

DELIBERATION n° 2020 - 91
portant approbation du budget initial 2021

Point inscrit à l'ordre du jour n°1

Conseil d'administration du 11 décembre 2020

Vu le code de l'éducation et notamment les articles L.712-3, R.719-64 à R.719-72, et R.719-75 à R.719-78 ;
Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique, et notamment les articles 175, 176 et 177.

Article 1 : Le Conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :

- **1014 ETPT sous plafond Etat**
- **271 ETPT hors plafond Etat**
- **144 608 063 € d'autorisations d'engagement dont :**
 - 107 921 402 € en Personnel
 - 24 373 162 € en Fonctionnement
 - 12 313 499 € en Investissement
- **161 729 795 € en crédits de paiement dont :**
 - 107 921 402 € en Personnel
 - 24 373 162 € en Fonctionnement
 - 29 435 231 € en Investissement
- **162 400 285 € de prévisions de recettes**
- **670 490 € de solde budgétaire excédentaire**

Résultat du vote								
Vote	électronique							
Nombre de membres présents ou représentés au moment du vote :	24							
N'ayant pas pris part au vote	3							
Nombre de voix	pour	21	contre	0	abstention(s)	0	refus	0

Article 2 : Le Conseil d'administration vote les prévisions comptables suivantes :

- **727 911 € de variation de trésorerie**
- **4 601 152 € de résultat patrimonial**
- **6 574 828 € de capacité d'autofinancement**
- **1 348 053 € d'apport au fonds de roulement**

Résultat du vote								
Vote	électronique							
Nombre de membres présents ou représentés au moment du vote :	21							
N'ayant pas pris part au vote	3							
Nombre de voix	pour	18	contre	0	abstention(s)	0	refus	0

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

Fait à Saint-Denis le **17 décembre 2020**
Le Président de l'Université de La Réunion

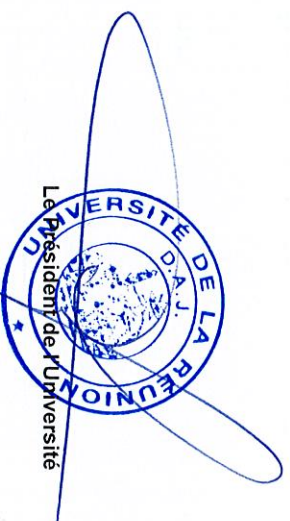
Professeur Frédéric MIRANVILLE

Transmis à la Rectrice de la Région académique de La Réunion, Chancelière des universités le **18 DEC. 2020**

Entrée en vigueur le lendemain de sa publication au *Recueil des actes administratifs* de l'Université de La Réunion.
Direction des affaires juridiques et institutionnelles / AT - Université de La Réunion - 15 rue René Cassin CS 92003 - 97743 Saint-Denis Cedex

BUDGET INITIAL 2021

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 11/12/2020



Pr. Frédéric MIRANVILLE

BUDGET INITIAL 2021

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 11/12/2020

- T01 - Tableau des autorisations d'emplois (pour vote)**
- T02 - Tableau des autorisations budgétaires (pour vote)**
- T03 - Tableaux des dépenses par destination et recettes par origine (pour information)
- T04 - Tableau de l'équilibre financier (pour vote)**
- T05 - Tableau présentant les opérations pour compte de tiers (pour information)
- T06 - Tableaux de situation patrimoniale (pour vote)**
- T07 - Tableau présentant le plan de trésorerie (pour information)
- T08 - Tableau des opérations liées aux recettes fléchées (pour information)
- T09 - Tableaux agrégés des opérations pluriannuelles (pour vote)**
- T09 bis - Tableaux détaillés des opérations pluriannuelles et programmation (pour information)
- T10 - Tableau de synthèse budgétaire et comptable (pour information)
- T11 - Plan pluriannuel d'investissement (pour information)
- T12- Tableau retraçant les moyens des unités mixtes de recherche (pour information)

Périmètre financier : UNIVERSITE DE LA REUNION

Type de budget : Budget Initial

Exercice : 2021

Tableau 1

AUTORISATIONS D'EMPLOIS (pour vote)

			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
Catégories d'emplois	Nature des emplois		Emplois sous plafond Etat En ETPT*	Emplois financés sur ressources propres En ETPT*	Global
Enseignants, Enseignants-chercheurs, Chercheurs	Permanents	Titulaires	474		474
		CDI	2		2
	Non permanents	CDD	65	5	70
	S/total Enseignants, Enseignants-chercheurs, Chercheurs		541	5	546
BIATSS	Permanents	Titulaires	445		445
		CDI	1	22	23
	Non permanents	CDD	27	244	271
	S/total BIATSS		473	266	739
Totaux			1014	271	1285
Plafond des emplois Etat			1014		Plafond global des emplois

* ETPT : Equivalent Temps Plein Travaillé

Conseil d'Administration du 11/12/2020

Autorisations budgétaires (prévisionnel) du Budget Principal

Dépenses											Recettes					
	AE					CP					RE					
Hors Enveloppe 'Contrats de Recherche'	CF 2019	BI 2020	BR 1 2020	BP 2021	Ecarts entre le budget INITIAL 2021 et le budget initial 2020	CF 2019	BI 2020	BR 1 2020	BP 2021	Ecarts entre le budget initial 2021 et le budget initial 2020	CF 2019	BI 2020	BR 1 2020	BP 2021	Ecarts entre le budget initial 2021 et le budget initial 2020	
Personnel	99 268 441	104 498 089	105 278 848	107 921 402	3 423 313	99 268 441	104 498 089	105 278 848	107 921 402	3 423 313	117 087 481	133 322 594	129 030 602	138 222 644	4 900 050	Recettes globalisées
dont contributions employeur au CAS Pension	23 556 328	25 158 000	25 158 000	25 158 000	0	23 556 328	25 158 000	25 158 000	25 158 000		100 733 259	102 743 611	103 911 477	105 558 884	2 815 273	Subvention pour charges de service public
											679 573	340 000	347 862		-340 000	Autres financements de l'Etat
											1 245 396	615 000	615 000	1 226 335	611 335	Fiscalité affectée
											4 520 533	19 912 924	16 469 081	22 575 465	2 662 541	Autres financements publics
Fonctionnement	19 676 020	25 337 196	24 886 732	24 373 162	-964 034	18 210 830	28 968 680	24 377 337	24 373 162	-4 595 518	9 908 720	9 711 059	7 687 182	8 861 960	-849 099	Recettes propres
											5 531 777	29 447 289	26 122 698	24 177 641	-5 269 648	Recettes fléchées
											593 064	2 023 822	0	5 467 553	3 443 731	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	10 544 147	19 450 232	18 625 941	12 313 499	-7 136 733	15 231 821	33 182 430	30 208 295	29 435 231	-3 747 199	4 928 701	27 423 467	26 122 698	18 710 088	-8 713 379	Autres financements publics fléchés
											10 012		0		0	Recettes propres fléchées
	AE										RE					
TOTAL DES DÉPENSES	129 488 608	149 285 517	148 791 520	144 608 063	-4 677 454	132 711 093	166 649 199	159 864 479	161 729 795	-4 919 404	122 619 257	162 769 883	155 153 300	162 400 285	-369 598	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)									670 490	4 549 806	-10 091 835	-3 879 316	-4 711 179			Solde budgétaire (déficit)

