

**DELIBERATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'UNIVERSITE CLERMONT AUVERGNE
PORTANT SUR LE BUDGET RECTIFICATIF N°1 2022**

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'UNIVERSITE CLERMONT AUVERGNE, EN SA SEANCE DU 24 JUIN 2022,

Vu le code de l'Education,

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

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

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

Vu les statuts de l'UCA ;

PRESENTATION DU PROJET

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

Après en avoir délibéré ;

DECIDE

Article 1 :

Le conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- 2 795,43 ETPT sous plafond et 729,55 ETPT hors plafond
- 334 830 140 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 249 401 726 € personnel
 - 61 561 043 € fonctionnement
 - 23 867 371 € investissement
- 339 972 177 € de crédits de paiement dont :
 - 249 401 726 € personnel
 - 56 468 595 € fonctionnement
 - 34 101 856 € investissement
- 328 042 601 € de recettes
- - 11 929 576 € de solde budgétaire (déficit)

Article 2 :

Le conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- - 11 951 738 € de variation de trésorerie
- 4 621 073 € de résultat patrimonial
- 13 499 319 € de capacité d'autofinancement
- - 8 431 873 € de variation du fonds de roulement

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

Membres en exercice : 41

Votes : 24

Pour : 23

Contre : 1

Abstentions : 0

Le Président,

Mathias BERNARD

CLASSE AU REGISTRE DES ACTES SOUS LA REFERENCE : CA UCA 2022-06-24 -01

TRANSMIS AU RECTEUR :

PUBLIE LE :

Modalités de recours : *En application de l'article R421-1 du code de justice administrative, le Tribunal Administratif de Clermont-Ferrand peut être saisi par voie de recours formé contre les actes réglementaires dans les deux mois à partir du jour de leur publication et de leur transmission au Recteur.*

Budget rectificatif n°1 2022

Rapport de l'ordonnateur

Présenté au Conseil d'Administration du 24 juin 2022

Version du 10 juin 2022

Note relative au budget rectificatif n°1 2022

Conseil d'administration du 24 juin 2022

Dans le cadre du décret du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique (GBCP), l'Etablissement expérimental Université Clermont Auvergne (UCA) présente au Conseil d'Administration du 24 juin 2022, suite au Budget Initial de l'exercice 2022 voté le 17 décembre 2021, un budget rectificatif n°1 (BR1) de mise à jour des données budgétaires. Ce BR prend en compte les nouveaux projets et les ajustements de crédits en recettes et dépenses.

Le budget 2022 a été construit en prenant en compte les éléments certains à notre disposition à l'automne 2021, il convient d'ajuster ces éléments en lien avec les actualités de l'établissement : labellisation I-Site, intégration des projets PUI et CAP ART notamment.

Ce qu'il faut retenir

Ce budget rectificatif (BR) intègre principalement la pérennisation des crédits I-Site suite à la labellisation du projet en février 2022, se traduisant par une inscription complémentaire de recettes. Il intègre par ailleurs les nouveaux projets PUI et CAP ART dont les impacts financiers sont enregistrés dès 2022.

Ce BR prend également en compte l'ajustement des crédits de masse salariale ainsi que la mise à jour de la SCSP selon la notification initiale.

L'augmentation notable des crédits en fonctionnement concerne essentiellement les fluides, en lien avec le contexte national et international. En investissement, les dépenses des opérations immobilières ont été revues à la baisse par rapport au calendrier de programmation prévu initialement.

Les opérations pluriannuelles ont été ajustées avec notamment la constatation des reports de Choreomundus pour STAPS.

Il faut relever également la déprogrammation en recettes et en dépenses de l'enveloppe prévue pour l'intégration au sein de l'UFR de Médecine et des professions paramédicales, de la formation en maïeutique, qui reste en attente de contractualisation avec la région AURA.

► Les Principaux chiffres - Etablissement agrégé

	Compte financier 2021	Budget initial 2022	Budget rectificatif 2022
Solde budgétaire	14 279 937 €	- 23 647 908 €	- 11 929 576 €
Résultat	17 760 325 €	5 943 833 €	4 621 073 €
CAF	26 585 378 €	14 019 079 €	13 499 319 €
Variation du fonds de roulement	13 672 214 €	- 7 966 245 €	- 8 431 873 €
Niveau du fonds de roulement	84 343 141 €	54 687 305 €	75 911 268 €
Niveau de trésorerie	110 437 693 €	63 717 975 €	98 485 956 €

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

► Les Principaux chiffres - par budget

SOLDE BUDGETAIRE	
Etablissement principal	- 12 469 121 €
<i>Dont budget principal</i>	- 12 777 079 €
<i>Dont I-SITE</i>	307 958 €
Budget annexe immobilier	816 823 €
UCA Fondation	- 277 278 €
SOLDE BUDGETAIRE UCA	- 11 929 576 €

RESULTAT		CAF	
Etablissement principal	640 943 €	Etablissement principal	7 294 058 €
<i>Dont budget principal</i>	701 754 €	<i>Dont budget principal</i>	7 294 058 €
<i>Dont I-SITE</i>	- 60 811 €	<i>Dont I-SITE</i>	- €
Budget annexe immobilier	3 861 789 €	Budget annexe immobilier	6 348 775 €
UCA Fondation	118 341 €	UCA Fondation	- 143 514 €
RESULTAT UCA	4 621 073 €	CAF UCA	13 499 319 €

Le BR 2022

Objectifs

Ce budget rectificatif consiste essentiellement en l'actualisation des crédits de masse salariale, l'intégration financière de nouveaux AAP, la mise à jour des opérations pluriannuelles, l'ajustement des crédits de fluides et la prise en compte de la labellisation I-Site.

- Actualisation de la masse salariale

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

- Intégration financière de nouveaux AAP

L'établissement vient d'être présélectionné pour le projet Pôles Universitaires d'Innovation lancé en novembre 2021 par le MESRI. Il convient donc d'inscrire d'ores et déjà des crédits de dépenses à hauteur de 50k€ en 2022 pour le diagnostic et l'analyse capacitaire. Le calendrier d'exécution (4 modules) prévoit une intervention dans les locaux de l'UCA s'échelonnant jusqu'à fin septembre 2022. Une inscription en recettes est aussi à prendre en compte pour 1,5 M€ en 2022. Le cabinet de conseil assurant la prestation est mandaté par le MESRI.

Le conventionnement du projet CAP A.R.T est en cours suite à son acceptation, il s'échelonnera sur neuf années à compter de 2022. Les inscriptions budgétaires au BR 2022 correspondent, en dépenses, au recrutement en CDD de trois chargés d'animation territoriale à partir du mois de septembre ; l'inscription en recettes est de 338k€ pour 2022.

- La mise à jour des opérations pluriannuelles

Ce recensement est effectué au budget rectificatif au vu des notifications et actualités intervenues depuis le vote du budget initial et selon l'état d'avancement des différents projets. Les prévisions des crédits d'investissement pour les opérations immobilières ont été revues afin de prendre en considération l'état d'avancement de chaque projet, tenant compte d'une conjoncture incertaine dans le secteur de la construction.

- Ajustement des dépenses de fluides

Le contexte national et international a conduit l'établissement à revoir ses prévisions budgétaires de fluides à la hausse pour 1 221k€, afin de palier aux hausses attendues.

- La prise en compte de la labellisation I-Site

Labellisé officiellement en janvier, l'établissement peut désormais compter sur une recette pérenne et certaine ajustée de 6M€ dans ce BR.

La contractualisation du CPER 2021/2027 n'ayant pas encore abouti, aucune inscription à ce titre ne peut être enregistrée.

L'ensemble de ces actions permet de rendre le budget 2022 plus sincère et fiable.

La sincérité de la prévision budgétaire constitue toujours un axe d'amélioration majeur car elle donne davantage de garantie sur la soutenabilité des engagements pris et de visibilité sur les grands équilibres de l'UCA. Le pilotage financier de l'établissement s'en trouve facilité, notamment en termes de capacité d'autofinancement, de trésorerie et de pluri-annualité.

Modifications des masses :

Les variations proposées au BR par rapport au budget initial sont donc les suivantes :

	Autorisations d'engagement	Crédits de paiement
Personnel	+ 4 646 831 €	+ 4 646 831 €
Fonctionnement	+ 993 475 €	+ 758 265 €
Investissement	+ 238 604 €	+ 297 957 €

	Recettes encaissées
Recettes globalisées	+ 7 898 409 €
Recettes fléchées	+ 9 522 976 €

Les principales évolutions

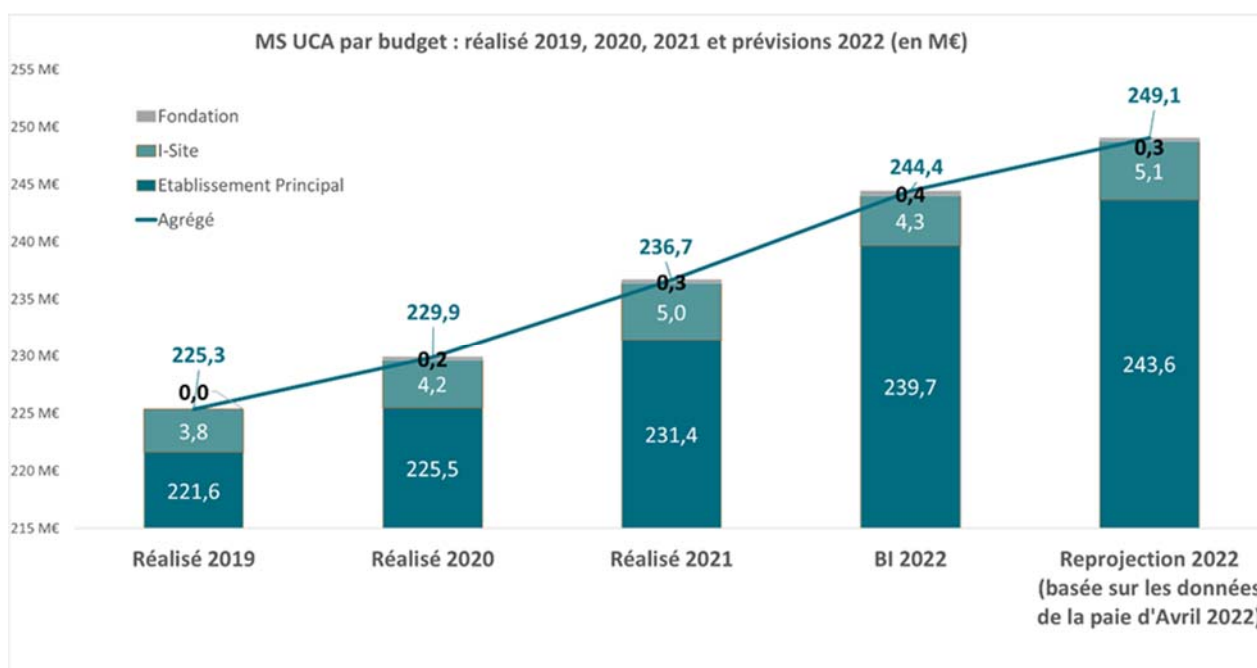
1. Les dépenses de masse salariale

Le BR permet d'ajuster la masse salariale en fonction de décisions relatives à la politique de l'établissement ou décrétées à l'échelle nationale. Il se base sur deux grands principes, entre une consolidation des éléments connus et une prise d'hypothèses sur certains événements futurs.

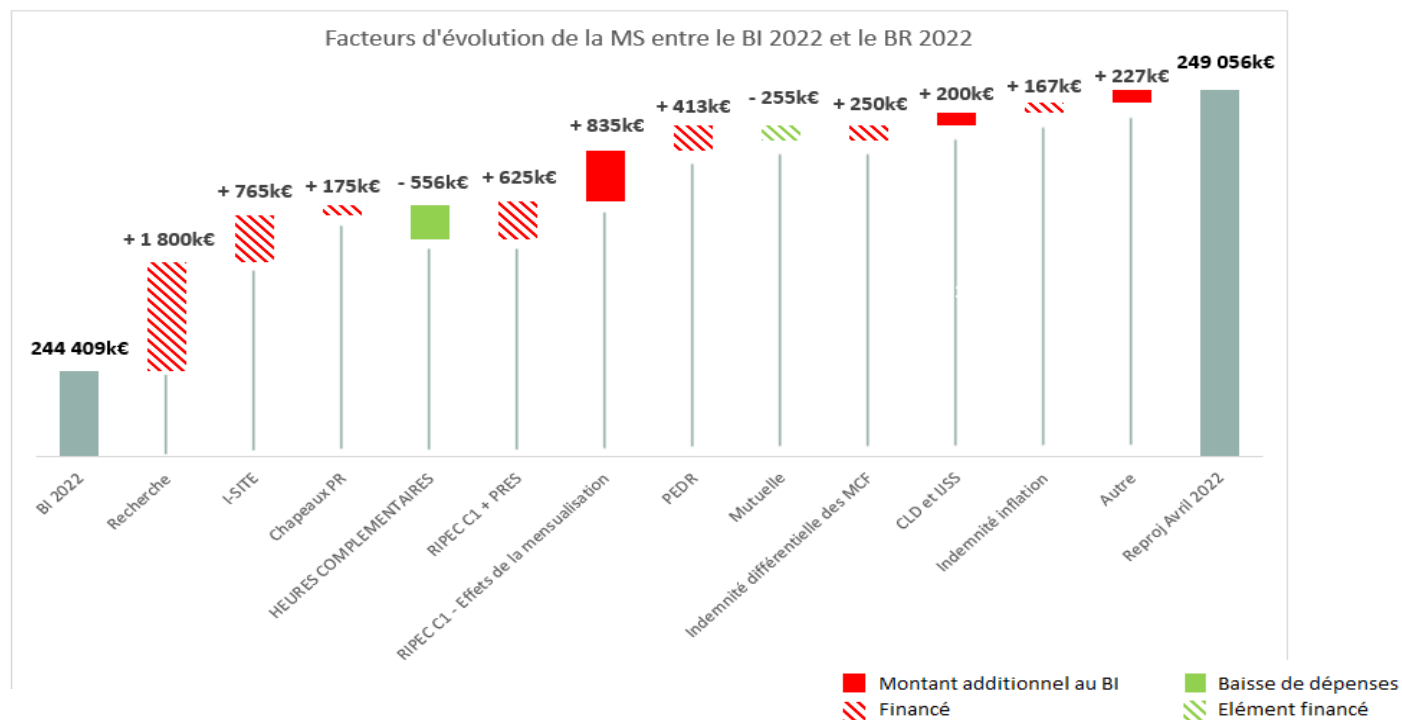
L'évolution de la masse salariale par budget entre l'exécuté 2019 et le BR 2022 peut être synthétisée selon le graphique présenté ci-après.

