041,65	3 041,65	8 733,38	0,00	8 733,38	0,00	0,00
Total Contrats de recherche	17 902 987,19	8 431 257,48	8 307 487,83	680 705,71	2 928 642,48	3 609 348,19	7 678 510,21	7 504 523,44	1 473 819,69	2 857 146,48	4 330 966,17	5 986 151,17	81 346,41
Service Relation International Glob	1 927 216,05	1 079 206,71	1 050 928,47	38 756,81	189 747,95	228 504,76	1 069 364,03	1 045 842,93	35 632,30	189 747,95	225 380,25	647 782,82	8 210,05
Direction des Etudes Glob	639 043,39	381 671,36	305 321,82	-4 474,14	261 846,17	257 372,03	381 671,36	305 321,82	-4 474,14	261 846,17	257 372,03	76 349,54	0,00
Programme Investissement Avenir LCER	3 523 986,86	1 094 365,98	1 027 876,65	35 936,71	353 780,47	389 717,18	1 055 286,62	1 023 125,97	63 612,11	349 280,47	412 892,58	2 106 393,03	-18 424,72
Service Cap Avenir Glob	525 337,80	394 764,47	341 398,39	17 657,37	94 915,96	112 573,33	394 764,47	340 836,36	17 657,37	94 915,96	112 573,33	71 366,08	562,03
Faculté des sciences Glob	213 544,86	213 544,86	212 582,13	0,00	0,00	0,00	213 544,86	212 582,13	0,00	0,00	0,00	962,73	0,00
Service Commun de la Documentation Glob	53 495,35	38 267,35	38 239,36	0,00	15 228,00	15 228,00	38 267,35	38 239,36	0,00	15 228,00	15 228,00	27,99	0,00
Service Culturel Glob	133 606,17	97 602,93	87 359,82	10 003,24	26 000,00	36 003,24	97 602,93	79 198,77	10 003,24	26 000,00	36 003,24	10 243,11	8 161,05
Programme PAUSE	95 995,33	95 995,33	92 298,53	0,00	0,00	0,00	95 995,33	92 298,53	0,00	0,00	0,00	3 696,80	0,00
Programme Investissement Avenir OSER	718 217,00	137 195,83	134 405,40	-2 877,89	58 665,01	55 787,12	46 178,37	70 400,40	16 136,01	108 665,01	124 801,02	528 024,48	-5 008,90
Service Vie Etudiante Glob	791 593,90	423 825,23	395 439,83	19 627,86	191 649,50	211 277,36	416 779,64	395 439,83	19 627,86	191 649,50	211 277,36	184 876,71	0,00
Service Sante Etudiante Univ Glob	184 139,39	71 942,59	64 283,08	49 506,80	0,00	49 506,80	71 942,59	64 283,08	49 506,80	0,00	49 506,80	70 349,51	0,00
Faculté des sports Glob	3 999,75	3 999,75	3 999,75	0,00	0,00	0,00	3 999,75	3 999,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IUT de Bethune Glob	440 497,11	42 598,00	42 509,55	23 599,01	600,00	24 199,01	42 598,00	40 931,55	23 599,01	600,00	24 199,01	373 788,55	1 578,00
Direction Ressour Hum Glob	121 153,00	23 264,11	23 264,11	0,00	34 213,32	34 213,32	23 264,11	23 264,11	0,00	34 213,32	34 213,32	63 675,57	0,00
Dialogue stratégique et gestion	785 105,86	301 786,65	296 708,91	129 613,89	179 227,79	308 841,68	256 274,82	97 126,60	101 302,96	179 227,79	280 530,75	179 555,27	227 893,24
Programme Investissement Avenir MAIA	4 524 765,54	0,00	0,00	-82 712,11	272 062,91	189 350,80	0,00	0,00	-82 712,11	272 062,91	189 350,80	4 335 414,74	0,00
Faculté sciences appliquées Glob	107 326,92	0,00	0,00	0,00	107 326,92	107 326,92	0,00	0,00	0,00	107 326,92	107 326,92	0,00	0,00
Direction systemes informations Glob	660 852,00	0,00	0,00	154 692,11	-26 735,78	127 956,33	0,00	0,00	154 692,11	-26 735,78	127 956,33	532 895,67	0,00