DEPENSES PAR DESTINATION ET RECETTES PAR ORIGINE (pour information)

Dépenses	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Sous-total Formation initiale et continue (D101 à D103)	53 641 724	53 641 724	5 286 377	5 286 377	755 660	755 660	59 683 761	59 683 761
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	42 015 728	42 015 728	3 852 705	3 852 705	665 160	665 160	46 533 593	46 533 593
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	10 799 196	10 799 196	1 227 672	1 227 672	78 500	78 500	12 105 368	12 105 368
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	826 800	826 800	206 000	206 000	12 000	12 000	1 044 800	1 044 800
D105 - Bibliothèques et documentation	4 184 800	4 184 800	575 780	575 780	0	0	4 760 580	4 760 580
Sous-total Recherche universitaire (D106 à D112)	30 326 625	30 326 625	7 370 797	7 370 797	5 591 218	5 591 218	43 288 640	43 288 640
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	4 847 685	4 847 685	620 158	620 158			5 467 843	5 467 843
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	3 787 316	3 787 316	25 000	25 000			3 812 316	3 812 316
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	2 436 953	2 436 953	1 372 599	1 372 599	864 253	864 253	4 673 805	4 673 805
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	3 631 694	3 631 694	835 519	835 519	356 150	356 150	4 823 363	4 823 363
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	9 921 878	9 921 878	393 819	393 819	20 815	20 815	10 336 512	10 336 512
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	5 701 099	5 701 099	4 123 702	4 123 702	4 350 000	4 350 000	14 174 801	14 174 801
D113 - Diffusion des savoirs et musées			4 000	4 000	2 000	2 000	6 000	6 000
D114 - Immobilier	6 147 200	6 147 200	3 703 000	3 703 000	5 640 241	22 761 973	15 490 441	32 612 173
D115 - Pilotage et support	9 178 000	9 178 000	3 082 019	3 082 019	277 500	277 500	12 537 519	12 537 519
Sous-total Étudiants (D201 à D203)	4 443 053	4 443 053	4 351 189	4 351 189	46 880	46 880	8 841 122	8 841 122
D201 - Aides directes aux étudiants	2 373 783	2 373 783	3 507 519	3 507 519	13 380	13 380	5 894 682	5 894 682
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	2 069 270	2 069 270	843 670	843 670	33 500	33 500	2 946 440	2 946 440
Total des dépenses par destination	107 921 402	107 921 402	24 373 162	24 373 162	12 313 499	29 435 231	144 608 063	161 729 795

SOLDE BUDGETAIRE (exédent) 670 490

Recettes	Recettes de l'organisme								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
FD010 Subvention pour charges de service public	105 558 884	0	0	0	0	0	0	0	105 558 884
FD020 Droits d'inscription	0	0	0	0	2 032 034	0	0	0	2 032 034
FD030 Formation continue, diplômes propres et VAE	0	0	0	0	4 639 712	0	0	0	4 639 712
FD040 Taxe d'apprentissage	0	0	0	0	177 799	0	0	0	177 799
FD050 Contrats et prestations de recherche hors ANR	0	0	0	3 000	16 125	0	0	0	19 125
FD060 Valorisation	0	0	0	0	0	0	0	0	0
FD070 ANR investissements d'avenir	0	0	0	19 150	0	0	0	0	19 150
FD080 ANR hors investissements d'avenir	0	0	0	62 640	0	0	0	0	62 640
FD090 Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région	0	0	0	2 034 566	0	0	0	0	2 034 566
FD100 Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne	0	0	0	17 134 843	9 995	0	18 710 088	0	35 854 926
FD110 Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres	0	0	1 226 335	3 176 492	34 000	5 467 553	0	0	9 904 380
FD120 Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	0	0	0	0		0	0	0	0
FD130 Autres recettes	0	0	0	144 774	1 952 295	0	0	0	2 097 069
Total des recettes par origine	105 558 884	0	1 226 335	22 575 465	8 861 960	5 467 553	18 710 088	0	162 400 285
138 222 644						24 177 641			

Equilibre Financier : Prévisionnel

Besoins (utilisation des financements)					
	CF 2019	BI 2020	BR 1 2020	BP 2021	Ecart entre le budget initial 2021 et le budget initial 2020
Solde budgétaire (déficit)	10 091 835	3 879 316	4 711 179	0	-3 879 316
dont solde budgétaire budget principal	10 091 835	3 879 316	4 711 179	0	-3 879 316
dont solde budgétaire SIE			0	0	0
Remboursements d'emprunts (capital) Nouveaux prêts (capital)	651		2 983	583	583
Opérations au nom et pour le compte de tiers	384 215	1 280 000	1 140 272	487 773	-792 227
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	142 032			0	0
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la	10 618 733	5 159 316	5 854 434	488 356	-4 670 960
(abondement) Variation de trésorerie			0	727 911	727 911
dont Abondement de la trésorerie fléchée	0		2 760 669	1 787 121	-973 548
ment de la trésorerie disponible (non fléchée)	0		0	0	0
TOTAL DES BESOINS	10 618 733	5 159 316	5 854 434	1 216 267	-3 943 049

Financements (couverture des besoins)					
CF 2019	BI 2020	BR 1 2020	BP 2021	Ecart entre le budget initial 2021 et le budget initial 2020	
0	0	0	670 490	670 490	Solde budgétaire (excédent)
0	0	0	670 490	670 490	dont solde budgétaire budget principal
0	0	0	0	0	dont solde budgétaire SIE
17 512		1 129	1 341	1 341	Nouveaux emprunts (capital) Remboursements de prêts (capital)
228 243	1 280 000	1 244 020	544 436	-735 564	Opérations au nom et pour le compte de tiers (encaissements de l'exercice)
2 597 440		0	0	0	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
2 843 195	1 280 000	1 245 149	1 216 267	-63 733	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme
7 775 539	3 879 316	4 609 286		-3 879 316	Variation de trésorerie (prélèvement)
5 845 051	-2 979 898	0	0	0	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée
		7 369 955	1 059 210		dont Prélèvement sur la trésorerie disponible (non fléchée)
1 930 488	6 859 214				
10 618 733	5 159 316	5 854 434	1 216 267	-3 943 049	TOTAL DES FINANCEMENTS

Opérations pour le compte de tiers (prévisionnel)

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
AMI	47310000	Aide à la mobilité	154 800,00	154 800,00
TVA	44500000		332 972,84	389 636,06
Autres opérations pour comptes de tiers			0,00	0,00
TOTAL			487 772,84	544 436,06

Situation Patrimoniale (prévisionnel)