Il fait état d'une augmentation significative, que ce soit par rapport à l'exécuté 2021 (+5,2% soit +12,4M€ vs 2021) ou en comparaison avec le BI 2022 (+1,9% soit +4,6M€).

Sur le budget principal, cette hausse est de 12,2M€ par rapport au compte financier 2021 (+5,3 %) et de 4,0M€ par rapport au BI 2022 (+1,7%).



Les facteurs d'évolution les plus significatifs qui ont amené à augmenter les prévisions de masse salariale sont détaillés comme suit :



- Le **budget recherche** a été réévalué à hauteur de +1,8M€ en se basant sur les contrats en cours et en intégrant une enveloppe d'1 M€ accordée par le plan France Relance.
- La levée des incertitudes liées aux résultats de la pérennisation du label I-Site a permis de réhausser le **budget I-SITE** à la hauteur du réalisé de l'année 2021 en inscrivant 0,8 M€. En effet, lors de la constitution du BI, cette prudence a conduit l'UCA à ne pas permettre aux programmes transverses d'anticiper l'ensemble de leurs dépenses annuelles sur leurs budgets globaux, au contraire des CIR (et ce, en accord avec l'ANR). Enfin, le chiffrage a fait l'objet d'un travail précis qui a notamment mobilisé une partie des agents concernés pour faire remonter les dernières prévisions en matière de recrutement.
- L'Etat a accordé un financement de 175k€ qui permettra de procéder à des repyramidages de Maîtres de Conférences (MCF) vers le grade de Professeur des Universités (PR).
- Un ajustement à la baisse du volume des heures complémentaires a été effectué à hauteur de 0,5 M€ au vu de la nouvelle méthode d'estimation.
- Le RIPEC, nouveau régime indemnitaire a été déployé pour les enseignants-chercheurs. La première composante (C1) remplace la PRES qui perdure tout de même pour les enseignants du second degré ainsi que pour les ATER. L'impact sur la masse salariale de 2022 est estimé à +1,46 M€ qui se répartit entre une augmentation observée sur une période comparable de 12 mois de paie (+625k€) et une dépense supplémentaire liée à la mensualisation de la prime. Cette dernière entraînera donc un paiement en 2022 de la période septembre-décembre qui était historiquement payée l'année suivante.

- La PEDR (Prime d'Encadrement Doctorale et de Recherche), remplacée par la composante 3 du RIPEC (C3) pour les enseignants-chercheurs non HU, a également fait l'objet d'une revalorisation. Ce dispositif est accompagné par un financement inscrit dans la SCSP qui se traduit par l'ajout de 74,4 ETP au nombre bénéficiaires actuels de la PEDR.
- La participation de l'établissement à hauteur de 15€ par mois pour les agents bénéficiant d'une complémentaire santé a été mise en place en 2022. L'enveloppe a été réajustée par rapport au BI suite à des restrictions sur l'éligibilité de ce remboursement partiel (-255 k€). A noter que cette mesure financée, entre dans le cadre d'une réforme portée par le ministère de la Transformation et de la Fonction publiques qui vise une prise en charge de la mutuelle santé des agents à hauteur de 50% des cotisations dès 2024.
- Une enveloppe de 250 k€ a été inscrite au BR pour permettre la mise en œuvre d'une indemnité différentielle des maîtres de conférences communément nommée « Double SMIC ».
- Enfin, une indemnité inflation de 100€ a été versée en janvier 2022 à environ 1670 agents de l'UCA. Cette aide est entièrement financée par l'Etat.

L'hypothèse du dégel du point d'indice n'a pas été retenue en raison de l'absence au moment de la confection du BR d'informations sur son niveau, son financement et sa date d'application. Cette mesure fera l'objet d'une décision modificative si elle était décidée par le Gouvernement.

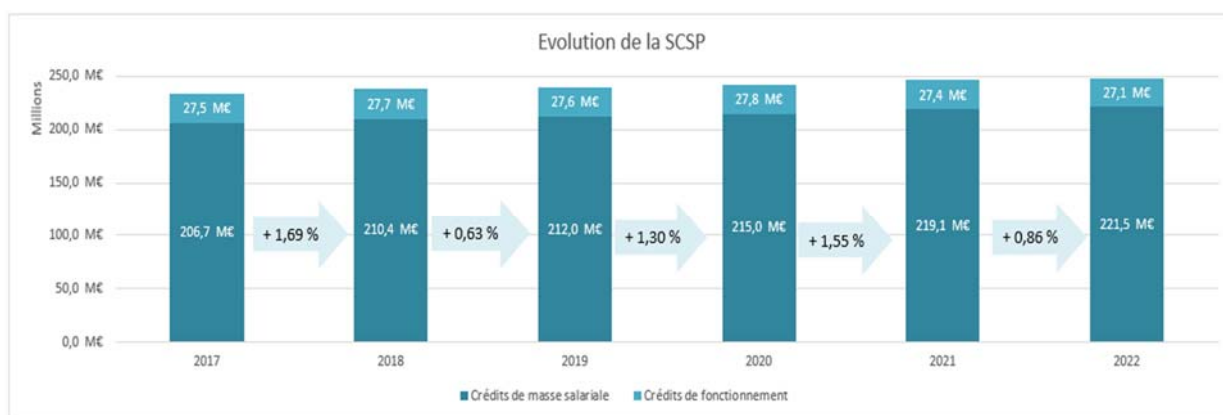
2. Budget principal

2.1. Les recettes (RE)

- La SCSP

Conformément à la notification initiale reçue en mars 2022, l'estimation de la Subvention pour Charges de Service Public a été revue à la hausse pour un montant de **1,6 M€** prenant notamment en compte des ajustements sur la loi LPR, sur le dialogue stratégique de gestion, la protection sociale complémentaire ainsi que le PPP. Ces actualisations n'impactent que le budget principal.

La notification initiale s'élève donc à **248,6 M€**. Des ajustements complémentaires devraient intervenir dans les notifications au cours du second semestre notamment le DSG2, pour lequel un financement de masse salariale a été demandé.



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

- Les recettes de formation

Les recettes de formation continue, formation par l'apprentissage, diplômes d'université et taxe d'apprentissage ont été mises à jour à hauteur de 2,9 M€, essentiellement sur l'IAE et l'IUT.

Les crédits de maïeutique sont déprogrammés en médecine avec le report de l'intégration de ce département dans l'UFR, à hauteur de 0,9 M€.

- La mise à jour des projets pluriannuels
 - Sur la Recherche, augmentation prévisible des recettes sur les différents contrats de 1 M€.
 - Sur la Formation, mise à jour des encaissements du projet Choreomundus Gamma de STAPS pour 2,2 M€.
 - Sur les appels à projets structurants, prise en compte des recettes 2022 des projets CAP A.R.T (0,3 M€) et PUI (1,5 M€).

2.2. Les dépenses de fonctionnement

Au total, le budget de fonctionnement du budget principal affiche une hausse de 4,8 M€ en autorisations d'engagement (AE) et de 4 M€ en crédits de paiement (CP).

Les inscriptions d'AE supplémentaires se déclinent dans les différents pôles comme suit :

- Pôle formation : - 0,3 M€
- Pôle recherche : + 1 M€
- Pôle vie universitaire : + 0,4 M€
- Pôle services centraux : + 0,7 M€
- Pôle immobilier et logistique : + 3 M€

Cette augmentation est portée principalement par le pôle immobilier, essentiellement du fait de la situation géopolitique actuelle.

Ainsi, les prévisions de dépenses de logistique ont été revues à la hausse (+ 1,2 M€) dont 0,8 M€ sur les fluides.

Les opérations immobilières affichent également une progression des AE de fonctionnement à hauteur de 1,8 M€ dont 0,6 M€ prévus pour la mise en sécurité et accessibilité du bâtiment Paul Collomp et 0,3 M€ pour la mise en sécurité Chimie 1 et 2.

Sur les autres pôles, le budget rectificatif poursuit l'objectif de stabilité des dépenses de fonctionnement, hors opérations pluriannuelles et nouveaux projets structurants.

Ainsi, sur le pôle formation, les dépenses de fonctionnement n'ont que très peu évolué par rapport au budget initial. Les plus importantes variations reposent sur la déprogrammation des crédits de maïeutique en Médecine (- 0,9 M€) et la prise en compte de la certification en langue anglaise sur la Direction de la formation (+ 0,3 M€).

Sur le pôle recherche, les crédits du Conseil de la recherche ont été mis à jour à la hausse, prenant en compte les sommes allouées dans la SCSP au titre de la LPR ainsi que le préciput ANR 2021 (+ 0,2 M€). En parallèle, 0,4 M€ ont été ajoutés au budget rectificatif dans le cadre du projet SAPSAu (Sciences avec et pour la société en Auvergne).

Les crédits du pôle universitaire ont également été revus conformément aux montants de CVEC perçus et à reporter.

2.3. Les dépenses d'investissement

Au total, le budget d'investissement du budget principal affiche une hausse de 2 M€ en autorisations d'engagement (AE) et de 0,1 M€ en crédits de paiement (CP).

Les inscriptions d'AE supplémentaires se déclinent dans les différents pôles comme suit :

- Pôle formation : + 0,4 M€
- Pôle recherche : + 0,1 M€
- Pôle vie universitaire : + 0,1 M€
- Pôle services centraux : + 0,2 M€
- Pôle immobilier et logistique : + 1,2 M€

Les crédits de loi ORE, tranche 2022, ont été ajoutés notamment pour le déploiement du DUT Infocom, conformément à l'échéancier prévu.

Sur le volet informatique, les montants relatifs au projet Pégase ont été prévus au budget rectificatif.

3. Budget I-Site

Suite à la labellisation début 2022, le budget I-Site a été mis à jour prenant en compte l'exécution à mai 2022 et intégrant les recettes mentionnées dans la convention de dévolution I-Site CAP 20-25. Ainsi les recettes affichent une progression de l'ordre de 6,0 M€ pour atteindre un montant total prévisionnel 2022 de 11,9 M€.

Côté dépenses, la masse salariale a été revue à la hausse (+ 0,8 M€) (cf. supra).

Au vu des taux d'exécution, des autorisations d'engagement de fonctionnement et d'investissement ont été déprogrammées respectivement de 3,7 M€ et 0,8 M€. Les crédits de paiement ont été modifiés en conséquence tout en prenant en considération les restes à payer des exercices antérieurs.

4. Budget Fondation UCA

Les modifications apportées au budget de la fondation ne concernent que le volet des dépenses de personnel avec une diminution de l'ordre de 0,1 M€.

5. Budget annexe immobilier

Les opérations immobilières du BAI ont été réévaluées compte tenu des décalages d'opérations entre les exercices.

Ceci a conduit à déprogrammer 1 M€ en autorisations d'engagement (principalement sur la restructuration Mitterrand) et à reprogrammer 0,9 M€ de crédits de paiement au titre des restes à payer (dont 1,4 M€ pour la rénovation des amphithéâtres de l'IUT Cézeaux).

Focus opérations immobilières (budget principal + budget annexe immobilier)

En autorisations d'engagement, une programmation supplémentaire de l'ordre de 1,7 M€ en fonctionnement et de 0,2 M€ en investissement a été inscrite.

Les crédits de paiement affichent une augmentation de 1,4 M€.

Les prévisions d'encaissements de recettes progressent de 0,7 M€.