Total Contrats d'enseignement	15 449 876,28	4 400 031,15	4 116 615,80	389 329,66	1 758 528,22	2 147 857,88	4 207 534,23	3 832 891,19	404 583,52	1 804 028,22	2 208 611,74	9 185 402,60	222 970,75
AMENAGEMENT DES LOCAUX 2023	58 789,67	0,00	0,00	-311 210,33	370 000,00	58 789,67	0,00	0,00	-291 210,33	333 000,00	41 789,67	0,00	17 000,00
AMENAGEMENT PAYSAGE BU BETHUNE	269 537,01	0,00	0,00	114 537,01	155 000,00	269 537,01	0,00	0,00	130 037,01	139 500,00	269 537,01	0,00	0,00
EXTENSION DU SIEGE A ARRAS	1 500 000,00	30 354,36	30 354,36	-8 354,36	15 000,00	6 645,64	0,00	0,00	11 400,00	13 500,00	24 900,00	1 463 000,00	12 100,00
EXTENSION ET REHABILIT MMI IUT LENS	3 900 000,00	36 972,25	36 972,25	-13 972,25	20 000,00	6 027,75	9 021,80	9 021,80	-17 000,00	31 500,00	14 500,00	3 857 000,00	19 478,20
EXTENSION IUT DE LENS	1 422 079,34	1 422 015,00	1 381 885,17	64,34	0,00	64,34	1 379 997,37	1 379 824,48	64,34	0,00	64,34	40 129,83	2 060,69
EXTENSION SALLE SPORT ARRAS	825 000,00	0,00	0,00	-145 000,00	150 000,00	5 000,00	0,00	0,00	-58 000,00	63 000,00	5 000,00	820 000,00	0,00
EXTENSION STAPS LIEVIN SALLE SPORT	1 136 000,00	85 000,00	82 433,61	102 000,00	865 000,00	967 000,00	40 000,00	37 672,04	-48 000,00	130 000,00	82 000,00	86 566,39	929 761,57
MARCHE PERF ENERG P6	1 900 000,37	1 219 751,36	1 207 447,98	45 249,01	50 000,00	95 249,01	501 206,07	501 206,07	498 793,93	-30 000,00	468 793,93	597 303,38	332 696,99
MISE EN ACCESSIBILITE 2023	56 000,00	0,00	0,00	56 000,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	47 431,07	0,00	47 431,07	0,00	8 568,93
REAMENAGEMENT PARVIS DU SIEGE	900 000,00	0,00	0,00	320 000,00	580 000,00	900 000,00	0,00	0,00	70 000,00	508 500,00	578 500,00	0,00	321 500,00
RESTRUCTURATION 1ER ETAGE DOUAI	1 650 000,00	38 124,50	38 124,50	0,00	10 000,00	10 000,00	16 597,80	16 597,80	-25 000,00	36 900,00	11 900,00	1 601 875,50	19 626,70
SALLE EXPLOITATION DSI ARRAS	215 000,00	13 379,60	13 379,60	61 000,00	135 000,00	196 000,00	4 034,00	4 034,00	61 000,00	135 000,00	196 000,00	5 620,40	9 345,60
STRATEGIE DEVELOPPEMENT DURABLE 2023	151 782,00	0,00	0,00	151 782,00	0,00	151 782,00	0,00	0,00	164 732,40	-120 000,00	44 732,40	0,00	107 049,60
TECH3E FSAB	5 550 000,00	51 742,10	50 422,10	28 257,90	500 000,00	528 257,90	23 468,60	23 468,60	24 631,40	225 000,00	249 631,40	4 971 320,00	305 580,00
Total Programme pluriannuels d'inv	19 534 188,39	2 897 339,17	2 841 019,57	400 353,32	2 850 000,00	3 250 353,32	1 974 325,64	1 971 824,79	568 879,82	1 465 900,00	2 034 779,82	13 442 815,50	2 084 768,28
Total	52 887 051,86	15 728 627,80	15 265 123,20	1 470 388,69	7 537 170,70	9 007 559,39	13 860 370,08	13 309 239,42	2 447 283,03	6 127 074,70	8 574 357,73	28 614 369,27	2 389 085,44
Ss total personnel	19 326 471,86	6 563 817,18	6 432 004,59	429 089,61	3 114 248,63	3 543 338,24	6 547 509,05	6 432 004,59	429 089,61	3 114 248,63	3 543 338,24	9 351 129,03	0,00
Ss total fonctionnement	9 148 989,04	2 77											