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	CF2019	BI 2020	BR 12020	BP2021	Ecarts entre le budget initial 2021 et le budget initial 2020	PRODUITS	CF2019	BI 2020	BR 12020	BP2021	Ecarts entre le budget initial 2021 et le budget initial 2020
Personnel	100 303 717	101 601 211	102 381 969,71	107 921 402,00	6 320 191,00	Subventions de l'Etat	101 785 925	102 743 611	103 911 477,00	105 558 884,00	2 815 273,00
dont charges de pensions civiles		25 158 000	25 158 000,00	25 158 000,00		Fiscalité affectée	1 026 424	615 000	615 000,00	1 226 335,00	611 335,00
Fonctionnement	16 819 846	21 400 000	16 808 656,61	23 726 414,00	2 326 414,00	Autres subventions	8 935 084	13 446 017	7 986 215,15	22 575 465,00	9 129 448,00
Dotations aux amortissements	7 824 506	5 400 000	5 400 000,00	7 773 676,00	2 373 676,00	Autres produits	9 677 847	7 746 583	5 722 706,23	8 861 960,00	-815 887,12
						Quote part des subventions d investissement virée au résultat	5 520 975	3 900 000	3 900 000,00	5 800 000,00	1 900 000,00
TOTAL DES CHARGES	124 948 069,16	128 401 211,00	124 590 626,32	139 421 492,00	11 020 281,00	TOTAL DES PRODUITS	126 946 255,12	128 451 211,00	122 135 398,38	144 022 644,00	15 571 433,00
Résultat prévisionnel : bénéfice	1 998 185,96	50 000,00		4 601 152,00	4 551 152,00	Résultat prévisionnel : perte			2 455 227,94		
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	126 946 255,12	128 451 211,00	124 590 626,32	144 022 644,00	15 571 433,00	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	126 946 255,12	128 451 211,00	124 590 626,32	144 022 644,00	15 571 433,00

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)	CF2019	BI 2020	BR 12020	BP2021	Ecarts entre le budget initial 2021 et le budget initial 2020
Résultat prévisionnel de l'exercice	1 998 185,96	50 000,00	-2 455 227,94	4 601 152,00	4 551 152,00
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 824 506	5 400 000	5 400 000,00	7 773 676,00	2 373 676,00
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	160 808		0,00	0,00	0,00
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	1 359		0,00	0,00	0,00
- produits de cession d'éléments d'actifs	850		0,00	0,00	0,00
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	5 520 975	3 900 000	3 900 000,00	5 800 000,00	1 900 000,00
CAF ou IAF	4 141 417,97	1 550 000,00	-955 227,94	6 574 828,00	5 024 828,00

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

EMPLOIS	CF2019	BI 2020	BR 12020	BP2021	Ecarts entre le budget initial 2021 et le budget initial 2020	RESSOURCES	CF2019	BI 2020	BR 12020	BP2021	Ecarts entre le budget initial 2021 et le budget initial 2020
Insuffisance d'autofinancement			955 227,94			Capacité d'autofinancement	4 141 418	1 550 000,00	0,00	6 574 828,00	5 024 828,00
Investissements	13 929 661,00	22 550 000	19 575 864,60	29 404 416,00	6 854 416,00	Financement de l'actif par l'État	1 411 905	0,00	0,00	24 177 641,00	24 177 641,00
						Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	5 575 810	20 000 000,00	18 699 230,54	0,00	0,00
						Autres ressources	62 386	0,00	0,00	0,00	0,00
Remboursement des dettes financières	165 526,00	0	0,00	0,00	0,00	Augmentation des dettes financières	182 402	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL DES EMPLOIS	14 095 187,00	22 550 000	20 531 092,54	29 404 416,00	6 854 416,00	TOTAL DES RESSOURCES	11 373 920,90	21 550 000,00	18 699 230,54	30 752 469,00	9 202 469,00
APPORT au FONDS DE ROULEMENT	0,00	0,00	0,00	1 348 053,00	-6 854 416,00	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT	2 721 266,10	1 000 000,00	1 831 862,00		

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

	CF2019	BI 2020	BR 12020	BP 2021	Ecarts entre le budget initial 2021 et le budget initial 2020
Variation du FONDS DE ROULEMENT	-2 721 265	-1 000 000	-1 831 862	1 348 053	2 348 053
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	5 054 274	2 879 316	2 777 424	620 142	-2 259 174
Variation de la TRESORERIE	-7 775 539	-3 879 316	-4 609 286	727 911	4 607 227
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	13 452 875	12 503 389	11 621 013	12 969 066	465 677
Niveau final du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	4 365 208	11 284 197	7 142 631	7 762 773	-3 521 424
Niveau final de la TRESORERIE	9 087 667	1 219 192	4 478 382	5 206 293	3 987 101