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

AUTORISATIONS D'ENGAGEMENT (Fonctionnement + Investissement) :

Site	Autorisations d'engagement Budget initial 2022	Virements budgétaires	Autorisations d'engagement Budget rectificatif 2022	Total Autorisations d'engagement 2022
Tous sites	2 888 397 €	- 429 149 €	27 432 €	2 486 680 €
Cézeaux Pascal	1 975 374 €	9 086 €	- 433 556 €	1 550 904 €
Cézeaux Vasarely	291 819 €	455 757 €	187 175 €	934 751 €
Cézeaux Murat	620 000 €	368 577 €	429 206 €	1 417 783 €
Cézeaux Chebarde	652 964 €	3 €	- 52 384 €	600 583 €
Clermont centre	3 151 929 €	- 424 687 €	1 051 146 €	3 778 388 €
Henri Dunant	241 617 €	24 707 €	336 625 €	602 949 €
Besse	50 000 €	- €	- €	50 000 €
Montluçon	2 353 159 €	153 897 €	372 815 €	2 879 871 €
Le Puy	78 152 €	- €	- €	78 152 €
TOTAL	12 303 411 €	158 191	1 918 459 €	14 380 061 €

CREDITS DE PAIEMENT (Fonctionnement + Investissement) :

Site	Crédits de paiement Budget initial 2022	Virements budgétaires	Crédits de paiement Budget rectificatif 2022	Total Crédits de paiement 2022
Tous sites	3 291 135 €	- 356 639 €	- 258 953 €	2 675 543 €
Cézeaux Pascal	3 869 812 €	9 086 €	910 793 €	4 789 691 €
Cézeaux Vasarely	2 073 275 €	481 033 €	134 675 €	2 688 983 €
Cézeaux Murat	640 000 €	368 577 €	655 092 €	1 663 669 €
Cézeaux Chebarde	1 456 523 €	3 €	- 289 740 €	1 166 786 €
Clermont centre	8 629 637 €	-522 473 €	888 585 €	8 995 749 €
Henri Dunant	3 713 970 €	24 707 €	- 18 218 €	3 720 459 €
Besse	50 000 €	- €	- €	50 000 €
Montluçon	925 045 €	153 897 €	- 580 249 €	498 693 €
Aurillac	- €	- €	1 244 €	1 244 €
Le Puy	78 152 €	- €	1 373 €	79 525 €
TOTAL	24 727 549 €	158 191 €	1 444 602 €	26 330 342 €

Indicateurs du BR

	UCA Agrégé	Principal	I-SITE	BAI	UCA Fondation
Solde budgétaire	- 11 929 576 €	- 12 777 079 €	+ 307 958 €	+ 816 823 €	- 277 278 €
	UCA Agrégé	Principal	I-SITE	BAI	UCA Fondation
Résultat prévisionnel	4 621 073 €	701 754 €	- 60 811 €	3 861 789 €	118 341 €
CAF	13 499 319 €	7 294 058 €	- €	6 348 775 €	- 143 514 €
Variation prévisionnelle sur FDR	- 8 431 873 €	- 8 971 418 €	- €	+ 816 823 €	- 277 278 €

Les modifications apportées au BR génèrent :

- Une diminution du déficit budgétaire de 11,7 M€ qui passe de 23,6 M€ à 11,9 M€, en raison principalement de :
 - la mise à jour sur I-Site des recettes encaissées suite à la labellisation (+ 6 M€) et la déprogrammation des CP de fonctionnement et d'investissement par rapport à l'exécution à mi-mai (- 3,9 M€) ;
 - l'augmentation des prévisions de recettes encaissées notamment au titre de la SCSP et des projets pluriannuels et structurants ;
 - l'augmentation des CP de masse salariale (+ 4,6 M€).
- Une baisse du résultat patrimonial de 1,3 M€ sur l'agrégé le portant de 5,9 M€ à 4,6 M€. Cette baisse est la conjonction de la baisse des résultats du budget principal (- 0,5 M€) et du BAI (- 1 M€) et la hausse du résultat du budget d'I-Site de 0,1 M€. L'évolution sur le BAI est essentiellement due aux écritures comptables.
- Une diminution de la capacité d'autofinancement de 0,5 M€ la portant à 13,5 M€ après BR en agrégé et 7,3 M€ pour le budget principal.
- Un prélèvement sur le fonds de roulement de 8,4 M€ en agrégé. Il diminue de 0,5 M€ par rapport au BI. Ce prélèvement s'élève à 9 M€ au budget principal, en baisse de 0,4 M€ par rapport au BI. Le prélèvement sur le fonds de roulement signifie que l'établissement finance une partie de ses investissements sur ses fonds propres.

Evolution des principaux indicateurs et ratios de soutenabilité

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

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

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

- Le poids des charges de personnel varie à la hausse de 0,26 point sur l'agrégé avec l'effet majeur de l'augmentation de la MS d'I-Site et à la baisse de 0,70 point sur le principal. Le taux de rigidité est largement inférieur au seuil de 80% sur l'agrégé mais reste à ce niveau sur le budget principal. Cela mérite toujours vigilance tout en tenant compte de la part de masse salariale financée.
- Le taux d'autofinancement et la part de l'autofinancement diminuent légèrement par rapport au BI. En effet ce BR constate une diminution de la CAF due à la comptabilisation de régularisations sur l'intégration du bâtiment d'odontologie sur le BAI et d'opérations de rattachement de charges et produits à l'exercice.
- Le résultat prévisionnel établissement est en baisse de 1,3M€, il faut cependant nuancer cette diminution car elle porte pour 0,9M€ sur le BAI (écriture de régularisation comptable de l'intégration patrimoniale du bâtiment d'odontologie).
- Le taux de déficit diminue de 0,42 (de 1,82% à 1,40%) sur l'agrégé mais reste dans une zone critique surtout sur le BP (0,23%).
- Le taux de dépendance aux financements de l'Etat s'améliore et augmente de 0,71 point.

Avant toute analyse comparative avec le BI 2022, il faut bien noter que le fonds de roulement et la trésorerie ont été calculés en intégrant les niveaux constatés au compte financier 2021 voté en mars 2022 :

- Le fonds de roulement en augmentation, se situe au niveau de 76 M€ et représente 89 jours de dépenses de fonctionnement.
- La trésorerie s'élève à 98 M€, représentant 116 jours de fonctionnement.

Trésorerie et fonds de roulement affichent donc de bons niveaux, supérieurs aux seuils d'alerte qui sont de 15 jours pour le FDR et 30 jours pour la trésorerie.

Ce budget rectificatif a une incidence sur le niveau de résultat et le solde budgétaire essentiellement. Certains indicateurs sont légèrement dégradés (poids des charges de personnel, taux d'autofinancement, taux de déficit) et d'autres s'améliorent (dépendance aux financements de l'Etat, trésorerie et fonds de roulement). La situation reste stable et en équilibre, le suivi des préconisations du DOB restant une priorité pour l'établissement, notamment la maîtrise de la masse salariale.

EN CONCLUSION

Ce budget rectificatif consiste essentiellement en i) l'actualisation des crédits de masse salariale (sur le budget principal et le budget I-SITE) et la mise à jour de la SCSP selon la notification initiale , ii) la prise en compte de la labellisation I-Site obtenue en février 2022 et permettant d'inscrire une recette complémentaire pérenne qui permettra de répondre aux défis d'excellence que s'est fixés l'UCA, iii) l'intégration financière de nouveaux appels à projets avec impacts financiers dès 2022 (PUI, CAP ART), iv) la mise à jour des opérations pluriannuelles en prenant en compte leur état d'avancement et les éventuels reports, et v) l'ajustement à la hausse des crédits de fluides (+1,2M€) compte tenu du contexte national et international. L'ensemble de ces actions permet de rendre le budget 2022 plus sincère et fiable, dans un contexte où l'UCA poursuit sa structuration.

Néanmoins, la sincérité de la prévision budgétaire constitue toujours un axe d'amélioration car elle conditionne un bon pilotage financier, en donnant des garanties sur la soutenabilité des engagements pris, avec plus de visibilité sur les grands équilibres de l'UCA.

Ce budget rectificatif, comparé au budget initial, génère une diminution du déficit budgétaire qui passe à 11,9M€ (augmentation des prévisions de recettes encaissées). Il a une incidence essentiellement sur le solde budgétaire et sur le résultat, ce dernier passant de 5,9M€ à 4,6M€ (dont -1M€ BAI), mais restant bénéficiaire sur le budget agrégé, comme sur le budget principal (640 943€). Les indicateurs de soutenabilité sont, comme au BI, sans alerte majeure : certains sont légèrement dégradés (poids des charges de personnel, taux d'autofinancement, taux de déficit) et d'autres améliorés (dépendance aux financements de l'Etat, trésorerie et fonds de roulement), mais restent dans les objectifs du DOB. Le poids des charges de personnel passe de 76,89% à 77,15% en agrégé et de 80,77% à 80,07% sur le budget principal, donc bien inférieur au premier seuil d'alerte fixé à 82%, et qui traduit les efforts menés par l'établissement dans le pilotage et le suivi de la masse salariale, ainsi que la contention de son augmentation. La maîtrise fine de la masse salariale reste un enjeu primordial de l'UCA, ce point devant donc être intégré dans le cadre des arbitrages RH à venir.

Ainsi, ce budget rectificatif, plus sincère et plus fiable, traduit la poursuite de la consolidation financière de l'UCA. Cette situation financière stable, en équilibre et en conformité avec les objectifs du DOB, permet à l'établissement d'assumer les engagements pris en toute sécurité, dans un contexte où des incertitudes subsistent encore, comme la notification CPER 2021-27.

LES TABLEAUX BUDGETAIRES-BR n°1 2022

1. Autorisations budgétaires limitatives

Tableau des emplois (pour vote)

Budget établissement

Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget rectificatif n°1 2022

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
			Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global
			En ETPT	En ETPT	
Catégories d'emplois	Nature des emplois				
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	1 324,81		1 324,81
		CDI	8,30	23,88	32,18
	Non permanents	CDD	370,77	330,01	700,78
S/total EC			1 703,88	353,89	2 057,77
Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)					
BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	1 013,84		1 013,84
		CDI	14,68	67,06	81,74
	Non permanents	CDD	63,03	308,60	371,63
S/total Biatss			1 091,55	375,66	1 467,21
Totaux			2 795,43	729,55	3 524,98
					Plafond global des emplois voté par le CA ** (2)
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			3 036 (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 (ETPT). Le guide de décompte des emplois 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 des autorisations budgétaires (pour vote)

Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°1 2022
ETABLISSEMENT AGREGÉ

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES							RECETTES			
	AE Engagements de portées annuelle et pluriannuelle			CP Décaissements 2022			Encaissements 2022			
	BI	BR1	TOTAL	BI	BR1		TOTAL	BI	BR1	
Personnel	244 754 895	4 646 831	249 401 726	244 754 895	4 646 831	249 401 726	297 874 131	7 898 409	305 772 540	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	69 297 841	-	69 047 742	69 297 841	-	69 047 742	247 648 579	1 597 155	249 245 734	Subvention pour charges de service public
							2 377 621	224 090	2 601 711	Autres financements de l'Etat
							2 134 490	-	2 134 490	Fiscalité affectée
Fonctionnement	60 567 568	993 475	61 561 043	55 710 330	758 265	56 468 595	20 804 500	2 859 971	23 664 471	Autres financements publics
							24 908 941	3 217 193	28 126 134	Recettes propres
							12 747 085	9 522 976	22 270 061	Recettes fléchées*
							700 000	1 500 000	2 200 000	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	23 628 767	238 604	23 867 371	33 803 899	297 957	34 101 856	11 952 116	7 679 958	19 632 074	Autres financements publics fléchés
							94 969	343 018	437 987	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	328 951 230	5 878 910	334 830 140	334 269 124	5 703 053	339 972 177	310 621 216	17 421 385	328 042 601	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)				-	11 718 332	-	23 647 908	-	11 929 576	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°1 2022
ETABLISSEMENT PRINCIPAL (dont I-SITE)

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES							RECETTES			
	AE Engagements de portées annuelle et pluriannuelle			CP Décaissements 2022			Encaissements 2022			
	BI	BR1	TOTAL	BI	BR1		TOTAL	BI	BR1	
Personnel	244 343 042	4 737 147	249 080 189	244 343 042	4 737 147	249 080 189	289 788 617	7 898 409	297 687 026	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	69 297 841	-	69 047 742	69 297 841	-	69 047 742	240 101 079	1 597 155	241 698 234	Subvention pour charges de service public
							2 377 621	224 090	2 601 711	Autres financements de l'Etat
							2 134 490	-	2 134 490	Fiscalité affectée
							20 714 500	2 859 971	23 574 471	Autres financements publics
							24 460 927	3 217 193	27 678 120	Recettes propres
Fonctionnement	59 538 230	1 066 566	60 604 796	54 280 048	629 831	54 909 879	12 747 085	9 522 976	22 270 061	Recettes fléchées*
							700 000	1 500 000	2 200 000	Financements de l'Etat fléchés
							11 952 116	7 679 958	19 632 074	Autres financements publics fléchés
							94 969	343 018	437 987	Recettes propres fléchées
Investissement	21 144 581	1 202 537	22 347 118	28 938 478	-	28 436 140				
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	325 025 853	7 006 250	332 032 103	327 561 568	4 864 640	332 426 208	302 535 702	17 421 385	319 957 087	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)				-	12 556 745	-	25 025 866	-	12 469 121	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°1 2022
ETABLISSEMENT PRINCIPAL