RECETTE

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
.Allocation de these Glob	4 178 243,31	1 496 978,77	2 681 264,54	651 392,19	515 968,33	1 513 904,02
Labor Génie Civil Geo Environnemen Glob	1 034 239,25	-84 149,77	1 118 389,02	373 991,82	497 905,66	246 491,54
Labor Mathématique Lens Glob	242 470,96	13 734,28	228 736,68	163 181,36	63 885,22	1 670,10
Labor Barriere Hématho Encephaliq Glob	1 789 712,58	-52 704,84	1 842 417,42	1 130 260,79	349 022,09	363 134,54
Labor Systemes Electrotech Environ Glob	3 029 481,75	-190 606,07	3 220 087,82	1 064 719,91	627 212,59	1 528 155,32
Labor Septentrionale sports et soc Glob	915 618,74	-331 826,97	1 247 445,71	630 954,79	458 617,78	157 873,14
Labor Unité Transform Agroressourc Glob	361 686,98	-15 428,99	377 115,97	168 196,79	107 747,62	101 171,56
Labor Bioecoagroalimentaire Glob	861 826,16	-24 043,18	885 869,34	313 180,00	196 368,96	376 320,38
Labor Unité Chimie Catalyse Solide Glob	956 899,02	83 579,08	873 319,94	301 675,21	530 614,61	41 030,12
Maison de la Recherche Science Humaine	6 823,78	-7 176,22	14 000,00	7 500,00	0,00	6 500,00
Labor Centre Recherche Inform Lens Glob	481 525,36	-14 071,64	495 597,00	257 578,13	55 343,75	182 675,12
Direction de la Recherche Glob	1 595 118,40	430 499,10	1 164 619,30	491 660,28	324 590,53	348 368,49
Labor Genie Inform Automati Artois Glob	468 525,72	306 444,25	162 081,47	95 397,73	56 505,01	10 178,73
Labor Lille Ecole Management Glob	182 752,57	-50 481,71	233 234,28	137 917,17	39 783,67	55 533,44
Labor Texte et Culture Glob	601 713,70	-16 663,45	618 377,15	145 939,44	265 642,56	206 795,15
Labor Centre Ethique Procedure Glob	1 092 969,96	-27 438,02	1 120 407,98	629 962,69	306 972,39	183 472,90
Labor Centre Rech Hist Societe Glob	91 603,92	-2 974,05	94 577,97	5 425,00	7 027,97	82 125,00
Labor Discontinuité Glob	11 775,03	2 675,03	9 100,00	9 100,00	0,00	0,00
Total Contrats de recherche	17 902 987,19	1 516 345,60	16 386 641,59	6 578 033,30	4 403 208,74	5 405 399,55
.Service Relation International Glob	1 927 216,05	102 269,30	1 824 946,75	1 012 172,37	266 858,40	545 915,98
Direction des Etudes Glob	639 043,39	82 285,09	556 758,30	359 309,59	120 000,00	77 448,71
Programme Investissement Avenir LCER	3 523 986,86	-123 992,14	3 647 979,00	1 314 940,90	328 318,00	2 004 720,10
.Service Cap Avenir Glob	525 337,80	146 641,02	378 696,78	28 465,00	143 450,00	206 781,78
Faculté des sciences Glob	213 544,86	43 544,86	170 000,00	170 000,00	0,00	0,00
.Service Commun de la Documentation Glob	53 495,35	7 811,35	45 684,00	30 456,00	15 228,00	0,00
.Service Culturel Glob	133 606,17	606,17	133 000,00	72 000,00	36 000,00	25 000,00
Programme PAUSE	95 995,33	4 041,22	91 954,11	94 545,00	0,00	-2 590,89
Programme Investissement Avenir OSER	718 217,00	0,00	718 217,00	92 706,56	154 769,00	470 741,44
.Service Vie Etudiante Glob	791 593,90	25 558,22	766 035,68	144 945,68	189 940,00	431 150,00
.Service Sante Etudiante Univ Glob	184 139,39	8 855,38	175 284,01	20 116,37	65 000,00	90 167,64
Faculté des sports Glob	3 999,75	-0,25	4 000,00	0,00	0,00	4 000,00
IUT de Bethune Glob	440 497,11	19 899,01	420 598,10	6 400,00	25 299,00	388 899,10
Direction Ressour Hum Glob	121 153,00	0,00	121 153,00	0,00	0,00	121 153,00
Dialogue stratégique et gestion	785 105,86	355 665,86	429 440,00	150 000,00	0,00	279 440,00
Programme Investissement Avenir MAIA	4 524 765,54	-195 190,46	4 719 956,00	0,00	707 993,00	4 011 963,00
Faculté sciences appliquées Glob	107 326,92	0,00	107 326,92	0,00	107 326,92	0,00
Direction systemes informations Glob	660 852,00	0,00	660 852,00	0,00	330 426,00	330 426,00
Total Contrats d'enseignement	15 449 876,28	477 994,63	14 971 881,65	3 496 057,47	2 490 608,32	8 985 215,86
.AMENAGEMENT DES LOCAUX 2023	58 789,67	58 789,67	0,00	0,00	0,00	0,00
.AMENAGEMENT PAYSAGE BU BETHUNE	269 537,01	183 326,70	86 210,31	0,00	85 000,00	1 210,31
EXTENSION IUT DE LENS	1 422 079,34	1 422 079,34	0,00	0,00	0,00	0,00
EXTENSION DU SIEGE A ARRAS	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EXTENSION SALLE SPORT ARRAS	825 000,00	366 000,00	459 000,00	459 000,00	0,00	0,00
EXTENSION STAPS LIEVIN SALLE SPORT	1 136 000,00	1 136 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
EXTENSION ET REHABILIT MMI IUT LENS	3 900 000,00	0,00	3 900 000,00	0,00	0,00	3 900 000,00
MISE EN ACCESSIBILITE 2023	56 000,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MARCHE PERF ENERG P6	1 900 000,37	1 900 000,37	0,00	0,00	0,00	0,00
REAMENAGEMENT PARVIS DU SIEGE	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RESTRUCTURATION 1ER ETAGE DOUAI	1 650 000,00	0,00	1 650 000,00	0,00	0,00	1 650 000,00
.SALLE EXPLOITATION DSI ARRAS	215 000,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.STRATEGIE DEVELOPPEMENT DURABLE 2023	151 782,00	151 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.TECH3E FSAB	5 550 000,00	1 050 000,00	4 500 000,00	0,00	255 715,74	4 244 284,26
Total Programme pluriannuels d'inv	19 534 188,39	8 938 978,08	10 595 210,31	459 000,00	340 715,74	9 795 494,57
Total	52 887 051,86	10 933 318,31	41 953 733,55	10 533 090,77	7 234 532,80	24 186 109,98