Périmètre financier : Université de La Réunion

Type de budget : Budget initial

Exercice : 2021

Tableau 7

Plan de Trésorerie prévisionnel

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
SOLDE INITIAL (début de mois)	4 478 382,00	21 062 867,30	10 777 640,81	938 476,33	21 645 368,13	14 960 912,95	7 217 161,38	25 950 940,86	17 101 768,21	7 744 745,19	698 220,38	15 690 592,28	
dont placements													
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	26 796 594,00	625 277,00	655 333,00	27 741 365,00	427 152,00	624 910,00	27 419 897,00	791 109,00	1 384 326,00	1 061 556,00	27 542 423,00	2 240 641,00	117 310 583,00
Subvention pour charges de service public	26 389 721,00	0,00	0,00	26 389 721,00	0,00	0,00	26 389 721,00	0,00	0,00	0,00	26 389 721,00	0,00	105 558 894,00
Autres financements de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fiscalité affectée	0,00	0,00	0,00	615 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	611 335,00	1 226 335,00
Autres financements publics	51 146,00	250 000,00	213 380,00	250 000,00	75 274,00	22 265,00	60 000,00	140 000,00	120 000,00	205 181,00	250 000,00	249 935,00	1 887 181,00
Recettes propres	355 727,00	375 277,00	441 953,00	486 644,00	351 878,00	602 645,00	970 176,00	651 109,00	1 264 326,00	856 375,00	902 702,00	1 379 371,00	8 638 183,00
Recettes budgétaires fléchées	382 218,00	16 000,00	1 195 894,00	4 100 368,00	4 121 200,00	3 022 600,00	4 772 600,00	1 518 000,00	2 707 347,00	7 945 393,00	7 278 932,00	8 029 150,00	45 089 702,00
Financements de l'Etat fléchés	125 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	142 553,00	0,00	1 250 000,00	1 500 000,00	5 467 553,00
Autres financements publics fléchés	257 218,00	0,00	1 175 674,00	2 879 143,00	4 100 000,00	3 000 000,00	3 500 000,00	1 500 000,00	2 539 794,00	7 917 393,00	6 000 000,00	6 529 150,00	39 398 372,00
Recettes propres fléchées	0,00	16 000,00	20 220,00	21 225,00	21 200,00	22 600,00	22 600,00	18 000,00	25 000,00	28 000,00	28 932,00	0,00	223 777,00
Opérations non budgétaires	53,00	371,00	69,00	0,00	0,00	53,00	0,00	106,00	689,00	0,00	0,00	0,00	1 341,00
Emprunts : encaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts : encaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépôts et cautionnements	53,00	371,00	69,00	0,00	0,00	53,00	0,00	106,00	689,00	0,00	0,00	0,00	1 341,00
Opérations gérées en compte de tiers	0,00	53 847,36	0,00	307 655,28	3 802,11	125 186,42	1 162,61	1 832,63	0,00	49 465,59	1 484,06	0,00	544 436,06
TVA encaissée	0,00	7 407,36	0,00	307 655,28	3 802,11	16 826,42	1 162,61	1 832,63	0,00	49 465,59	1 484,06	0,00	389 636,06
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	0,00	46 440,00	0,00	0,00	0,00	108 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 800,00
Autres encaissements d'opérations gérées en compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	27 178 865,00	695 495,36	1 851 296,00	32 149 388,28	4 552 154,11	3 772 749,42	32 193 659,61	2 311 047,63	4 092 362,00	9 056 414,59	34 822 839,06	10 269 791,00	162 946 062,06
DECAISSEMENTS													
Enveloppes hors recettes fléchées	8 749 695,00	9 083 931,00	9 987 124,00	9 284 325,00	8 809 696,00	9 095 103,00	10 470 953,00	8 920 861,00	8 693 257,00	11 524 312,00	11 624 922,00	12 183 035,00	118 427 214,00
Personnel	7 900 923,00	7 900 923,00	8 643 161,00	7 759 494,00	7 900 923,00	8 122 666,00	8 614 108,00	8 372 666,00	8 329 478,00	8 972 666,00	8 972 666,00	8 972 674,00	100 462 348,00
Fonctionnement	793 772,00	1 128 008,00	1 248 963,00	1 429 831,00	793 773,00	777 437,00	1 661 845,00	493 195,00	169 239,00	2 201 646,00	2 302 256,00	2 855 361,00	15 855 326,00
Investissement	55 000,00	55 000,00	95 000,00	95 000,00	115 000,00	195 000,00	195 000,00	55 000,00	194 540,00	350 000,00	350 000,00	355 000,00	2 109 540,00
Dépenses sur recettes fléchées	1 812 535,00	1 836 100,00	1 707 526,00	2 073 413,00	2 428 278,00	2 424 523,00	2 923 580,00	2 245 037,00	4 761 559,00	4 539 764,00	8 109 188,00	8 441 078,00	43 302 581,00
Personnel	371 000,00	371 000,00	625 000,00	625 000,00	625 000,00	621 245,00	621 245,00	351 000,00	725 000,00	841 188,00	841 188,00	841 188,00	7 459 054,00
Fonctionnement	35 000,00	550 000,00	682 000,00	709 000,00	825 000,00	825 000,00	996 000,00	396 000,00	856 000,00	792 836,00	856 000,00	995 000,00	8 517 836,00
Investissement	1 406 535,00	915 100,00	400 526,00	739 413,00	978 278,00	978 278,00	1 306 335,00	1 498 037,00	3 180 559,00	2 905 740,00	6 412 000,00	6 604 890,00	27 325 691,00
Opérations non budgétaires	106,00	53,00	106,00	0,00	0,00	53,00	0,00	159,00	106,00	0,00	0,00	0,00	583,00
Emprunts : remboursements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prêts : décaissements en capital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépôts et cautionnements	106,00	53,00	106,00	0,00	0,00	53,00	0,00	159,00	106,00	0,00	0,00	0,00	583,00
Opérations gérées en compte de tiers	32 043,70	33 969,85	22 370,48	31 424,48	25 301,29	23 487,99	12 013,13	20 829,28	21 129,02	65 529,40	43 023,16	156 651,06	487 772,84
TVA décaissée	14 443,70	15 169,85	6 370,48	17 824,48	13 701,29	13 887,99	4 413,13	20 829,28	21 129,02	54 696,40	32 190,16	118 317,06	332 972,84
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	17 600,00	18 800,00	16 000,00	13 600,00	11 600,00	9 600,00	7 600,00	0,00	0,00	10 833,00	10 833,00	38 334,00	154 800,00
Autres décaissements d'opérations gérées en compte de tiers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	10 594 379,70	10 954 053,85	11 717 126,48	11 389 162,48	11 263 275,29	11 543 166,99	13 406 546,13	11 186 886,28	13 476 051,02	16 129 605,40	19 777 133,16	20 780 764,06	162 218 150,84
SOLDE DU MOIS	16 202 214,30	-10 328 776,85	-11 061 793,48	16 352 202,52	-10 836 123,29	-10 918 256,99	14 013 350,87	-10 395 777,28	-12 091 725,02	-15 068 049,40	7 765 289,84	-18 540 123,06	727 911,22
SOLDE CUMULE	21 062 867,30	10 777 640,81	938 476,33	21 645 368,13	14 960 912,95	7 217 161,38	25 950 940,86	17 101 768,21	7 744 745,19	698 220,38	15 690 592,28	5 206 293,22	
											dont trésorerie fléchée		1 787 121,00
											dont trésorerie sur op. non budgétaires		57 421,22

Opérations liées aux recettes fléchées (Prévisionnel) du Budget Principal

	Antérieures à N non dénouées	Prévisionnel N	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice	-15 058 365,00	-12 297 696,34	-10 510 575,34	-10 612 159,83	0,00
Recettes fléchées	26 122 697,54	24 177 641,00	3 335 514,36	10 784 057,71	0,00
Financements de l'Etat fléchés	0,00	5 467 553,00	0,00	0,00	0,00
Autres financements publics fléchés	26 122 697,54	18 710 088,00	3 295 271,46	10 784 057,71	0,00
Recettes propres fléchées	0,00	0,00	40 242,90	0,00	0,00
Dépenses sur recettes fléchées	23 362 028,88	22 390 520,00	3 437 098,85	171 897,88	0,00
Personnel (AE=CP)					
AE	293 848,83	4 175 717,58	1 404 535,62	68 433,15	0,00
CP	293 848,83	4 175 717,58	1 404 535,62	68 433,15	0,00
Fonctionnement et intervention					
AE	1 357 346,87	6 197 724,10	1 218 293,23	103 464,73	0,00
CP	858 478,84	4 374 221,75	1 218 293,23	103 464,73	0,00
Investissement					
AE	11 835 412,00	28 861 823,92	100 000,00	0,00	0,00
CP	22 209 701,21	13 840 580,67	814 270,00	0,00	0,00
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées	2 760 668,66	1 787 121,00	-101 584,49	10 612 159,83	0,00
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice d'exercice	-12 297 696,34	-10 510 575,34	-10 612 159,83	0,00	0,00

Tableau agrégé des opérations pluriannuelles (prévisionnel)