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES							RECETTES			
	AE Engagements de portées annuelle et pluriannuelle			CP Décaissements 2022			Encaissements 2022			
	BI	BR1	TOTAL	BI	BR1		TOTAL	BI	BR1	
Personnel	240 008 026	3 972 163	243 980 189	240 008 026	3 972 163	243 980 189	289 788 617	7 641 079	297 429 696	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	69 297 841	-	69 047 742	69 297 841	-	69 047 742	240 101 079	1 597 155	241 698 234	Subvention pour charges de service public
							2 377 621	224 090	2 601 711	Autres financements de l'Etat
							2 134 490		2 134 490	Fiscalité affectée
Fonctionnement	51 052 858	4 814 763	55 867 621	45 794 676	3 978 028	49 772 704	20 714 500	2 602 641	23 317 141	Autres financements publics
							24 460 927	3 217 193	27 678 120	Recettes propres
							6 914 915	3 757 060	10 671 975	Recettes fléchées*
							700 000	1 500 000	2 200 000	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	19 233 275	2 003 560	21 236 835	27 027 172	98 685	27 125 857	6 134 946	2 211 000	8 345 946	Autres financements publics fléchés
							79 969	46 060	126 029	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	310 294 159	10 790 486	321 084 645	312 829 874	8 048 876	320 878 750	296 703 532	11 398 139	308 101 671	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)				-	3 349 263	-	16 126 342	-	12 777 079	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°1 2022

I-SITE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

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

Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°1 2022
BUDGET ANNEXE IMMOBILIER

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES							RECETTES			
	AE Engagements de portées annuelle et pluriannuelle			CP Décaissements 2022			Encaissements 2022			
	BI	BR1	TOTAL	BI	BR1		TOTAL	BI	BR1	
Personnel										
<i>dont contributions employeur au CAS</i>			-			-				
<i>Pension</i>			-			-				
Fonctionnement	669 347	- 73 091	596 256	1 070 291	128 434	1 198 725				
Investissement	2 350 422	- 963 933	1 386 489	4 731 657	800 295	5 531 952				
TOTAL DES DEPENSES AE (A)										
CP (B)	3 019 769	- 1 037 024	1 982 745	5 801 948	928 729	6 730 677	7 547 500	-	7 547 500	
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)				1 745 552	-	816 823	-	928 729	-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

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

Autorisations budgétaires Budget rectificatif n°1 2022
FONDATION UCA

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

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

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

BUDGET I-SITE

Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses par destination

DEPENSES 2022	Personnel						Fonctionnement						Investissement						Total					
	AE = CP						AE			CP			AE			CP			AE			CP		
	BI	BR1	Total AE	BI	BR1	Total CP	BI	BR1	Total AE	BI	BR1	Total CP	BI	BR1	Total AE	BI	BR1	Total CP	BI	BR1	Total AE	BI	BR1	Total CP
Formation initiale et continue	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D101-Formation initiale et continue Licence																								
D102-Formation initiale et continue Master																								
D103-Formation initiale et continue Doctorat																								
D105-Bibliothèques et Documentation																								
Recherche universitaire	4 335 016	764 984	5 100 000	4 335 016	764 984	5 100 000	8 485 372	3 748 197	4 737 175	8 485 372	3 348 197	5 137 175	1 911 306	801 023	1 110 283	1 911 306	601 023	1 310 283	14 731 694	3 784 236	10 947 458	14 731 694	3 184 236	11 547 458
D106-Sciences de la vie, biotechnologie et santé																								
D107-Mathématiques, sciences et techniques de l'information																								
D108-Physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	806 937	31 612	838 549	806 937	31 612	838 549	207 561	31 197	176 364	207 561	31 197	176 364	86 306	1 023	85 283	86 306	1 023	85 283	1 100 804	608	1 100 196	1 100 804	608	1 100 196
D110-Sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	250 000	-	250 000	250 000	-	250 000	375 676	-	375 676	375 676	-	375 676	250 000	-	250 000	250 000	-	250 000	875 676	-	875 676	875 676	-	875 676
D111-Recherche universitaire-sciences de l'homme et de la société																								
D112-Recherche universitaire interdisciplinaire	3 278 079	733 372	4 011 451	3 278 079	733 372	4 011 451	7 902 135	3 717 000	4 185 135	7 902 135	3 317 000	4 585 135	1 575 000	800 000	775 000	1 575 000	600 000	975 000	12 755 214	3 783 628	8 971 586	12 755 214	3 183 628	9 571 586
D113-Diffusion des savoirs et musées																								
D114-Immobilier																								
D115-Pilotage et support																								
Vie Etudiante																								
D201-Aides directes																								
D202-Aides indirectes																								
D203-Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives																								
TOTAL	4 335 016	764 984	5 100 000	4 335 016	764 984	5 100 000	8 485 372	3 748 197	4 737 175	8 485 372	3 348 197	5 137 175	1 911 306	801 023	1 110 283	1 911 306	601 023	1 310 283	14 731 694	3 784 236	10 947 458	14 731 694	3 184 236	11 547 458

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B

- 9 207 482 307 958

Recettes par origine

RECETTES 2022	Recettes globalisées												Recettes fléchées									Total BI (C)	Total BR1(C)	Total (C)			
	Subvention pour charges de service public			Autres financements de l'Etat			Fiscalité affectée			Autres financements publics			Recettes propres			Financement de l'Etat fléchés			Autres financements publics fléchés						Recettes propres fléchées		
	BI	BR1	Total	BI	BR1	Total	BI	BR1	Total	BI	BR1	Total	BI	BR1	Total	BI	BR1	Total	BI	BR1	Total				BI	BR1	Total
FD010-Subvention pour charges de service public			-			-			-			-			-			-			-			-	-	-	-
FD020-Droits inscriptions			-			-			-			-			-			-			-			-	-	-	-
FD030-Formation continue, diplômes propres et VAE			-			-			-			-			-			-			-			-	-	-	-
FD040-Taxe d'apprentissage			-			-			-			-			-			-			-			-	-	-	-
FD050-Etudes et travaux			-			-			-			-			-			-			-			-	-	-	-
FD060-Valorisation (colloques, prestations de recherche)			-			-			-			-			-			-			-			-	-	-	-
FD070-ANR investissements d'avenir			-			-			-			-			-			5 544 672	5 238 958	10 783 630				-	5 544 672	5 238 958	10 783 630
FD080-ANR hors investissements d'avenir			-			-			-			-			-									-	-	-	-
FD090-Subventions exploitation & financement d'actifs - Région			-			-			-			-			-			50 000	-	50 000				-	50 000	-	50 000
FD100-Subventions exploitation & financement d'actifs - UE			-			-			-		257 330	257 330			-									-	257 330	257 330	
FD110-Subventions exploitation & financement d'actifs - Autres			-			-			-			-			-			222 498	230 000	452 498	15 000			15 000	237 498	230 000	467 498
FD120-Fondations - fonds propres, réserves dons et legs			-			-			-			-			-									-	-	-	-
FD130-Autres recettes			-			-			-			-			-								296 958	296 958	-	296 958	296 958
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	257 330	257 330	-	-	-	-	-	5 817 170	5 468 958	11 286 128	15 000	296 958	311 958	5 832 170	6 023 246	11 855 416	

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C

8 899 524 - -

BUDGET Budget annexe immobilier
Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses par destination

DEPENSES 2022	Personnel						Fonctionnement						Investissement						Total					
	AE = CP						AE			CP			AE			CP			AE			CP		
	BI	BR1	Total AE	BI	BR1	Total CP	BI	BR1	Total AE	BI	BR1	Total CP	BI	BR1	Total AE	BI	BR1	Total CP	BI	BR1	Total AE	BI	BR1	Total CP
Formation initiale et continue	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D101-Formation initiale et continue Licence																								
D102-Formation initiale et continue Master																								
D103-Formation initiale et continue Doctorat																								
D105-Bibliothèques et Documentation																								
Recherche universitaire																								
D106-Sciences de la vie, biotechnologie et santé																								
D107-Mathématiques, sciences et techniques de l'information																								
D108-Physique, chimie et sciences pour l'ingénieur																								
D110-Sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement																								
D111-Recherche universitaire-sciences de l'homme et de la société																								
D112-Recherche universitaire interdisciplinaire																								
D113-Diffusion des savoirs et musées																								
D114-Immobilier							669 347	73 091	596 256	1 070 291	128 434	1 198 725	2 350 422	963 933	1 386 489	4 731 657	800 295	5 531 952	3 019 769	1 037 024	1 982 745	5 801 948	928 729	6 730 677
D115-Pilotage et support																								
Vie Etudiante																								
D201-Aides directes																								
D202-Aides indirectes																								
D203-Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives																								
TOTAL							669 347	73 091	596 256	1 070 291	128 434	1 198 725	2 350 422	963 933	1 386 489	4 731 657	800 295	5 531 952	3 019 769	1 037 024	1 982 745	5 801 948	928 729	6 730 677
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B																					1 745 552	-	816 823	

Recettes par origine

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

BUDGET Fondation UCA
Dépenses par destination - Recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Dépenses par destination

DEPENSES 2022	Personnel						Fonctionnement						Investissement						Total								
	AE = CP						AE			CP			AE			CP			AE			CP					
	BI	BR1	Total AE	BI	BR1	Total CP	BI	BR1	Total AE	BI	BR1	Total CP	BI	BR1	Total AE	BI	BR1	Total CP	BI	BR1	Total AE	BI	BR1	Total CP			
Formation initiale et continue	-	-	-	-	-	-	5 000	-	5 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 000	-	5 000	-	-	-			
D101-Formation initiale et continue Licence	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
D102-Formation initiale et continue Master	-	-	-	-	-	-	5 000	-	5 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 000	-	5 000	-	-	-			
D103-Formation initiale et continue Doctorat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
D105-Bibliothèques et Documentation	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Recherche universitaire	291 853	-	291 853	291 853	-	291 853	170 941	-	170 941	170 941	-	170 941	5 000	-	5 000	5 000	-	5 000	467 794	-	467 794	467 794	-	467 794			
D106-Sciences de la vie, biotechnologie et santé	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
D107-Mathématiques, sciences et techniques de l'information	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
D108-Physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
D110-Sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
D111-Recherche universitaire-sciences de l'homme et de la société	291 853	-	291 853	291 853	-	291 853	170 941	-	170 941	170 941	-	170 941	5 000	-	5 000	5 000	-	5 000	467 794	-	467 794	467 794	-	467 794			
D112-Recherche universitaire interdisciplinaire	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
D113-Diffusion des savoirs et musées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
D114-Immobilier	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
D115-Pilotage et support	120 000	-	90 316	29 684	-	90 316	29 684	98 450	98 450	98 450	-	98 450	128 764	-	128 764	128 764	-	128 764	347 214	-	90 316	256 898	347 214	-	90 316	256 898	
Vie Etudiante	-	-	-	-	-	-	85 600	-	85 600	90 600	-	90 600	-	-	-	-	-	-	85 600	-	85 600	90 600	-	90 600			
D201-Aides directes	-	-	-	-	-	-	52 800	-	52 800	52 800	-	52 800	-	-	-	-	-	-	52 800	-	52 800	52 800	-	52 800			
D202-Aides indirectes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 000	-	5 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 000	-	5 000			
D203-Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	-	-	-	-	32 800	-	32 800	32 800	-	32 800	-	-	-	-	-	-	32 800	-	32 800	32 800	-	32 800			
TOTAL	411 853	-	90 316	321 537	-	90 316	321 537	359 991	-	359 991	359 991	-	359 991	133 764	-	133 764	133 764	-	133 764	905 608	-	90 316	815 292	905 608	-	90 316	815 292
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B																							-	90 316	-		

Recettes par origine

RECETTES 2022	Recettes globalisées												Recettes fléchées									Total BI (C)	Total BR1(C)	Total (C)			
	Subvention pour charges de service public			Autres financements de l'Etat			Fiscalité affectée			Autres financements publics			Recettes propres			Financement de l'Etat fléchés			Autres financements publics fléchés						Recettes propres fléchées		
	BI	BR1	Total	BI	BR1	Total	BI	BR1	Total	BI	BR1	Total	BI	BR1	Total	BI	BR1	Total	BI	BR1	Total				BI	BR1	Total
FD010-Subvention pour charges de service public	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD020-Droits inscriptions	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD030-Formation continue, diplômes propres et VAE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD040-Taxe d'apprentissage	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD050-Etudes et travaux	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD060-Valorisation (colloques, prestations de recherche)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD070-ANR investissements d'avenir	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD080-ANR hors investissements d'avenir	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD090-Subventions exploitation & financement d'actifs - Région	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD100-Subventions exploitation & financement d'actifs - UE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
FD110-Subventions exploitation & financement d'actifs - Autres	-	-	-	-	-	-	-	-	-	90 000	-	90 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	90 000	-	90 000
FD120-Fondations - fonds propres, réserves dons et legs	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	443 014	-	443 014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	443 014	-	443 014
FD130-Autres recettes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 000	-	5 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 000	-	5 000
TOTAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	90 000	-	90 000	448 014	-	448 014	-	-	-	-	-	-	-	-	-	538 014	-	538 014
SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C																							367 594	-	277 278		