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	10 252 188,20	4 635 490,72	4 600 408,23	342 228,85	1 863 686,94	2 205 915,79	4 628 876,63	4 600 408,23	342 228,85	1 863 686,94	2 205 915,79	2 022 820,59	2 034 972,53	892 975,72	883 597,53	494 985,38	495 249,38
	Fonctionnement	4 520 889,67	1 473 141,87	1 394 865,68	396 074,80	766 650,69	1 162 725,49	1 409 520,14	1 294 562,99	520 890,89	695 154,69	1 216 045,58	1 422 945,44	1 412 664,03	399 355,65	404 583,42	62 721,22	57 229,45
	Investissement	3 129 909,32	2 322 624,89	2 312 213,92	-57 597,94	298 304,85	240 706,91	1 640 113,44	1 609 552,22	610 699,95	298 304,85	909 004,80	416 510,27	455 743,68	112 393,06	112 393,06	37 674,19	37 674,19
Total Contrats de recherche		17 902 987,19	8 431 257,48	8 307 487,83	680 705,71	2 928 642,48	3 609 348,19	7 678 510,21	7 504 523,44	1 473 819,69	2 857 146,48	4 330 966,17	3 862 276,30	3 903 380,24	1 404 724,43	1 400 574,01	595 380,79	590 153,02
Contrats d'enseignement	Personnel	9 074 283,66	1 928 326,46	1 831 596,36	86 860,76	1 250 561,69	1 337 422,45	1 918 632,42	1 831 596,36	86 860,76	1 250 561,69	1 337 422,45	1 548 986,08	1 548 986,08	802 071,66	802 071,66	3 457 477,01	3 435 977,01
	Fonctionnement	4 263 393,85	1 286 864,36	1 106 594,37	217 609,45	290 329,90	507 939,35	1 184 469,56	1 044 949,48	209 307,07	290 329,90	499 636,97	720 970,25	750 829,90	380 141,00	398 596,69	1 367 478,89	1 404 390,27
	Investissement	2 112 198,77	1 184 840,33	1 178 425,07	84 859,45	217 636,63	302 496,08	1 104 432,25	956 345,35	108 415,69	263 136,63	371 552,32	306 026,47	328 112,04	85 072,17	85 072,17	233 763,72	257 263,72
Total Contrats d'enseignement		15 449 876,28	4 400 031,15	4 116 615,80	389 329,66	1 758 528,22	2 147 857,88	4 207 534,23	3 832 891,19	404 583,52	1 804 028,22	2 208 611,74	2 575 982,80	2 627 928,02	1 267 284,83	1 285 740,52	5 058 719,62	5 097 631,00
Programme pluriannuels d'inv	Personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	364 705,52	14 068,63	13 895,74	243 636,89	43 000,00	286 636,89	14 068,63	13 895,74	248 018,36	-81 300,00	166 718,36	64 000,00	183 918,53	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	19 169 482,87	2 883 270,54	2 827 123,83	156 716,43	2 807 000,00	2 963 716,43	1 960 257,01	1 957 929,05	320 861,46	1 547 200,00	1 868 061,46	6 375 620,40	6 916 184,00	6 946 875,50	7 713 378,20	0,00	711 602,20
Total Programme pluriannuels d'inv		19 534 188,39	2 897 339,17	2 841 019,57	400 353,32	2 850 000,00	3 250 353,32	1 974 325,64	1 971 824,79	568 879,82	1 465 900,00	2 034 779,82	6 439 620,40	7 100 102,53	6 946 875,50	7 713 378,20	0,00	711 602,20
Ss total Personnel		19 326 471,86	6 563 817,18	6 432 004,59	429 089,61	3 114 248,63	3 543 338,24	6 547 509,05	6 432 004,59	429 089,61	3 114 248,63	3 543 338,24	3 571 806,67	3 583 958,61	1 695 047,38	1 685 669,19	3 952 462,39	3 931 226,39
Ss total Fonctionnement		9 148 989,04	2 774 074,86	2 515 355,79	857 321,14	1 099 980,59	1 957 301,73	2 608 058,33	2 353 408,21	978 216,32	904 184,59	1 882 400,91	2 207 915,69	2 347 412,46	779 496,65	803 180,11	1 430 200,11	1 461 619,72
Ss total Investissement		24 411 590,96	6 390 735,76	6 317 762,82	183 977,94	3 322 941,48	3 506 919,42	4 704 802,70	4 523 826,62	1 039 977,10	2 108 641,48	3 148 618,58	7 098 157,14	7 700 039,72	7 144 340,73	7 910 843,43	271 437,91	1 006 540,11
TOTAL		52 887 051,86	15 728 627,80	15 265 123,20	1 470 388,69	7 537 170,70	9 007 559,39	13 860 370,08	13 309 239,42	2 447 283,03	6 127 074,70	8 574 357,73	12 877 879,50	13 631 410,79	9 618 884,76	10 399 692,73	5 654 100,41	6 399 386,22