Dépenses

Opérations		Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
			AE ouvertes < N	Conso AE < N	Reports ou Reprogrammations N	AE nouvelles ouvertes N	Total AE N	CP ouverts < N	Conso CP < N	Reports ou Reprogrammations N	CP nouveaux ouverts N	Total CP N	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP)
FC17R003	C.RECH 926 - PROJET DIVINES PVBMT	401 831,87	742 461,87	357 727,86	0,00	0,00	357 727,86	725 257,87	349 809,86	0,00	0,00	349 809,86	44 104,01	7 918,00
EP15C012	C.RECH 926 - PIMIT CNRS DETROIT+PIMIT	240 000,00	252 533,46	204 331,80	0,00	0,00	204 331,80	252 533,46	185 898,62	0,00	0,00	185 898,62	35 668,20	18 433,18
UE19R002	C.RECH 926 - Nudges for Economics Tariffs CEMOI	83 870,10	83 870,10	27 681,23	0,00	63 123,00	90 804,23	58 870,10	15 585,38	0,00	63 123,00	78 708,38	-6 934,13	12 095,85
FC19R006	C.RECH 926 - PROJET VIROPTERE PIMIT	421 614,03	421 614,03	211 228,37	0,00	260 384,00	471 612,37	454 121,48	181 835,03	0,00	260 384,00	442 219,03	-49 998,34	29 393,34
EN19C007	C.RECH 926 - CONV CIFRE MAEL RIOU LE2P	40 000,00	40 000,00	14 650,30	0,00	0,00	14 650,30	40 000,00	1 561,90	0,00	0,00	1 561,90	25 349,70	13 088,40
EN19C008	C.RECH 926 - CIFRE MAAREVA PAYET PIMENT	40 000,00	40 000,00	12 066,74	0,00	0,00	12 066,74	20 000,00	9 054,11	0,00	0,00	9 054,11	27 933,26	3 012,63
EP19R003	C.RECH 926 - PROJET MUSEOBACT PVBMT	51 051,00	51 051,00	51 051,00	0,00	0,00	51 051,00	51 051,00	46 410,00	0,00	0,00	46 410,00	0,00	4 641,00
EP18R013	C.RECH 926 - PROJET IFRECOR ENTROPI	26 671,39	26 671,39	4 112,05	0,00	0,00	4 112,05	26 671,39	2 277,00	0,00	0,00	2 277,00	22 559,34	1 835,05
EN19C011	C.RECH 926 - CV CIFRE GRONDIN FRANCIS IRISS	271 062,70	271 062,70	190 447,08	0,00	73 445,00	263 892,08	221 062,70	151 822,30	0,00	73 445,00	225 267,30	7 170,62	38 624,78
FC19R008	C.RECH 926 - RENOVRIK TRANSFERT OMNCG	487 469,75	487 469,75	164 997,92	0,00	36 661,00	201 658,92	487 469,85	76 355,37	0,00	36 661,00	113 016,37	285 810,83	88 642,55
AS19C003	C.RECH 926 - PROJET BIOFUEL REUNION LCSNS	15 000,00	15 000,00	7 904,90	0,00	0,00	7 904,90	15 000,00	5 869,22	0,00	0,00	5 869,22	7 095,10	2 035,68
FC19R009	C.RECH 926 - PROJET PHAR LCSNSA	341 143,16	245 184,07	206 990,13	0,00	304 622,00	511 612,13	245 216,15	204 187,83	0,00	304 622,00	508 809,83	-170 468,97	2 802,30
EN19C012	C.RECH 926 - PROJET PAPIR LCSNSA	104 165,56	104 165,56	67 764,33	0,00	0,00	67 764,33	104 165,56	57 888,15	0,00	0,00	57 888,15	36 401,23	9 876,18
FC19R010	C.RECH 926 - PROJET TEPHRIMYCORUN	61 581,32	61 581,32	40 936,26	0,00	28 563,00	69 499,26	61 581,32	40 936,26	0,00	28 563,00	69 499,26	-7 917,94	0,00
RE19R007	C.RECH 926 - DANGERO SITE ET DROITS FONDAM	3 000,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00	3 000,00	2 700,00	0,00	0,00	2 700,00	0,00	300,00
EN19C013	C.RECH 926 - PROJET CREOLE	93 160,08	93 160,08	36 268,72	0,00	0,00	36 268,72	53 159,08	31 908,02	0,00	0,00	31 908,02	56 891,36	4 360,70
FC19R012	C.RECH 926 - PROJET VAR2M	285 078,49	285 078,49	191 258,51	0,00	169 383,00	360 641,51	285 078,49	175 760,70	0,00	169 383,00	345 143,70	-75 563,02	15 497,81
RE19R009	C.RECH 926 - COLL JUSTICE CLIMATIQUE A MAUP	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
FC19C002	C.RECH 926 - LES POLITIQUES PUBLIQUES A LA F	77 875,00	72 250,00	31 602,15	0,00	22 125,00	53 727,15	72 250,00	31 423,02	0,00	22 125,00	53 548,02	24 147,85	179,13
MA19C002	C.RECH 926 - PRESTATION DE RECHERCHE UNIC	52 085,68	52 085,68	36 804,23	0,00	0,00	36 804,23	60 217,49	36 804,23	0,00	0,00	36 804,23	15 281,45	0,00
AS19C006	C.RECH 926 - BUNDANCE,HABITAT SELECTION A	17 447,00	17 447,00	11 649,05	0,00	0,00	11 649,05	17 447,00	11 649,05	0,00	0,00	11 649,05	5 797,95	0,00
FC19R013	C.RECH 926 - PROJET SWIO	710 824,83	544 815,79	215 587,23	0,00	203 833,00	419 420,23	544 815,79	177 987,71	0,00	203 833,00	381 820,71	291 404,60	37 599,52
FC20R004	C.RECH 926 - PROJET SR2	192 282,25	192 282,25	0,00	0,00	121 701,00	121 701,00	192 282,25	0,00	0,00	121 701,00	121 701,00	70 581,25	0,00
MA19R003	C.RECH 926 - EQT BIOMEDICAL	71 727,30	71 727,30	62 522,84	0,00	0,00	62 522,84	71 727,30	62 522,64	0,00	0,00	62 522,64	9 204,46	0,20
MA19R004	C.RECH 926 - EQT OCEANOGRAPHIQUE	90 207,93	90 207,93	86 068,00	0,00	0,00	86 068,00	90 207,93	0,00	0,00	0,00	0,00	4 139,93	86 068,00
OR19C001	C.RECH 926 - THESE MANGATA RAMIN	32 228,00	32 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 228,00	0,00
AS20C001	C.RECH 926 - PROJET JOB Y	13 400,00	13 400,00	791,16	0,00	0,00	791,16	13 400,00	674,16	0,00	0,00	674,16	12 608,84	117,00
CC20C001	C.RECH 926 - PROJET CASUD GEOTHERMIE	189 257,00	189 257,00	42 838,65	0,00	53 625,00	96 463,65	189 257,00	41 956,65	0,00	53 625,00	95 581,65	92 793,35	882,00
FC19R014	C.RECH 926 - PROJET MOVE ON	30 000,00	30 000,00	7 401,10	0,00	36 667,00	44 068,10	30 000,00	7 401,10	0,00	36 667,00	44 068,10	-14 068,10	0,00
EP20R001	C.RECH 926 - PROJET JEME	24 981,22	12 169,30	5 953,00	0,00	16 507,00	22 460,00	12 169,30	3 977,00	0,00	16 507,00	20 484,00	2 521,22	1 976,00
FC19R015	C.RECH 926 - PROJET RAFALE	327 468,91	86 240,89	50 653,02	0,00	130 898,00	181 551,02	86 240,89	0,00	0,00	130 898,00	130 898,00	145 917,89	50 653,02
MA20C002	C.RECH 926 - PROJET RT LAMP COVID 19	44 180,00	44 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 180,00	0,00
FC20R007	C.RECH 926 - PROJET PLANTIN	712 780,57	441 244,47	187 927,33	0,00	243 347,00	431 274,33	441 244,47	0,00	0,00	243 347,00	243 347,00	81 506,24	187 927,33
AS20C003	C.RECH 926 - PROJET RUN ETM	13 824,88	13 824,88	7 240,06	0,00	0,00	7 240,06	13 824,88	5 541,50	0,00	0,00	5 541,50	6 584,82	1 698,56
FC20R009	C.RECH 926 - PROJET TERPENOX	16 493,00	16 493,00	8 738,70	0,00	0,00	8 738,70	16 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 754,30	8 738,70
EP20C002	C.RECH 926 - CONVENTION FORMATION AGENT	3 750,00	3 750,00	375,00	0,00	0,00	375,00	3 750,00	375,00	0,00	0,00	375,00	3 375,00	0,00
FC20R011	C.RECH 926 - PROJET LINC	12 000,00	12 000,00	3 200,00	0,00	0,00	3 200,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 800,00	3 200,00
FC20R012	C.RECH 926 - PROJET VAEBAC 2	266 660,71	57 147,22	57 147,22	0,00	213 602,00	270 749,22	57 147,22	0,00	0,00	213 602,00	213 602,00	-4 088,51	57 147,22
FC20R013	C.RECH 926 - PROJET CREME	460 545,22	128 627,50	0,00	0,00	444 519,00	444 519,00	128 627,50	0,00	0,00	444 519,00	444 519,00	16 026,22	0,00
AS20C004	C.RECH 926 - PROJET SENSORY	15 000,00	15 000,00	14 999,04	0,00	0,00	14 999,04	15 000,00	2 700,00	0,00				