LES TABLEAUX BUDGETAIRES

2. Equilibre financier

Tableau d'équilibre financier (pour vote)

Equilibre financier Budget rectificatif n°1 2022

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS		FINANCEMENTS	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	11 929 576	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont budget principal</i>	12 777 079	-	<i>dont budget principal</i>
<i>dont I-SITE</i>	-	307 958	<i>dont I-SITE</i>
<i>dont budget annexe immobilier</i>	-	816 823	<i>dont budget annexe immobilier</i>
<i>dont FONDATION UCA</i>	277 278	-	<i>dont FONDATION UCA</i>
Remboursements d'emprunts			Nouveaux emprunts
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	115 162	477 500	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	3 516 500	3 282 000	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	150 000	-	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	15 711 238	3 759 500	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)	-	11 951 738	PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	-	3 176 873	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	-	7 927 092	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	15 711 238	15 711 238	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

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

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

Tableau des opérations pour comptes de tiers
(pour information)

Tableau des opérations pour le compte de tiers - Etablissement

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations au nom et pour le compte de tiers

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
Opération 1 : Aide à la mobilité	C 46711000	AMI prog 231 autres compte débiteurs ou créditeurs	590 042	653 600
Opération 2 : bourses Université Franco Allemande	C 473110000	Autres comptes - université Franco Allemande	112 982	3 300
Opération 3 : TVA	C 44562/6.....	TVA déductible	2 700 000	2 508 000
Opération 4 : RAFP	C 473110000	Recettes à transférer	13 476	17 100
Opération 5 : autres Opérations pour comptes de tiers	C 473110000	Recettes à transférer	150 000	-
Opération 6 : LMBP - Projet Européen RedLang	C/46751100	Red Lang Grant Agreement - Modular representation theory of reductive algebraic groups and local Geometric Langlands duality	-	-
Autres opérations			100 000	100 000
TOTAL			3 666 500	3 282 000

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

Situation patrimoniale Budget rectificatif n°1 2022

ETABLISSEMENT AGREGE

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié	PRODUITS	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Personnel	241 808 329	4 590 888	246 399 217	Subventions de l'Etat	248 676 200	3 321 245	251 997 445
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	69 297 841	- 250 099	69 047 742	Fiscalité affectée	2 134 490	-	2 134 490
Fonctionnement autre que les charges de personnel	78 066 469	1 525 409	79 591 878	Autres subventions	38 684 704	- 1 699 162	36 985 542
				Autres produits	36 323 237	3 171 454	39 494 691
TOTAL DES CHARGES (1)	319 874 798	6 116 297	325 991 095	TOTAL DES PRODUITS (2)	325 818 631	4 793 537	330 612 168
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	5 943 833	-	4 621 073	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	1 322 760	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	325 818 631	6 116 297	330 612 168	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	325 818 631	6 116 297	330 612 168

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	5 943 833	- 1 322 760	4 621 073
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	19 409 573	711 201	20 120 774
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	367 594	- 90 316	277 278
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	10 966 733	- 1 483	10 965 250
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	14 019 079	- 519 760	13 499 319

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

EMPLOIS	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié	RESSOURCES	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Insuffisance d'autofinancement	-	519 760	-	Capacité d'autofinancement	14 019 079	-	13 499 319
Investissements	33 466 086	297 957	33 764 043	Financement de l'actif par l'État	2 050 000	-	2 050 000
				Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	9 493 816	352 089	9 845 905
				Autres ressources	-	-	-
Remboursement des dettes financières	525 554	-	525 554	Augmentation des dettes financières	462 500	-	462 500
TOTAL DES EMPLOIS (5)	33 991 640	817 717	34 289 597	TOTAL DES RESSOURCES (6)	26 025 395	352 089	25 857 724
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	-	-	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	7 966 245	465 628	8 431 873

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 7 966 245	- 465 628	- 8 431 873
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	15 561 904	- 12 042 039	3 519 865
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 23 528 149	11 576 411	- 11 951 738
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	54 687 305	21 223 963	75 911 268
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 9 030 670	- 13 544 018	- 22 574 688
Niveau final de la TRESORERIE	63 717 975	34 767 981	98 485 956

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Situation patrimoniale Budget rectificatif n°1 2022

ETABLISSEMENT PRINCIPAL (dont I-SITE)

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié	PRODUITS	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Personnel	241 401 434	4 680 117	246 081 551	Subventions de l'Etat	241 128 700	3 321 245	244 449 945
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	69 297 841	- 250 099	69 047 742	Fiscalité affectée	2 134 490	-	2 134 490
Fonctionnement autre que les charges de personnel	69 917 994	1 479 728	71 397 722	Autres subventions	38 594 704	- 1 699 162	36 895 542
				Autres produits	30 451 036	4 189 203	34 640 239
TOTAL DES CHARGES (1)	311 319 428	6 159 845	317 479 273	TOTAL DES PRODUITS (2)	312 308 930	5 811 286	318 120 216
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	989 502	-	640 943	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	348 559	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	312 308 930	6 159 845	318 120 216	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	312 308 930	6 159 845	318 120 216

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	989 502	- 348 559	640 943
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	12 696 338	792 867	13 489 205
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-	-	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	5 910 140	925 950	6 836 090
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	7 775 700	- 481 642	7 294 058

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

EMPLOIS	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié	RESSOURCES	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Insuffisance d'autofinancement	-	481 642	-	Capacité d'autofinancement	7 775 700	-	7 294 058
Investissements	28 600 665	- 502 338	28 098 327	Financement de l'actif par l'État	2 050 000	-	2 050 000
				Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	9 493 816	352 089	9 845 905
Remboursement des dettes financières	525 554	-	525 554	Autres ressources	-	-	-
				Augmentation des dettes financières	462 500	-	462 500
TOTAL DES EMPLOIS (5)	29 126 219	- 20 696	28 623 881	TOTAL DES RESSOURCES (6)	19 782 016	352 089	19 652 463
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	372 785	-	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	9 344 203	-	8 971 418

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 9 344 203	372 785	- 8 971 418
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	15 561 904	- 12 313 305	3 248 599
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 24 906 107	12 686 090	- 12 220 017
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	32 742 152	19 171 403	51 913 555
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 3 809 325	- 13 232 013	- 17 041 339
Niveau final de la TRESORERIE	36 551 477	32 403 416	68 954 893

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Situation patrimoniale Budget rectificatif n°1 2022

ETABLISSEMENT PRINCIPAL

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié	PRODUITS	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Personnel	237 118 607	3 924 343	241 042 950	Subventions de l'Etat	241 128 700	3 321 245	244 449 945
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	69 297 841	-	69 047 742	Fiscalité affectée	2 134 490	-	2 134 490
Fonctionnement autre que les charges de personnel	60 671 470	4 766 650	65 438 120	Autres subventions	25 774 316	884 051	26 658 367
				Autres produits	29 914 670	4 025 352	33 940 022
TOTAL DES CHARGES (1)	297 790 077	8 690 993	306 481 070	TOTAL DES PRODUITS (2)	298 952 176	8 230 648	307 182 824
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	1 162 099	-	701 754	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	460 345	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	298 952 176	8 690 993	307 182 824	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	298 952 176	8 690 993	307 182 824

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	1 162 099	- 460 345	701 754
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	11 987 375	740 802	12 728 177
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			-
- produits de cession d'éléments d'actifs			-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	5 373 774	762 099	6 135 873
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	7 775 700	- 481 642	7 294 058

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

EMPLOIS	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié	RESSOURCES	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Insuffisance d'autofinancement	-	481 642	-	Capacité d'autofinancement	7 775 700	-	7 294 058
Investissements	26 689 359	98 685	26 788 044	Financement de l'actif par l'État	2 050 000		2 050 000
				Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	7 582 510	953 112	8 535 622
Remboursement des dettes financières	525 554		525 554	Autres ressources			-
				Augmentation des dettes financières	462 500		462 500
TOTAL DES EMPLOIS (5)	27 214 913	580 327	27 313 598	TOTAL DES RESSOURCES (6)	17 870 710	953 112	18 342 180
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	-	372 785	-	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	9 344 203	-	8 971 418

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-	372 785	- 8 971 418
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	6 662 380	- 4 009 160	2 653 220
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	-	4 381 945	- 11 624 638
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	31 956 711	18 849 594	50 806 305
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	1 417 376	- 4 308 758	- 2 891 383
Niveau final de la TRESORERIE	30 539 335	23 158 352	53 697 688

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Situation patrimoniale Budget rectificatif n°1 2022

I-SITE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

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

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

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

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

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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	-	-	-
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	8 899 524	- 8 304 145	595 379
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 8 899 524	8 304 145	- 595 379
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	785 440	321 809	1 107 250
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 5 226 701	- 8 923 255	- 14 149 956
Niveau final de la TRESORERIE	6 012 142	9 245 064	15 257 206

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Situation patrimoniale Budget rectificatif n°1 2022

BUDGET ANNEXE IMMOBILIER

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié	PRODUITS	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Personnel			-	Subventions de l'Etat	7 547 500		7 547 500
<i>dont charges de pensions civiles*</i>			-	Fiscalité affectée			-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	7 769 207	45 664	7 814 871	Autres subventions			-
				Autres produits	5 056 593	- 927 433	4 129 160
TOTAL DES CHARGES (1)	7 769 207	45 664	7 814 871	TOTAL DES PRODUITS (2)	12 604 093	- 927 433	11 676 660
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	4 834 886	-	3 861 789	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	973 097	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	12 604 093	45 664	11 676 660	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	12 604 093	45 664	11 676 660

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	4 834 886	- 973 097	3 861 789
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	6 698 916	- 82 770	6 616 146
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions			-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			-
- produits de cession d'éléments d'actifs			-
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	5 056 593	- 927 433	4 129 160
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	6 477 209	- 128 434	6 348 775

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

EMPLOIS	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié	RESSOURCES	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Insuffisance d'autofinancement	-	128 434	-	Capacité d'autofinancement	6 477 209	-	6 348 775
Investissements	4 731 657	800 295	5 531 952	Financement de l'actif par l'État			-
				Financement de l'actif par des tiers autres que l'État			-
				Autres ressources			-
Remboursement des dettes financières			-	Augmentation des dettes financières			-
TOTAL DES EMPLOIS (5)	4 731 657	928 729	5 531 952	TOTAL DES RESSOURCES (6)	6 477 209	-	6 348 775
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	1 745 552	-	816 823	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	-	928 729	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	1 745 552	- 928 729	816 823
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-	263 165	263 165
Variation de la TRÉSORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	1 745 552	- 1 191 894	553 658
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	18 987 605	1 678 150	20 665 755
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 5 379 068	- 91 215	- 5 470 283
Niveau final de la TRÉSORERIE	24 366 673	1 769 365	26 136 038

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Situation patrimoniale Budget rectificatif n°1 2022

FONDATION UCA

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

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

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

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

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

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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Budget initial	Modifications BR1	Budget rectifié
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	- 367 594	90 316	- 277 278
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-	8 100	8 100
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	- 367 594	82 216	- 285 378
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	2 957 549	374 410	3 331 959
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	157 724	- 220 790	- 63 066
Niveau final de la TRESORERIE	2 799 825	595 199	3 395 024

* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

Plan de trésorerie (pour information)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