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	1 376 977,70	710 013,00	166 605,00	466 364,00	21 298,00	0,00
	Autres financements publics	12 183 155,65	4 572 832,04	3 356 831,20	2 185 294,25	1 470 380,81	666 670,44
	Autres financements	2 826 508,24	1 295 188,26	879 772,54	519 604,38	144 522,54	41 593,63
Total Contrats de recherche		16 386 641,59	6 578 033,30	4 403 208,74	3 171 262,63	1 636 201,35	708 264,07
Contrats d'enseignement	Financement de l'Etat	1 521 341,00	621 137,00	182 697,00	64 788,00	64 788,00	341 891,00
	Autres financements publics	13 340 111,73	2 874 952,15	2 200 584,40	1 992 812,52	1 102 795,97	4 760 210,06
	Autres financements	110 428,92	-31,68	107 326,92	0,00	0,00	0,00
Total Contrats d'enseignement		14 971 881,65	3 496 057,47	2 490 608,32	2 057 600,52	1 167 583,97	5 102 101,06
Programme pluriannuels d'inv	Financement de l'Etat	4 659 000,00	459 000,00	0,00	4 200 000,00	0,00	0,00
	Autres financements publics	5 936 210,31	0,00	340 715,74	5 353 481,31	242 013,26	0,00
	Autres financements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Programme pluriannuels d'inv		10 595 210,31	459 000,00	340 715,74	9 553 481,31	242 013,26	0,00
Ss total Financement de l'Etat		7 557 318,70	1 790 150,00	349 302,00	4 731 152,00	86 086,00	341 891,00
Ss total Autres financements publics		31 459 477,69	7 447 784,19	5 898 131,34	9 531 588,08	2 815 190,04	5 426 880,50
Ss total Autres financements		2 936 937,16	1 295 156,58	987 099,46	519 604,38	144 522,54	41 593,63
TOTAL		41 953 733,55	10 533 090,77	7 234 532,80	14 782 344,46	3 045 798,58	5 810 365,13