Opérations		Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
			AE ouvertes < N	Conso AE < N	Reports ou Reprogrammations N	AE nouvelles ouvertes N	Total AE N	CP ouverts < N	Conso CP < N	Reports ou Reprogrammations N	CP nouveaux ouverts N	Total CP N	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP)
FC17R013	C.RECH 926 - PROJET ECOSPIR PIMIT	646 415,57	1 242 215,57	361 588,44	0,00	0,00	361 588,44	1 273 717,10	327 884,74	0,00	0,00	327 884,74	284 827,13	33 703,70
AN17R001	C.RECH 926 - PROJET SEXIBAT PIMIT	289 440,55	573 246,55	206 606,87	0,00	0,00	206 606,87	545 037,36	199 583,17	0,00	0,00	199 583,17	82 833,68	7 023,70
MA17R006	C.RECH 926 - PROJET ACROVER ENTROPI	34 516,00	34 516,00	20 479,20	0,00	0,00	20 479,20	34 516,00	19 579,38	0,00	0,00	19 579,38	14 036,80	899,82
FC18R003	C.RECH 926 - PROJET MAROONER PIMENT+PVBN	89 884,00	89 884,00	86 283,97	0,00	0,00	86 283,97	89 884,00	86 283,97	0,00	0,00	86 283,97	3 600,03	0,00
AS18C001	C.RECH 926 - PROJ PROSPECTION GEOTHERMIC	223 221,91	223 221,91	147 991,57	0,00	0,00	147 991,57	208 221,91	143 174,79	0,00	0,00	143 174,79	75 230,34	4 816,78
EP18R010	C.RECH 926 - PROJET HOLIEPOP ENTROPI	16 000,00	16 000,00	4 206,75	0,00	0,00	4 206,75	16 000,00	3 809,00	0,00	0,00	3 809,00	11 793,25	397,75
MA17R002	C.RECH 926 - PROJET EURRAICA ENTROPI+PVBN	241 873,50	330 490,50	179 447,81	0,00	0,00	179 447,81	305 624,50	175 469,08	0,00	0,00	175 469,08	62 425,69	3 978,73
MA18R004	C.RECH 926 - RCE SUBSTRATS DURS ENTROPI	317 811,86	317 811,86	268 996,52	0,00	0,00	268 996,52	217 811,86	229 769,66	0,00	0,00	229 769,66	48 815,34	39 226,86
MA18R005	C.RECH 926 - PROJET ECOMIE ENTROPIE	30 800,00	30 800,00	14 080,86	0,00	0,00	14 080,86	30 800,00	14 063,81	0,00	0,00	14 063,81	16 719,14	17,05
UE18R005	C.RECH 926 - PROJET REACT LE2P	195 375,00	195 375,00	44 837,62	0,00	0,00	44 837,62	195 375,00	44 837,62	0,00	0,00	44 837,62	150 537,38	0,00
FC19R002	C.RECH 926 - PROJET POVABIA LIM	96 176,48	96 176,48	67 750,10	0,00	3 316,00	71 066,10	96 176,48	67 750,10	0,00	3 316,00	71 066,10	25 110,38	0,00
FC17R021	C.RECH 926 - PROJET ZIKALERT PIMIT	704 138,35	704 138,35	502 598,95	0,00	0,00	502 598,95	668 069,60	446 730,96	0,00	0,00	446 730,96	201 539,40	55 867,99
EN18R001	C.RECH 926 - PROJET TEC TEC PIMENT	11 260,80	11 260,80	4 357,60	0,00	0,00	4 357,60	11 260,80	4 357,60	0,00	0,00	4 357,60	6 903,20	0,00
FC18R010	C.RECH 926 - PROJET PATZERBAZ LCSNSA	177 698,00	177 698,00	157 655,70	0,00	11 961,00	169 616,70	177 698,00	157 655,70	0,00	11 961,00	169 616,70	8 081,30	0,00
AN19R001	C.RECH 926 - PROJET COBOT IRISSE	54 240,00	54 240,00	51 040,95	0,00	3 000,00	54 040,95	54 240,00	43 173,65	0,00	3 000,00	46 173,65	199,05	7 867,30
EN19C003	C.RECH 926 - CIFRE CHABEMOUGAME PIMENT	138 824,80	138 824,80	127 387,96	0,00	5 000,00	132 387,96	138 824,80	106 379,33	0,00	5 000,00	111 379,33	6 436,84	21 008,63
FC17R011	C.RECH 926 - PROJET GYSOMATE LE2P+QALISUI	641 273,35	781 399,35	622 029,73	0,00	0,00	622 029,73	783 374,51	622 029,73	0,00	0,00	622 029,73	19 243,62	0,00
EN18C003	C.RECH 926 - CIFRE THESE CHECKOURI DETROI	23 200,00	23 200,00	19 354,49	0,00	0,00	19 354,49	23 200,00	19 354,49	0,00	0,00	19 354,49	3 845,51	0,00
FC18R011	C.RECH 926 - PROJET COHORTE REUNION DETR	708 926,18	708 926,18	87 815,12	0,00	0,00	87 815,12	708 926,18	32 651,18	0,00	0,00	32 651,18	621 111,06	55 163,94
FC18R012	C.RECH 926 - PROJET SYS PAC REVERS LE2P	533 455,34	533 455,34	401 864,92	0,00	43 290,00	445 154,92	533 455,34	396 040,92	0,00	43 290,00	439 330,92	88 300,42	5 824,00
FC18R018	C.RECH 926 - PROJET IOS NET LE2P	288 055,60	288 055,60	181 010,50	0,00	0,00	181 010,50	263 416,05	149 735,88	0,00	0,00	149 735,88	107 045,10	31 274,62
UE18R001	C.RECH 926 - PROJET MOVE ESDEV	95 177,23	95 177,23	61 175,09	0,00	0,00	61 175,09	95 177,23	36 522,09	0,00	0,00	36 522,09	34 002,14	24 653,00
EP18R003	C.RECH 926 - PROJET SPILE PIMIT	28 000,00	28 000,00	18 272,34	0,00	0,00	18 272,34	28 000,00	18 216,52	0,00	0,00	18 216,52	9 727,66	55,82
UE19R001	C.RECH 926 - PROJET FORWARD ADMRECH	189 739,88	189 739,88	91 520,67	0,00	99 010,00	190 530,67	174 739,88	68 176,42	0,00	99 010,00	167 186,42	-790,79	23 344,25
EN19C001	C.RECH 926 - CIFRE L.AYAGAPIN PIMENT	34 277,56	34 277,56	21 831,37	0,00	9 000,00	30 831,37	34 278,01	17 503,57	0,00	9 000,00	26 503,57	3 446,19	4 327,80
FC18R020	C.RECH 926 - RENOVRIK IMPACT CEMOI	446 220,00	446 220,00	104 419,92	0,00	0,00	104 419,92	446 220,00	102 866,92	0,00	0,00	102 866,92	341 800,08	1 553,00
FC17R020	C.RECH 926 - PROJET BIOMARQUEURS DETROI	449 281,84	449 281,84	406 107,08	0,00	0,00	406 107,08	427 026,76	396 884,72	0,00	0,00	396 884,72	43 174,76	9 222,36
EN18C005	C.RECH 926 - THESE CIFRE BERNHARD PIMENT	30 000,00	30 000,00	11 443,51	0,00	0,00	11 443,51	15 000,00	11 443,51	0,00	0,00	11 443,51	18 556,49	0,00
FC18R009	C.RECH 926 - PROJET VIROPAM PIMIT	586 904,53	586 904,53	306 948,57	0,00	0,00	306 948,57	586 904,53	298 630,02	0,00	0,00	298 630,02	279 955,96	8 318,55