(K€ TTC)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	110 438	172 833	129 845	111 564	128 939	88 309	65 480	126 080	101 881	81 194	60 348	41 245	1 218 156
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	1 205	2 468	64 952	63 544	2 514	4 354	89 866	445	5 808	5 343	3 590	61 684	305 773
Subvention pour charges de service public	0	500	61 629	61 485	0	423	86 751	0	0	0	0	38 458	249 246
Autres financements de l'Etat	11	395	8	89	3	2	0	0	4	114	155	1 820	2 602
Fiscalité affectée	0	0	0	0	0	0	1 523	0	0	0	612	0	2 134
Autres financements publics	132	693	1 194	653	449	2 690	125	1	4 258	794	912	11 765	23 664
Recettes propres	1 063	880	2 121	1 316	2 062	1 239	1 467	444	1 546	4 435	1 912	9 641	28 126
A2. Recettes budgétaires fléchées	126	69	65	3 084	201	92	16	55	0	1 489	1 869	15 204	22 270
Financements de l'Etat fléchés	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 200	2 200
Autres financements publics fléchés	100	35	0	3 014	141	92	0	0	0	1 489	1 825	12 936	19 632
Recettes propres fléchées	26	34	65	70	60	0	16	55	0	0	44	68	438
A3. Opérations non budgétaires	65 797	545	-58 281	-2 002	2 001	42	561	95	93	413	345	-5 850	3 760
Emprunts : encaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	423	423
Prêts : encaissement en capital	0	0	0	0	0	1	1	2	1	1	2	7	15
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40	40
Opérations gérées en compte de tiers													
TVA encaissée	69	763	79	63	47	40	455	91	90	412	200	200	2 508
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	0	1	153	1	331	1	105	2	2	0	143	36	774
Autres encaissements d'opérations non budgétaires	65 728	-218	-58 512	-2 066	1 624	0	0	0	0	0	0	-6 556	0
A. TOTAL	67 129	3 082	6 736	64 625	4 716	4 488	90 443	595	5 901	7 245	5 804	71 038	331 802
DECAISSEMENTS													
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	3 642	44 314	23 620	25 133	23 631	24 433	26 375	23 991	24 886	25 506	23 584	45 410	314 525
Personnel	10	39 556	19 088	20 048	19 498	20 351	20 872	22 965	19 751	21 000	20 059	19 868	243 066
Fonctionnement	2 371	3 990	3 267	3 997	2 707	2 978	3 576	728	3 510	2 953	2 125	16 038	48 240
Investissement	1 260	768	1 265	1 088	1 426	1 104	1 928	298	1 626	1 553	1 400	9 504	23 219
B2. Dépenses sur recettes fléchées	714	1 439	913	1 253	1 583	2 511	3 068	706	1 341	2 304	1 091	8 523	25 447
Personnel	0	1 078	518	498	481	578	530	531	512	562	541	507	6 336
Fonctionnement	290	207	331	347	276	842	133	144	790	343	31	4 494	8 229
Investissement	423	154	64	409	826	1 091	2 405	31	1 399	520	520	3 523	10 882
B3. Opérations non budgétaires	379	317	484	20 864	20 131	373	401	98	360	281	233	-40 137	3 782
Emprunts : décaissement en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59	59
Prêts : décaissement en capital	0	0	0	0	0	3	3	0	2	2	3	3	16
Dépôts et cautionnements	0	0	13	0	0	0	0	0	0	0	0	27	40
Opérations gérées en compte de tiers													
TVA décaissée	262	150	268	286	251	274	250	70	290	200	200	200	2 700
Dispositif d'intervention pour compte de tiers	35	122	98	63	62	47	148	28	68	29	30	88	817
Autres décaissements d'opérations non budgétaires	82	45	105	20 515	19 818	50	0	0	0	50	0	-40 515	150
B. TOTAL	4 734	46 070	25 018	47 250	45 345	27 317	29 843	24 794	26 587	28 091	24 908	13 796	343 754
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	62 395	-42 988	-18 281	17 375	-40 629	-22 829	60 600	-24 200	-20 687	-20 846	-19 104	57 241	-11 952
SOLDE CUMULE (1) + (2)	172 833	129 845	111 564	128 939	88 309	65 480	126 080	101 881	81 194	60 348	41 245	98 486	

Variation annuelle **-11 952**
 dont trésorerie fléchée = A2 - B2 **-3 177**
 dont trésorerie sur op. non budgétaires = A3-B3 **-22**
 dont trésorerie sur op. globalisées = A1-B1 **-8 753**

Tableau des opérations liées aux recettes fléchées
(pour information)

Tableau BUDGET ETABLISSEMENT
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à 2022	2022	2023	2024	>2024
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-	12 804 525	9 627 652	9 027 470	-
Recettes fléchées (b)	105 519 615	22 270 061	13 217 788	5 825 118	8 266 595
Financements de l'État fléchés	7 710 000	2 200 000	500 000	500 000	-
Autres financements publics fléchés	95 925 220	19 632 074	12 039 170	5 039 161	8 266 595
Recettes propres fléchées	1 884 395	437 987	678 618	285 957	-
Dépenses sur recettes fléchées (c)	92 715 090	25 446 934	31 872 909	7 649 335	14 583 261
Personnel					
AE=CP	26 388 604	6 335 853	9 340 611	2 465 645	5 830 685
Fonctionnement et intervention					
AE	25 684 081	7 761 018	9 509 784	5 120 007	6 668 904
CP	24 486 482	8 228 694	10 152 855	5 120 007	6 755 756
Investissement					
AE	61 432 535	3 324 487	2 326 189	-	79 126
CP	41 840 004	10 882 387	12 379 443	63 683	1 996 820
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	12 804 525	3 176 873	18 655 121	1 824 217	6 316 666
<i>X repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)</i>					
Autofinancement des opérations fléchées (d)	-	-	9 027 470	10 851 687	6 316 666
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)	-	-	-	-	-
Position du financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	12 804 525	9 627 652	-	-	-

Tableau Budget principal
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à 2022	2022	2023	2024	>2024
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	-	-	-	-	1 175 783
Recettes fléchées (b)	42 578 978	10 671 975	12 772 422	5 825 118	8 266 595
Financements de l'État fléchés	7 650 000	2 200 000	500 000	500 000	-
Autres financements publics fléchés	33 402 964	8 345 946	11 593 804	5 039 161	8 266 595
Recettes propres fléchées	1 526 014	126 029	678 618	285 957	-
Dépenses sur recettes fléchées (c)	45 734 459	13 799 476	19 116 909	4 649 335	14 583 261
Personnel					
AE=CP	1 684 630	1 235 853	3 569 300	1 465 645	5 830 685
Fonctionnement et intervention					
AE	7 742 721	2 973 843	4 561 174	3 120 007	6 668 904
CP	7 369 117	3 041 519	4 780 250	3 120 007	6 755 756
Investissement					
AE	55 496 159	2 164 204	1 291 189	-	79 126
CP	36 680 712	9 522 104	10 767 359	63 683	1 996 820
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	-	3 155 481	-	3 127 501	-
Autofinancement des opérations fléchées (d)	3 155 481	3 127 501	6 344 487	-	5 140 883
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)	-	-	-	-	-
Position du financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	-	-	-	1 175 783	-

Tableau Budget I-SITE
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à 2022	2022	2023	2024	>2024
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)	62 240 637	11 598 086	445 366	-	-
Financements de l'État fléchés	60 000				
Autres financements publics fléchés	61 822 256	11 286 128	445 366		
Recettes propres fléchées	358 381	311 958			
Dépenses sur recettes fléchées (c)	46 980 631	11 547 458	12 756 000	3 000 000	-
Personnel					
AE=CP	24 703 974	5 100 000	5 771 311	1 000 000	
Fonctionnement et intervention					
AE	17 941 360	4 737 175	4 948 610	2 000 000	
CP	17 117 365	5 137 175	5 372 605	2 000 000	
Investissement					
AE	5 936 376	1 110 283	1 035 000		
CP	5 159 292	1 310 283	1 612 084		
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	15 260 006	50 628	- 12 310 634	- 3 000 000	-
Autofinancement des opérations fléchées (d)	-	-	12 310 634	3 000 000	-
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)	-	-	-	-	-
Position du financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	15 260 006	50 628	-	-	-

Tableau Budget annexe immobilier
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

LES TABLEAUX BUDGETAIRES

3. Analyse de la soutenabilité

Tableau agrégé des opérations pluriannuelles
(pour vote)

BUDGET ETABLISSEMENT
Tableau des opérations pluriannuelles

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE ouvertes au titre des années antérieures à 2022	AE consommées au titre des années antérieures à 2022	AE reportées ou reprogrammées en année 2022	AE nouvelles ouvertes en année 2022	Total des AE ouvertes pour l'année 2022	CP ouverts au titre des années antérieures à 2022	CP consommés au titre des années antérieures à 2022	CP reportés ou reprogrammés en année 2022	CP nouveaux ouverts en année à 2022	Total des CP ouverts pour l'année à 2022	Restes à engager en fin d'année 2022 (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année 2022 (CP)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(2)-(3)	(5)	(6) = (4)+(5)	(7)	(8)	(9)=(7-8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)
Pôle biologie	13 206 741	15 559 310	13 198 178	-	-	-	16 149 130	13 089 328	-	108 851	108 851	8 563	1
PME	18 035 631	20 044 245	18 025 989	-	-	-	17 441 092	17 854 633	-	171 357	171 357	9 642	1
Maison de l'innovation	3 916 591	8 162 058	3 715 294	-	201 297	201 297	4 816 098	2 012 325	-	1 881 839	1 881 839	-	22 427
Intracting	1 756 338	2 194 908	543 019	-	362 194	362 194	2 383 507	508 870	-	200 000	200 000	851 125	196 343
STAPS	2 461 306	3 022 574	2 118 134	-	-	-	3 275 339	1 975 407	-	91 388	91 388	343 172	51 339
Mise en conformité Chimie	1 661 678	1 813 300	1 598 464	31 635	30 076	61 711	1 812 848	1 533 457	31 635	95 083	126 718	1 503	0
PPP / LMV	31 603 279	18 312 773	18 134 404	-	28 900	850 573	7 476 132	6 664 646	-	28 900	850 573	12 647 202	11 469 758
Autres opérations hors dévolution	15 366 941	13 672 868	6 390 149	88 906	7 062 644	7 151 550	11 760 564	5 592 291	88 906	5 483 863	5 572 769	1 825 242	2 376 639
Réhabilitation Station BESSE	76 413	29 000	26 413	-	50 000	50 000	29 000	26 413	-	50 000	50 000	0	-
Réhabilitation et amélioration énergétique du bâtiment Amphi	26 103	28 522	26 103	-	-	-	28 522	26 103	-	-	-	0	-
Amélioration énergétique BU Sciences	23 992	26 500	23 014	-	-	-	26 500	23 014	-	-	-	978	-
IUT d'Allier Campus 2020	3 069 403	620 008	325 608	-	2 163 771	2 163 771	338 248	96 672	-	162 085	162 085	580 024	2 230 622
STAPS 3ème tranche	5 300 000	3 567 000	4 223 745	-	600 000	600 000	159 670	209 707	-	1 050 712	1 050 712	476 255	3 563 326
Learning Center	20 000 000	20 342 166	18 605 186	57 050	711 976	769 026	2 974 945	2 234 979	57 050	6 338 996	6 396 046	625 788	10 743 187
Réhabilitation GERGOVIA	50 000	-	-	-	25 000	25 000	-	-	-	25 000	25 000	25 000	-
Sous Total Hors dévolution - Hors Plan de relance	116 554 416	107 395 232	86 953 700	148 691	12 057 531	12 206 222	68 671 595	51 847 845	148 691	16 509 747	16 658 438	17 394 495	30 653 638
Amélioration énergétique PAC	2 820 000	2 641 600	2 600 405	-	181 594	181 594	285 865	251 837	-	1 844 845	1 844 845	38 001	685 318
Amélioration énergétique du bâtiment Manège	1 641 045	1 507 221	1 585 489	9 500	-	9 500	1 507 221	498 607	9 500	1 086 882	1 096 382	46 056	1
Sous Total Plan de Relance	4 461 045	4 148 821	4 185 894	9 500	181 594	191 094	1 793 086	750 444	9 500	2 931 727	2 941 227	84 057	685 317
Relamping Amphis ROTONDE	235 873	195 000	147 900	300	-	300	195 000	137 111	300	-	300	87 673	10 789
CRBC	23 856 523	25 173 693	22 658 556	-	-	-	26 637 055	21 650 979	-	-	-	1 197 967	1 007 577
Restructuration Miterrand	23 000 000	-	-	-	500 000	500 000	-	-	-	250 000	250 000	22 500 000	250 000
Isolation Dunant	15 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15 000 000	-
Restructuration Informatique IUT	6 000 000	-	-	-	132 000	132 000	-	-	-	63 000	63 000	5 868 000	69 000
Regroupement des écoles paramédicales	100 000	-	-	-	100 000	100 000	-	-	-	100 000	100 000	-	-
PPI patrimoine dévolu	154 204 733	96 320 929	90 107 323	300	1 250 745	1 250 445	99 788 456	64 815 931	300	6 317 677	6 317 377	62 846 965	20 224 459
Sous-Total Dévolution - Hors Plan de relance	222 397 129	121 689 622	112 913 778	-	1 982 745	1 982 745	126 620 511	86 604 021	-	6 730 677	6 730 677	107 500 606	21 561 826
Total opérations immobilières	343 412 590	233 233 675	204 053 372	158 191	14 221 870	14 380 061	197 085 192	139 202 310	158 191	26 172 151	26 330 342	124 979 157	52 900 781
I-SITE	74 894 657	61 016 589	49 125 183	-	10 947 458	10 947 458	61 016 589	47 524 104	-	11 547 458	11 547 458	14 822 016	1 001 079
PUI	2 500 000	-	-	-	50 000	50 000	-	-	-	50 000	50 000	2 450 000	-
Contrats de Recherche < à 2019	24 681 540	29 011 044	20 341 952	799 045	2 796 314	3 595 359	29 011 044	19 811 083	1 019 232	2 796 314	3 815 546	744 229	310 681
Contrats de Recherche 2019	12 694 992	23 693 465	7 753 019	843 511	2 953 160	3 796 671	23 693 465	7 237 801	928 667	2 953 160	3 881 827	1 145 302	430 062
Contrats de Recherche 2020	17 363 802	13 600 863	7 331 362	809 042	4 901 642	5 710 684	13 600 863	5 956 565	1 350 582	4 901 642	6 252 224	4 321 756	833 257
Contrats de Recherche 2021	17 089 878	2 178 977	1 801 999	2 809 906	3 971 005	6 780 911	2 178 977	1 520 828	2 774 282	3 971 005	6 745 287	8 506 968	316 795
Contrats de Recherche 2022	999 021	-	-	204 040	-	204 040	-	-	184 680	-	184 680	794 981	19 360
Total contrats de recherche	150 223 890	129 500 938	86 353 515	5 465 544	25 619 579	31 085 123	129 500 938	82 050 381	6 257 443	26 219 579	32 477 022	32 785 252	2 911 234
CVEC - Nouveaux Projets	8 342 723	5 627 436	2 755 029	22 425	2 267 046	2 244 621	5 627 436	2 755 029	87 254	2 165 046	2 077 792	3 343 073	166 829
NCU1 Mon Pass Pro	3 055 000	951 600	801 143	-	350 000	801 143	951 600	793 419	-	350 000	350 000	1 903 857	7 724
Choreomundus	3 119 856	3 404 795	2 904 673	-	125 183	125 183	3 404 795	2 893 437	-	125 183	125 183	90 000	11 236
Choreomundus Gamma	4 478 875	910 906	739 889	-	1 027 950	1 027 950	910 906	674 728	-	1 027 950	1 027 950	2 711 036	65 161
MODEV	1 475 000	1 186 110	1 126 886	-	275 000	275 000	1 186 110	1 126 886	-	275 000	275 000	73 114	-
CAP GS	16 237 898	411 087	411 087	-	1 462 392	1 462 392	411 087	411 087	-	1 462 392	1 462 392	14 364 419	-
Autres contrats d'enseignement	1 540 955	567 821	390 996	19 700	289 013	308 713	567 821	390 752	14 700	289 013	303 713	841 246	5 244
Total contrats d'enseignement	38 250 307	13 059 755	9 129 703	2 725	5 796 584	5 793 859	13 059 755	9 045 338	72 554	5 694 584	5 622 030	23 326 745	256 194
Total	531 886 787	375 794 368	299 536 590	5 621 009	45 638 033	51 259 042	339 645 885	230 298 029	6 343 080	58 086 314	64 429 394	181 091 155	56 068 209