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	114 779 072
	6	Résultat patrimonial	3 498 693
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	5 400 012
	8	Variation du fonds de roulement	-380 861
	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 1 731 486
		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	-2 131 647	
12.a	Recettes budgétaires	114 655 132	
12.b	Crédits de paiement ouverts	116 786 779	
13	Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	-10 487 665	
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13	8 356 018	
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée	481 506	
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	7 873 512	
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	-8 736 879	
16	Restes à payer	-2 007 706	
Stocks finaux	17	Niveau final de restes à payer	10 980 099
	18	Niveau final du fonds de roulement	35 570 496
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-9 393 317
	20	Niveau final de la trésorerie	44 963 813
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	705 366
20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	44 257 447	

Comptabilité budgétaire
 Comptabilité générale

Tableau DPGECP 2023: Décomposition des facteurs d'évolution de la masse salariale entre 2022 et 2023 (en € et en flux, modèle RCE)

Crédits de Masse salariale globale = Montant limitatif en AE=CP			Prévision d'exécution ou exécution 2022 (1)	Correction de l'exécution (événements exceptionnels non reconductibles) (1 bis)	Extension en Année Pleine des mesures 2022 (2)										Mesures entrant en vigueur en année 2023										Total des flux de 2023 (somme des colonnes 8 à T sauf M et N)	Total prévision ou reprévision de (V=A+U)	Phase 1 : dernier budget voté en 2022 Phase 2,3,4 : dernier budget voté en 2023	Ecart prévision 2023- dernier budget voté (2022 pour la phase 1/ 2023 phases 2,3,4) (V-W)
					Obligatoires					Discretionnaires					Obligatoires					Discretionnaires								
					Mesures catégorielles titulaires exclusivement (PPCR)	Schéma d'emplois (hors contrats de recherche)	Evolution de la structure des emplois (dont repyramidages, changement de corps et dispositif Sauvade1/61)	Mesures générales (titulaires et non titulaires) et EAP hausse de la valeur du point sur 2023	SMIC	CAS Pensions (et ATI)	Autres cotisations	Mesures catégorielles (titulaires exclusivement)	Indemnitaire obligatoire (3)	GVT solde personnels titulaires (4) L+M+N	dont GVT NEGATIF	dont GVT POSITIF	Schéma d'emplois hors contrats de recherche	Evolution de la structure des emplois (dont repyramidages, changements de corps et dispositif Sauvade1/61)	Indemnitaire à l'initiative établissement (6)	Variations des heures complémentaires	Variations sur les contrats de recherche (7)	Autres à détailler						
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K	L	M	N	O	P	Q	R	S	T	U	V	W	X					
Rémunérations principales	1	39 485 197	-20 263	0	621 148	-140 938	837 411	56 751				257 379	0	335 427	-32 014	367 441	468 524	164 395			349 713	37 264	2 966 811	42 452 008	41 981 483	470 525		
Sous total titulaires (calcul automatique)	2	33 006 736	-20 263	0	309 274	-232 962	633 734	8 056				257 379	0	335 427	-32 014	367 441	117 019	236 342			0	0	1 644 006	34 650 742	34 449 170	201 572		
Sous total non titulaires et autres (calcul automatique)	3	6 478 461	0	0	311 874	92 024	203 677	48 695				0	0	0	0	0	351 505	-71 947			349 713	37 264	1 322 805	7 801 266	7 532 313	268 953		
Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs (dont fonctionnaires stagiaires pour les ENS uniquement)	4	23 242 215	-10 627	0	304 540	-265 790	409 282	0			180 372	0	262 864	0	262 864	50 487	129 028			0	0	1 060 156	24 302 371	24 185 862	116 509		
	Personnels BIATSS et autres personnels titulaires	5	9 764 521	-9 636	0	4 734	32 828	224 452	8 056			77 007	0	72 563	-32 014	104 577	66 532	107 314			0	0	583 850	10 348 371	10 263 308	85 063		
Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	6	3 346 792	0	0	228 139	103 385	128 998	8 070			0	0	0	0	0	156 698	-48 235			12 000	14 368	603 423	3 950 215	3 717 048	233 167		
	dont CDI	7	3 109 229	0	0	98 709	-11 361	74 679	40 625			0	0	0	0	0	202 273	-23 712			337 713	22 896	741 822	3 851 051	3 815 265	35 786		