FC18R013	C.RECH 926 - UV INDIEN LACY	311 931,66	311 931,66	256 465,75	0,00	91 952,00	348 417,75	281 931,66	254 769,85	0,00	91 952,00	346 721,85	-36 486,09	1 695,90
FC18R016	C.RECH 926 - RENOVRIK EROSION GEOSCIE	252 483,30	252 483,30	112 809,84	0,00	35 783,00	148 592,84	252 643,21	104 483,55	0,00	35 783,00	140 266,55	103 890,46	8 326,29
FC18R021	C.RECH 926 - MCP IBAT MAT. A CHGMT DE PHASE	576 392,49	576 392,49	257 223,91	0,00	162 748,00	419 971,91	526 392,49	246 067,11	0,00	162 748,00	408 815,11	156 420,58	11 156,80
FC18R022	C.RECH 926 - MICRO RESEAU MAFATE PIMENT	247 414,92	247 414,92	122 363,49	0,00	39 793,00	162 156,49	247 414,92	118 709,49	0,00	39 793,00	158 502,49	85 258,43	3 654,00
EP19R001	C.RECH 926 - PROJET CLIMATES EPARSE ENTR	21 350,00	21 350,00	19 249,74	0,00	0,00	19 249,74	19 249,74	19 249,74	0,00	0,00	19 249,74	2 100,26	0,00
FC19R004	C.RECH 926 - ECOSYSTEMES MARINS ENTROPI	222 165,34	222 165,34	47 241,06	0,00	66 101,00	113 342,06	261 459,10	47 241,06	0,00	66 101,00	113 342,06	108 823,28	0,00
Total Contrats de recherche		19 606 028,71	18 935 440,24	9 511 428,21	0,00	4 888 862,00	14 400 290,21	18 516 753,06	8 257 119,63	0,00	4 888 862,00	13 145 981,63	4 905 738,50	1 254 308,58
OI17R001	C.ENSE 915 - SUBV HAN BAN	276 173,21	308 863,21	239 935,01	0,00	127 650,00	367 585,01	251 382,21	204 208,32	0,00	127 650,00	331 858,32	-91 411,80	35 726,69
AP18C002	C.ENSE 924 - SOUT. LES JEUNES EN SOUFF. PSY	8 270,00	8 270,00	8 270,00	0,00	4 140,00	12 410,00	8 270,00	6 866,00	0,00	4 140,00	11 006,00	-4 140,00	1 404,00
UE19R003	C.ENSE 923 - ERASMUS 2019-2020	833 062,00	833 062,00	565 273,77	0,00	190 000,00	755 273,77	833 062,00	526 035,20	0,00	190 000,00	716 035,20	-62 403,85	39 238,57
UE19R004	C.ENSE 923 - PROJET MIC 2019 ERASMUS +	451 631,00	451 631,00	154 265,00	0,00	800 000,00	954 265,00	436 631,00	136 335,29	0,00	800 000,00	936 335,29	-502 634,00	17 929,71
CC19R002	C.ENSE 905 - SUBV CIVIS 2019	150 000,00	150 000,00	124 576,44	0,00	0,00	124 576,44	147 584,58	123 786,87	0,00	0,00	123 786,87	25 423,56	789,57
FC19R011	C.ENSE 944 - PROJET UNR RUNCO 3.0	1 083 086,06	1 083 086,06	583 086,07	0,00	0,00	583 086,07	324 320,86	324 925,82	0,00	0,00	324 925,82	-0,01	258 160,25
X944POLY	XSUIVI 944 - PROJET POLYFLEXI UNR 2019	3 362,41	3 362,41	3 362,41	0,00	0,00	3 362,41	3 362,41	3 362,41	0,00	0,00	3 362,41	0,00	0,00
X929CAPR	C.ENSE 929 - CONTRAT APPRENTISSAGE	1 060 000,00	1 060 000,00	189 398,41	0,00	2 585 272,00	2 774 670,41	1 060 000,00	115 948,17	0,00	2 585 272,00	2 701 220,17	-1 714 670,41	73 450,24
MA19C004	C.ENSE 923 - PROJET ADESFA II	43 582,88	43 582,88	8 292,79	0,00	35 251,00	43 543,79	43 582,88	7 456,21	0,00	35 251,00	42 707,21	39,09	836,58
EP19C003	C.ENSE 905 - FINANCEMENT FRAIS DEPLAC. ETU	14 040,00	14 040,00	13 650,00	0,00	0,00	13 650,00	14 040,00	13 650,00	0,00	0,00	13 650,00	390,00	0,00
CC20R001	C.ENSE 904 - CONV CADRE ENTRE CASUD ET SH	200 000,00	100 000,00	99 297,60	0,00	100 000,00	199 297,60	100 000,00	65 560,61	0,00	100 000,00	165 560,61	702,40	33 736,99
CC20R002	C.ENSE 910 - SUBV CIVIS 2020	50 000,00	50 000,00	5 616,00	0,00	50 000,00	55 616,00	50 000,00	0,00	0,00	50 000,00	50 000,00	-5 616,00	5 616,00
CC20R003	C.ENSE 905 - SUBV FCT CIVIS 2020	130 000,00	130 000,00	51 920,39	0,00	0,00	51 920,39	130 000,00	22 854,76	0,00	0,00	22 854,76	78 079,61	29 065,63
UE20R001	C.ENSE 923 - ERASMUS 2020-2021	609 107,00	609 107,00	244 835,20	0,00	493 583,00	738 418,20	609 107,00	185 071,20	0,00	493 583,00	678 654,20	-129 311,20	59 764,00
FC20R008	C.ENSE 910 - DU ANIMATEUR TERRITORIAL	26 958,20	26 958,20	949,29	0,00	0,00	949,29	26 958,20	0,00	0,00	0,00	0,00	26 008,91	949,29
UE19R005	C.ENSE 923 - COMMUNAUTE D APPRENTISSAGE	35 090,40	23 393,60	10 394,86	0,00	23 394,00	33 788,86	23 393,60	10 394,86	0,00	23 394,00	33 788,86	1 301,54	0,00
OI20R001	C.ENSE 904 - FESTI	10 021,00	10 021,00	0,00	0,00	58 037,00	58 037,00	10 021,00	0,00	0,00	58 037,00	58 037,00	-48 016,00	0,00
EP20R002	C.ENSE 904 - FORMATION DOMAINE DE L'EAU	31 500,00	31 500,00	31 500,00	0,00	0,00	31 500,00	31 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 500,00
MA18R008	C.ENSE 913 - PROJET HILL	125 150,00	125 150,00	63 057,78	0,00	140 450,00	203 507,78	117 843,17	62 746,78	0,00	140 450,00	203 196,78	-78 357,78	311,00
EP16R006	C.ENSE 922 - PROJET TREMLIN POST BAC	458 250,00	458 250,00	346 829,58	0,00	0,00	346 829,58	431 846,15	340 252,57	0,00	0,00	340 252,57	111 420,42	6 577,01
UE18R003	C.ENSE 923 - MOBILITE INTERNATIONALE	688 614,00	688 614,00	518 347,69	0,00	120 000,00	638 347,69	663 614,00	482 698,99	0,00	120 000,00	602 698,99	50 266,31	35 648,70
X935COFI	XSUIVI 938 - COFIP	99 800,00	99 800,00	43 529,57	0,00	28 000,00	71 529,57	89 800,00	39 081,04	0,00	28 000,00	67 081,04	28 270,43	4 448,53
RE19R001	C.ENSE 929 - FCT CFA 2019	300 000,00	300 000,00	162 271,44	0,00	0,00	162 271,44	254 024,01	160 192					