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures à 2022	Encaissements pour l'année 2022	Restes à encaisser
	(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
Pôle biologie	13 206 741	3 706 741	9 500 000	9 500 000	-	-
PME	18 035 631	4 283 726	13 751 905	13 751 905	-	-
Maison de l'innovation	3 916 591	366 591	3 550 000	3 250 000	300 000	-
Intracting	1 756 338	296 956	2 053 294	1 928 294	-	125 000
STAPS	2 461 306	2 261 306	200 000	200 000	-	-
Mise en conformité chimie 1 et 2 et amphithéâtres	1 661 678	1 461 678	200 000	-	-	200 000
PPP / LMV	31 603 279	5 695 735	25 907 544	6 187 890	850 000	18 869 654
Opérations hors dévolution	15 366 941	14 723 858	643 083	515 733	-	127 350
Réhabilitation Station BESSE	76 413	76 413	-	-	-	-
Réhabilitation et amélioration énergétique du bâtiment Amphi	26 103	26 103	-	-	-	-
Amélioration énergétique BU Sciences	23 992	23 992	-	-	-	-
IUT d'Allier Campus 2020	3 069 403	296 903	2 772 500	250 000	250 000	2 272 500
STAPS 3ème Tranche	5 300 000	3 769 534	1 530 466	-	540 466	990 000
Learning Center	20 000 000	5 343 940	14 656 060	3 414 524	4 496 060	6 745 476
Réhabilitation GERGOVIA	50 000	50 000	-	-	-	-
Sous Total Hors dévolution - Hors Plan de relance	116 554 416	41 789 564	74 764 852	38 998 346	6 436 526	29 329 980
Amélioration énergétique PAC	2 820 000	9 138	2 829 138	1 186 897	1 479 138	163 103
Amélioration énergétique du bâtiment Manège	1 641 045	141 045	1 500 000	1 400 000	-	100 000
Sous Total Plan de Relance	4 461 045	131 907	4 329 138	2 586 897	1 479 138	263 103
Relamping Amphis Rotonde	235 873	235 873	-	-	-	-
CRBC	23 856 523	3 838 872	20 017 651	20 017 651	-	-
Restructuration Mitterrand	23 000 000	23 000 000	-	-	-	-
Isolation Dunant	15 000 000	15 000 000	-	-	-	-
Restructuration Informatique IUT	6 000 000	6 000 000	-	-	-	-
Regroupement des écoles paramédicales	100 000	600 000	700 000	700 000	-	-
PPI patrimoine dévolu	154 204 733	30 088 625	184 293 358	76 628 358	7 547 500	100 117 500
Sous-Total Dévolution - Hors Plan de relance	222 397 129	17 386 120	205 011 009	97 346 009	7 547 500	100 117 500
Total opérations immobilières	343 412 590	59 307 591	284 104 999	138 931 252	15 463 164	129 710 583
I-SITE	74 894 657	-	74 894 657	62 593 875	11 855 416	445 366
PUJ	2 500 000	-	2 500 000	-	1 500 000	1 000 000
Contrats de Recherche < à 2019	24 681 540	-	24 681 540	16 840 775	3 931 037	3 909 728
Contrats de Recherche 2019	12 694 992	-	12 694 992	6 846 993	1 742 745	4 105 254
Contrats de Recherche 2020	17 363 802	-	17 363 802	7 032 588	4 087 809	6 243 405
Contrats de Recherche 2021	17 089 878	-	17 089 878	3 565 171	3 497 610	10 027 097
Contrats de Recherche 2022	999 021	-	999 021	-	280 957	718 064
Total contrats de recherche	150 223 890	-	150 223 890	96 879 402	26 895 574	26 448 914
CVEC -Nouveaux projets	8 342 723	-	8 342 723	5 360 149	1 811 180	1 171 394
NCU1 Mon Pass Pro	3 055 000	-	3 055 000	824 850	274 950	1 955 200
Choreomundus	3 119 856	-	3 119 856	3 119 856	-	-
Choreomundus Gamma	4 478 875	-	4 478 875	1 113 459	2 251 000	1 114 416
MODEV	1 475 000	-	1 475 000	1 200 000	275 000	-
CAP GS	16 237 898	4 237 898	12 000 000	1 350 000	1 350 000	9 300 000
Autres contrats d'enseignement	1 540 955	-	1 540 955	431 496	314 013	795 446
Total contrats d'enseignement	38 250 307	4 237 898	34 012 409	13 399 810	6 276 143	14 336 456
Total	531 886 787	63 545 489	468 341 298	249 210 464	48 634 881	170 495 953

Tableau de suivi des opérations immobilières
(pour information)

C - Poids des opérations sur la trésorerie de l'établissement

	Années antérieures à 2022	Année 2022	Année 2023	Année 2024	Années > 2024	Total (autofinancement par l'établissement)
Pôle biologie	3 589 328	- 108 851	-	-	- 8 562	- 3 706 741
PME	4 102 728	- 171 357	-	-	- 9 641	- 4 283 726
Maison de l'innovation	1 237 675	- 1 581 839	-	-	- 22 427	- 366 591
Intracting	1 419 424	- 200 000	- 1 047 468	-	- 125 000	- 296 956
STAPS	1 775 407	- 91 388	-	-	- 394 511	- 2 261 306
Mise en conformité chimie 1 et 2 et amphithéâtres	1 533 457	- 126 718	-	-	- 198 497	- 1 461 678
PPP/ LMV	476 756	- 28 327	-	-	- 5 247 306	- 5 695 735
Opérations hors dévolution	5 076 558	- 5 572 769	- 3 726 745	- 3 000	- 344 786	- 14 723 858
Réhabilitation Station BESSE	26 413	- 50 000	-	-	- 0	- 76 413
Réhabilitation et amélioration énergétique du bâtiment Amphi	26 103	-	-	-	- 0	- 26 103
Amélioration énergétique BU Sciences	23 014	-	-	-	- 978	- 23 992
IUT d'Allier Campus 2020	153 328	- 87 915	- 2 300 000	- 158 065	- 1 919 919	- 296 903
STAPS 3ème Tranche	209 707	- 510 246	- 2 339 685	- 709 895	- 1	- 3 769 534
LEARNING CENTER	1 179 545	- 1 899 986	- 5 776 158	- 1 303 195	- 150 536	- 5 343 940
Réhabilitation GERGOVIA	-	- 25 000	- 25 000	-	-	- 50 000
Sous Total Hors dévolution - Hors Plan de relance	12 849 499	- 10 221 912	- 15 215 056	432 235	- 3 935 332	- 41 789 564
Amélioration énergétique PAC	935 060	- 365 707	- 723 318	-	- 163 103	- 9 138
Amélioration énergétique du bâtiment Manège	901 393	- 1 096 382	-	-	- 53 944	- 141 045
Sous- Total Plan de Relance	1 836 453	- 1 462 089	- 723 318	-	- 217 047	- 131 907
Relamping Amphis ROTONDE	137 111	- 300	-	-	- 98 462	- 235 873
CRBC	1 633 327	-	-	-	- 2 205 544	- 3 838 872
Restructuration Mitterrand	-	- 250 000	- 2 750 000	- 10 000 000	- 10 000 000	- 23 000 000
Isolation Dunant	-	-	-	-	- 15 000 000	- 15 000 000
Restructuration Informatique IUT	-	- 63 000	- 285 000	- 1 000 000	- 4 652 000	- 6 000 000
Regroupement des écoles paramédicales	700 000	- 100 000	-	-	-	- 600 000
PPI patrimoine dévolu	11 812 427	- 1 230 123	- 6 271 487	- 7 547 500	- 3 227 088	- 30 088 625
Sous-Total Dévolution - Hors Plan de relance	10 741 989	816 823	3 236 487	- 3 452 500	- 28 728 918	- 17 386 120
Total toutes opérations	271 058	- 10 867 178	- 12 701 887	- 3 020 265	- 32 447 203	- 59 307 591

	Années antérieures à 2022	Année 2022	Année 2023	Année 2024	Années > 2024	Total (autofinancement par l'établissement)
HORS DEVOL	-11 013 046 €	-11 684 001 €	-15 938 374 €	432 235 €	-3 718 285 €	-41 921 471 €
DEVOL	10 741 989 €	816 823 €	3 236 487 €	-3 452 500 €	-28 728 918 €	-17 386 120 €
TOTAL	-271 058 €	-10 867 178 €	-12 701 887 €	-3 020 265 €	-32 447 203 €	-59 307 591 €

Notice

- Une opération immobilière doit être mentionnée dans le tableau dès lors que le conseil d'administration en a validé le principe.
 - Colonne (1) "Coût total de l'opération" doit être du même montant que la colonne (18) "Montant de l'opération envisagé".
 - Colonne "Restes à engager en fin d'année N" doit être égale à la somme des colonnes (12), (14) et (16).
 - Les restes à payer sur AE consommées se distinguent de la somme des CP prévus pour les années N+1 et suivantes. En effet, la prévision pluriannuelle des CP tient compte à la fois des CP ayant déjà fait l'objet d'une consommation d'AE mais également des CP à venir pour lesquels les engagements fermes n'ont pas encore été pris par l'établissement.
 - Colonne (18) "Montant de l'opération envisagé" correspond au plan de financement prévisionnel de l'opération tel que mentionné dans le dossier d'expertise lorsqu'il y en a un, ou aux éventuels réajustements du budget de l'opération.
 - Les colonnes de couleur jaune correspondent à du suivi d'exécution de l'opération alors que les autres colonnes renvoient à de la prévision budgétaire.
 - Colonnes (19a), (19b) et (19c) relatives aux notifications : il importe de rappeler qu'il s'agit d'inscrire les notifications de dotations de l'Etat ou les conventions de financement pour les collectivités. A titre d'illustration un LPER signé ne vaut pas notification de financement et n'a donc pas vocation à être inscrit.
- Les montants à renseigner correspondent à la date de notification (et non à la date à laquelle les crédits seront versés). A titre d'exemple une notification faite en année N pour les crédits de N et N+1 devra faire apparaître le cumul de l'ensemble des crédits mentionnés dans le document de notification.
- Les montants notifiés peuvent être distincts des encaissements prévus. Ainsi un encaissement peut être prévu sur une année même si aucune notification n'a été reçue, notamment si le dossier d'expertise prévoyait l'existence de la recette extérieure
- Colonne (19b) "Montant notifié en N" doit être actualisé à chaque mise à jour du tableau (BI ou BR).
 - Colonne (22) "Restes à encaisser" doit être égale à la somme des colonnes (23), (24) et (25).