	dont personnels recrutés et financés sur contrats de recherche (8)	8	540 407	0	0	0	27 195	30 394	5 476			0	0	0	0	0	0	0			0	5 097	68 162	608 569	597 996	10 573		
Autres : stagiaires, apprentis ...	9	1 070 501	0	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0			349 713	0	349 713	1 420 214	1 346 438	73 776			
Rémunérations accessoires	10	22 440	0	0	-14 974	0	0	0	0			0	0	0	0	-7 466	0			0	0	-22 440	0	0	0			
Sous total titulaires (à saisir obligatoirement)	11	10 785 587	-506 903	0	-13 292	6 082	96 900	0				0	754 698			7 248	8 105	0	617 626		0	202 299	1 172 763	11 958 350	11 535 045	423 305		
Sous total non titulaires et autres (à saisir obligatoirement)	12	7 659 611	-506 903	0	-13 292	6 082	96 900	0				564 478				7 248	8 105	0	1 889 096		170 837	2 222 551	9 882 162	9 634 688	247 474			
Cours complémentaires et vacations d'enseignement	13	3 125 976	0	0	0	0	0	0			190 220					0	0	0	-1 271 470		31 462	-1 049 788	2 076 188	1 900 357	175 831			
Autres rémunérations accessoires (dont versement au titre des comptes épargne retraite)	14	5 695 714	0	0	0	0	96 900	0			0					0	0	617 626		0	0	714 526	6 410 240	6 396 276	13 964			
Primes et indemnités des enseignants et enseignants chercheurs	15	447 495	0	0	0	0	0	0			0	0	0	0	0	0	0	0			31 462	31 462	478 957	419 025	59 932			
Primes et indemnités des BIATSS et autres personnels	16	2 337 163	-410 322	0	2 331	-13 311	0	0			470 768					7 194	-5 761	0			64 408	115 307	2 452 470	2 385 050	67 420			
	17	2 305 215	-96 581	0	-15 623	19 393	0	0			283 930					54	13 866	0			106 429	311 468	2 616 683	2 334 694	281 989			
Cotisations et contributions sociales	18	33 632 697	-18 662	0	414 758	-163 506	608 209	27 172	0	0	237 045	79 463	306 265	-29 742	336 007	331 979	87 778	0	11 455		120 502	105 372	2 147 830	35 780 527	35 407 934	372 593		
Sous total titulaires (calcul automatique)	19	30 351 435	-18 662	0	258 706	-239 873	503 712	7 417	0	0	237 045	2 290	306 265	-29 742	336 007	107 775	135 872	0	91 124		0	1 391 671	31 743 106	31 548 987	194 119			
Sous total non titulaires et autres (calcul automatique)	20	3 281 262	0	0	156 052	76 367	104 497	19 755			77 173					224 204	-48 094	0	-79 669		120 502	105 372	756 159	4 037 421	3 858 947	178 474		
Titulaires	21	24 421 553	-15 116	0	209 134	-194 455	394 911	6 009	0		192 004	0	238 410	-24 032	262 442	87 297	103 704	0			0	1 021 898	25 443 451	25 299 598	143 853			
Autres cotisations titulaires	22	5 929 882	-3 546	0	49 572	-45 418	108 801	1 408			45 041	2 290	67 855	-5 710	73 565	20 478	32 168	0	91 124		0	369 773	6 299 655	6 249 389	50 266			
Non titulaires	23	337 119	0	0	13 459	2 644	10 813	1 972			7 704					79 001	-24 267	0	-48 519		10 000	17 338	70 145	407 264	394 496	12 768		
Autres cotisations non titulaires	24	2 944 143	0	0	142 593	73 723	93 684	17 783			69 469					145 203	-23 827	0	-31 150		110 502	88 034	686 014	3 630 157	3 464 451	165 706		
Prestations sociales	25	644 648	-28 200	0	0	0	0	0			0					0	0	0			0	-133 242	-161 442	483 206	495 839	-12 633		
TOTAL	26	84 548 129	-574 028	0	1 022 614	-298 362	1 542 520	83 923	0	0	494 424	834 161	641 692	-61 756	703 448	807 751	260 278	0	629 081		470 215	211 693	6 125 962	90 674 091	89 420 301	1 253 790		
TOTAL hors prestations	27	83 903 481	-545 828	0	1 022 614	-298 362	1 542 520	83 923	0	0	494 424	834 161	641 692	-61 756	703 448	807 751	260 278	0	629 081		470 215	344 935	6 287 404	90 190 885	88 924 462	1 266 423		
dont titulaires (hors prestations)	28	71 017 782	-545 828	0	554 688	-466 753	1 234 346	15 473	0	0	494 424	566 768	641 692	-61 756	703 448	232 042	380 319	0	1 980 220		170 837	5 258 228	76 276 010	75 632 845	643 165			
dont non titulaires et autres (hors prestations)	29	12 885 699	0	0	467 926	168 391	308 174	68 450			267 393					575 709	-120 041	0	-1 351 139		470 215	174 098	1 029 176	13 914 875	13 291 617	623 258		
Incidence sur 2024	30															1 440 590	460 556	0	0		0							
dont incidence rémunération principale (saisie obligatoire sur colonnes O et P)	31															752 828	268 790	0	0		0							
dont incidence rémunérations accessoires (saisie obligatoire sur colonnes Q et R)	32															14 496	16 210	0	0		0							
dont incidence cotisations et contributions sociales	33															673 266	175 556	0	0		0							

Conseil d'Administration du 8 décembre 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 114.779.072 €
dont 795.833 € de report des AE sur des projets pluriannuels

Les Crédits de Paiement (CP) à hauteur de 116.786.779 €
dont 1.297.862 € Report des CP sur des projets pluriannuels

Les Recettes Encaissées (RE) pour un montant de 114.655.132 €
dont 343.721 € Report des RE sur des projets pluriannuels

Soit un solde budgétaire prévisionnel (Différence entre les CP et les RE) déficitaire de 2.131.647 €

Les principaux faits marquants :

Ce troisième budget rectificatif est marqué par :

- Des déprogrammations en fonctionnement et en investissement
- Le réajustement de certaines RE (Laboratoires ; LSEE, Texte et culture, CREHS, agroalimentaire, LBHE, mais aussi plusieurs contrats doctoraux et pour des services centraux)

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 on note :
 - Les déprogrammations ne concernent pas la masse salariale
 - Une diminution des dépenses de fonctionnement de 350.000 € dont :
 - Une déprogrammation de nombreux projets de recherche pluriannuels et également d'opérations de construction et de réhabilitation
 - Une diminution des dépenses d'investissement de 200.000 € dont :
 - Une déprogrammation de nombreux projets de recherche pluriannuels et également d'opérations de construction et de réhabilitation
- Au niveau des enveloppes de Crédits de Paiement on relève :
 - Les déprogrammations ne concernent pas la masse salariale
 - Une diminution des crédits de fonctionnement de 900.000 € dont :
 - Une déprogrammation pour les opérations de maintenance des bâtiments, des projets de recherche.

- Une diminution des crédits d'investissement de 400.000 €

Dans les deux cas, les origines sont les mêmes que celles citées pour les autorisations d'engagement.

- Au niveau des Recettes Encaissées :
 - Une augmentation des recettes globalisées prévues 681 971 € dont :
 - + 24.520 € autres financements de l'Etat
 - + 622.216€ autres financements publics
 - + 35.235 € recettes propres

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

- Tableau de la situation patrimoniale :
 - On retrouve les mêmes effets des causes citées précédemment. Le tableau de situation patrimoniale, matérialise les opérations en droits constatés.
 - 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 :

Toutes les déprogrammations citées précédemment entraînent :

 - Une diminution d'environ 900 000 € des prévisions de dépenses de fonctionnement
 - Une diminution d'environ 600 000 € des prévisions de dépenses d'investissement

- Les équilibres prévisionnels :

Résultat 3.498.692 €

- Les déprogrammations conséquentes permettent d'absorber le déficit initialement prévu

CAF de 5.400.012 €

Variation du fonds de roulement avec un prélèvement prévisionnel de 380.861 € sous réserve du dénouement de toutes les opérations en cours avant la fin d'année.