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

		Personnel	Fonctionnement	Investissement																
Sous Total opérations hors dévolution (Hors plan de relance)		-	27 538 490	89 015 926	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
Sous Total opérations hors dévolution (Hors plan de relance)		-	27 538 490	89 015 926	12 796 907	9 053 744	4 358	4 884 945	4 889 303	12 037 654	8 227 013	4 358	4 392 009	4 396 367	544 965	1 573 268	-	10 000	13 050 478	13 331 842
					94 598 325	77 899 956	144 333	7 172 586	7 316 919	56 633 941	43 620 832	144 333	12 117 738	12 262 071	3 074 422	18 181 788	-	2 616 946	724 629	12 334 289
					107 395 232	86 953 700	148 691	12 057 531	12 206 222	68 671 595	51 847 845	148 691	16 509 747	16 658 438	3 619 387	19 755 056	-	2 626 946	13 775 108	25 666 131
Amélioration énergétique PAC		-	60 904	2 759 096	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					31 500	27 483	-	25 421	25 421	31 500	12 540	-	38 364	38 364	8 000	10 000	-	-	-	-
					2 610 100	2 572 922	-	156 173	156 173	254 365	239 297	-	1 806 481	1 806 481	30 000	713 318	-	-	1	0
					2 641 600	2 600 405	-	181 594	181 594	285 865	251 837	-	1 844 845	1 844 845	38 000	723 318	-	-	1	0
Amélioration énergétique du bâtiment Manège		-	50 000	1 591 045	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					56 056	3 944	-	-	-	56 056	3 944	-	-	-	-	-	-	-	46 056	46 056
					1 451 165	1 581 545	9 500	-	9 500	1 451 165	494 663	9 500	1 086 882	1 096 382	-	-	-	-	0	0
					1 507 221	1 585 489	9 500	-	9 500	1 507 221	498 607	9 500	1 086 882	1 096 382	-	-	-	-	46 056	46 056
Sous Total Plan de Relance		-	110 904	4 350 141	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					87 556	31 427	-	25 421	25 421	87 556	16 484	-	38 364	38 364	8 000	10 000	-	-	46 056	46 056
					4 061 265	4 154 467	9 500	156 173	165 673	1 705 530	733 960	9 500	2 893 363	2 902 863	30 000	713 318	-	-	1	0
					4 148 821	4 185 894	9 500	181 594	191 094	1 793 086	750 444	9 500	2 931 727	2 941 227	38 000	723 318	-	-	46 057	46 056
RELAMPING AMPHIS ROTONDE		-	235 873	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					195 000	147 900	300	-	300	195 000	137 111	300	-	300	-	-	-	-	87 673	98 462
					195 000	147 900	300	-	300	195 000	137 111	300	-	300	-	-	-	-	87 673	98 462
Opération CRBC		-	860 638	22 995 885	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					853 241	577 743	-	-	-	994 976	574 736	-	-	-	-	-	-	-	282 895	285 902
					24 320 452	22 080 813	-	-	-	25 642 079	21 076 243	-	-	-	-	-	-	-	915 072	1 919 642
					25 173 693	22 658 556	-	-	-	26 637 055	21 650 979	-	-	-	-	-	-	-	1 197 967	2 205 544
Restructuration Miterrand		-	50 000	22 950 000	-	-	50 000	50 000	-	-	-	-	50 000	50 000	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	450 000	450 000	-	-	-	-	200 000	200 000	-	-	-	-	-
					23 000 000	23 000 000	-	500 000	500 000	-	-	-	250 000	250 000	22 500 000	2 750 000	-	10 000 000	-	10 000 000
Isolation Dunant		-	50 000	14 950 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					15 000 000	15 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50 000	50 000
Restructuration Informatique IUT		-	50 000	5 950 000	-	-	37 000	37 000	-	-	-	-	33 000	33 000	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	95 000	95 000	-	-	-	-	30 000	30 000	-	-	-	-	-
					6 000 000	6 000 000	-	132 000	132 000	-	-	-	63 000	63 000	563 000	285 000	5 305 000	1 000 000	-	4 652 000
Regroupement des écoles paramédicales		-	50 000	50 000	-	-	50 000	50 000	-	-	-	-	50 000	50 000	-	-	-	-	-	-
					-	-	-	50 000	50 000	-	-	-	50 000	50 000	-	-	-	-	-	-
					100 000	100 000	-	100 000	100 000	-	-	-	100 000	100 000	-	-	-	-	-	-
Opérations PPImmo dévolution		-	108 580 304	45 624 429	46 196 345	46 190 711	-	300	459 256	458 956	49 888 762	27 542 404	300	1 065 725	1 065 425	-	-	61 927 637	79 972 475	
					50 124 584	43 916 612	-	-	791 489	791 489	49 899 694	37 273 527	-	5 251 952	5 251 952	-	-	719 866	1 822 937	
					96 320 929	90 107 323	-	300	1 250 745	1 250 445	99 788 456	64 815 931	-	6 317 677	6 317 377	-	-	62 647 503	81 795 412	
Sous-Total Dévolution		-	109 876 815	112 520 314	47 244 586	46 916 353	-	596 256	596 256	51 078 738	28 254 251	-	1 198 725	1 198 725	16 000	17 000	-	-	62 348 206	80 406 839
					74 445 036	65 997 425	-	1 386 489	1 386 489	75 541 773	58 349 770	-	5 531 952	5 531 952	23 246 462	4 294 013	5 305 000	11 000 000	16 584 938	33 344 579
					121 689 622	112 913 778	-	1 982 745	1 982 745	126 620 511	86 604 021	-	6 730 677	6 730 677	23 262 462	4 311 013	5 305 000	11 000 000	78 933 144	113 751 418
Ss total personnel		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ss total fonctionnement		-	137 526 209	205 886 381	60 129 049	56 001 524	4 358	5 506 622	5 510 980	63 203 948	36 497 748	4 358	5 629 098	5 633 456	568 965	1 600 268	-	10 000	75 444 740	93 784 737
Ss total investissement		-	-	-	173 104 626	148 051 848	153 833	8 715 248	8 869 081	133 881 244	102 704 562	153 833	20 543 053	20 696 886	26 350 884	23 189 119	5 305 000	13 616 946	17 309 568	45 678 868
Sous total I - OPERATIONS IMMOBILIERES		-	343 412 590	-	233 233 675	204 053 372	158 191	14 221 870	14 380 061	197 085 192	139 202 310	158 191	26 172 151	26 330 342	26 919 849	24 789 387	5 305 000	13 626 946	92 754 308	139 463 605

Regroupement des écoles paramédicales	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	700 000	700 000	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-
Restructuration Informatique IUT		700 000	700 000	-	-	-
Opérations PPImmo dévolution	Financement de l'Etat*	183 952 500	76 287 500	7 547 500	7 547 500	85 022 500
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-
	Autres financements***	340 858	340 858	-	-	-
Total Opérations PPImmo dévolution		184 293 358	76 628 358	7 547 500	7 547 500	85 022 500
Sous-Total Dévolution - Hors Plan de relance	Financement de l'Etat*	198 952 500	91 287 500	7 547 500	7 547 500	85 022 500
	Autres financements publics**	5 700 000	5 700 000	-	-	-
	Autres financements***	358 509	358 509	-	-	-
Sous-Total Dévolution - Hors Plan de relance		205 011 009	97 346 009	7 547 500	7 547 500	85 022 500
Sous Total opérations immobilières	Financement de l'Etat	238 647 044	108 149 287	10 447 500	7 547 500	104 955 257
	Autres financements publics	43 532 500	29 062 174	4 810 000	4 540 000	2 061 145
	Autres financements	1 925 455	1 719 791	205 664	-	-
Sous total I - OPERATIONS IMMOBILIERES		284 104 999	138 931 252	15 463 164	12 087 500	10 606 681
I-SITE	Financement de l'Etat*	60 000	60 000	-	-	-
	Autres financements publics**	74 159 413	62 170 589	11 543 458	445 366	-
	Autres financements***	675 244	363 286	311 958	-	-
Total I-SITE		74 894 657	62 593 875	11 855 416	445 366	-
PUI	Financement de l'Etat*	2 500 000	-	1 500 000	500 000	500 000
	Autres financements publics**	-	-	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-
Total PUI		2 500 000	-	1 500 000	500 000	500 000
Contrats Recherche Antérieur à 2019	Financement de l'Etat*	425 489	425 489	-	-	-
	Autres financements publics**	18 639 179	11 721 036	3 627 339	2 613 662	677 142
	Autres financements***	5 616 872	4 694 250	303 698	405 925	212 999
Total contrats recherche < à 2019		24 681 540	16 840 775	3 931 037	3 019 587	890 141
Contrats Recherche 2019	Financement de l'Etat*	120 173	36 052	84 121	-	-
	Autres financements publics**	10 296 833	4 735 927	1 455 652	3 178 389	926 865
	Autres financements***	2 277 986	2 075 014	202 972	-	-
Total contrats recherche 2019		12 694 992	6 846 993	1 742 745	3 178 389	926 865
Contrats Recherche 2020	Financement de l'Etat*	170 000	158 000	12 000	-	-
	Autres financements publics**	15 143 961	5 668 064	3 384 381	2 961 578	1 607 775
	Autres financements***	2 049 841	1 206 524	691 428	119 287	32 602
Total contrats recherche 2020		17 363 802	7 032 588	4 087 809	3 080 865	1 640 377
Contrats Recherche 2021	Financement de l'Etat*	386 227	221 911	-	94 461	69 855
	Autres financements publics**	13 362 576	2 706 658	2 272 381	5 207 236	1 866 841
	Autres financements***	3 341 075	636 602	1 225 229	975 777	369 833
Total contrats recherche 2021		17 089 878	3 565 171	3 497 610	6 277 474	2 236 674
Contrats Recherche 2022	Financement de l'Etat*	-	-	-	150 208	133 079
	Autres financements publics**	623 018	-	95 347	151 251	39 142
	Autres financements***	376 003	-	185 610	301 459	172 221
Total contrats recherche 2022		999 021	-	280 957	301 459	172 221
Sous total contrats de recherche	Financement de l'Etat*	3 661 889	901 452	1 596 121	594 461	69 855
	Autres financements publics**	132 224 980	87 002 274	22 378 558	14 556 439	5 211 702
	Autres financements***	14 337 021	8 975 676	2 920 895	1 652 240	654 576
Sous total II - CONTRATS DE RECHERCHE		150 223 890	96 879 402	26 895 574	16 803 140	6 366 278
CVEC - Nouveaux projets	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	-	-	-	1 171 394	-
	Autres financements***	8 342 723	5 360 149	1 811 180	1 171 394	-
Total CVEC - Nouveaux projets		8 342 723	5 360 149	1 811 180	1 171 394	-
NCU1 Mon Pass Pro	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	3 055 000	824 850	274 950	274 950	274 950
	Autres financements***	-	-	-	-	-
Total NCU1 Mon Pass Pro		3 055 000	824 850	274 950	274 950	274 950
Choreomundus	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	3 076 000	3 076 000	-	-	-
	Autres financements***	43 856	43 856	-	-	-
Total Choreomundus		3 119 856	3 119 856	-	-	-
Choreomundus Gamma	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	4 422 000	1 105 500	2 211 000	1 105 500	-
	Autres financements***	56 875	7 959	40 000	-	8 916
Total Choreomundus Gamma		4 478 875	1 113 459	2 251 000	1 105 500	8 916
MODEV	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	1 475 000	1 200 000	275 000	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-	-
Total Modev		1 475 000	1 200 000	275 000	-	-
CAP GS	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	12 000 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000
	Autres financements***	-	-	-	-	-
Total CAP GS		12 000 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000
Autres contrats d'enseignement	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	1 272 043	162 584	314 013	411 032	183 792
	Autres financements***	268 912	268 912	-	-	-
Total Autres contrats d'enseignement		1 540 955	431 496	314 013	411 032	183 792
Sous total contrats d'enseignement	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-
	Autres financements publics**	25 300 043	7 718 934	4 424 963	3 141 482	1 808 742
	Autres financements***	8 712 366	5 680 876	1 851 180	1 171 394	8 916
Sous total III - CONTRATS D'ENSEIGNEMENT		34 012 409	13 399 810	6 276 143	4 312 876	1 817 658
Ss total financement de l'Etat		242 308 933	109 050 739	12 043 621	8 141 961	8 047 500
Ss total autres financements publics		201 057 523	123 783 382	31 613 521	22 237 921	10 079 625
Ss total autres financements		24 974 843	16 376 344	4 977 739	2 823 634	663 492
TOTAL		468 341 298	249 210 464	48 634 881	33 203 516	18 790 617

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

** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

*** Recettes propres et autres recettes fléchés

LES DOCUMENTS ANNEXES

Programme Pluriannuel Immobilier
(pour information)

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

Tableau de financement agrégé prévisionnel 2022 - Budget rectificatif n°1

EMPLOIS								RESSOURCES							
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022 (BR)		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022 (BR)
IAF PREVISIONNELLE	-	-	-	-	-	-	-	CAF PREVISIONNELLE	1 433 280	1 269 811	759 996	6 019 961	6 624 359	7 116 068	6 348 775
Remboursement du capital (emprunt)	-	-	-	-	-	-	-	Emprunt							
	-	-	-	-	-	-	-	Subvention	8 000 000	17 878 043	3 222 438	-	18 000 000	- 5 000 000	-
Investissements	10 632 300	15 429 006	8 162 718	3 272 672	21 119 199	- 888 826	5 531 952		4 000 000						
TOTAL DES EMPLOIS	10 632 300	15 429 006	8 162 718	3 272 672	21 119 199	- 888 826	5 531 952	TOTAL DES RESSOURCES	13 433 280	19 147 854	3 982 434	6 019 961	24 624 359	2 116 068	6 348 775
APPORT PREVISIONNEL AU FDR	2 800 980	3 718 848	-	2 747 289	3 505 160	3 004 894	816 823	PRELEVEMENT PREVISIONNEL SUR LE FDR	-	-	4 180 284	-	-	-	-
TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	13 433 280	19 147 854	8 162 718	6 019 961	24 624 359	2 116 068	6 348 775	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	13 433 280	19 147 854	8 162 718	6 019 961	24 624 359	2 116 068	6 348 775

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

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

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

BUDGET PROPRE INTEGRE INSTITUT UNIVERSITAIRE DE TECHNOLOGIE
Autorisations budgétaires

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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