Tableau agrégé des opérations pluriannuelles (prévisionnel)

Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
FC17R003 C.RECH 926 - PROJET DIVINES PVBMT	401 831,87	262 530,00	139 301,87	8 036,64	0,00	131 265,23
EP15C012 C.RECH 926 - PIMIT CNRS DETROIT+PIMIT	240 000,00	40 000,00	200 000,00	120 000,00	0,00	80 000,00
UE19R002 C.RECH 926 - Nudges for Economics Tariffs CEMO	83 870,10	0,00	83 870,10	83 870,10	0,00	0,00
FC19R006 C.RECH 926 - PROJET VIROPTERE PIMIT	421 614,03	184 395,97	237 218,06	0,00	75 988,00	161 230,06
EN19C007 C.RECH 926 - CONV CIFRE MAEL RIOU LE2P	40 000,00	0,00	40 000,00	10 000,00	0,00	30 000,00
EN19C008 C.RECH 926 - CIFRE MAAREVA PAYET PIMENT	40 000,00	0,00	40 000,00	16 000,00	0,00	24 000,00
EP19R003 C.RECH 926 - PROJET MUSEOBACT PVBMT	51 051,00	25 525,50	25 525,50	0,00	25 525,50	0,00
EP18R013 C.RECH 926 - PROJET IFRECOR ENTROPI	26 671,39	0,00	26 671,39	6 005,50	0,00	20 665,89
EN19C011 C.RECH 926 - CV CIFRE GRONDIN FRANCIS IRISSE	271 062,70	268 233,76	2 828,94	2 828,94	0,00	0,00
FC19R008 C.RECH 926 - RENOVRIK TRANSFERT OMNCG	487 469,75	396 562,49	90 907,26	0,00	36 661,00	54 246,26
AS19C003 C.RECH 926 - PROJET BIOFUEL REUNION LCSNS	15 000,00	0,00	15 000,00	8 500,00	0,00	6 500,00
FC19R009 C.RECH 926 - PROJET PHAR LCSNSA	341 143,16	27 041,16	314 102,00	0,00	111 538,00	202 564,00
EN19C012 C.RECH 926 - PROJET PAPIR LCSNSA	104 165,56	-16 985,20	121 150,76	48 871,56	0,00	72 279,20
FC19R010 C.RECH 926 - PROJET TEPHRIMYCORUN	61 581,32	21 593,11	39 988,21	0,00	39 988,00	0,21
RE19R007 C.RECH 926 - DANGEROUSITE ET DROITS FONDA	3 000,00	-1 200,00	4 200,00	1 800,00	0,00	2 400,00
EN19C013 C.RECH 926 - PROJET CREOLE	93 160,08	0,00	93 160,08	5 658,00	0,00	87 502,08
FC19R012 C.RECH 926 - PROJET VAR2M	285 078,49	151 637,49	133 441,00	0,00	133 441,00	0,00
RE19R009 C.RECH 926 - COLL JUSTICE CLIMATIQUE A MAU	5 000,00	0,00	5 000,00	3 000,00	0,00	2 000,00
FC19C002 C.RECH 926 - LES POLITIQUES PUBLIQUES A LA	77 875,00	5 625,00	72 250,00	33 000,00	27 750,00	11 500,00
MA19C002 C.RECH 926 - PRESTATION DE RECHERCHE UNI	52 085,68	0,00	52 085,68	42 733,10	0,00	9 352,58
AS19C006 C.RECH 926 - BUNDANCE,HABITAT SELECTION A	17 447,00	0,00	17 447,00	8 388,00	0,00	9 059,00
FC19R013 C.RECH 926 - PROJET SWIO	710 824,83	0,00	710 824,83	0,00	203 834,00	506 990,83
FC20R004 C.RECH 926 - PROJET SR2	192 282,25	0,00	192 282,25	0,00	121 701,00	70 581,25
MA19R003 C.RECH 926 - EQT BIOMEDICAL	71 727,30	0,00	71 727,30	64 554,57	0,00	7 172,73
MA19R004 C.RECH 926 - EQT OCEANOGRAPHIQUE	90 207,93	0,00	90 207,93	81 187,13	0,00	9 020,80
OR19C001 C.RECH 926 - THESE MANGATA RAMIN	32 228,00	0,00	32 228,00	32 228,00	0,00	0,00
AS20C001 C.RECH 926 - PROJET JOB Y	13 400,00	0,00	13 400,00	0,00	0,00	13 400,00
CC20C001 C.RECH 926 - PROJET CASUD GEOTHERMIE	189 257,00	0,00	189 257,00	0,00	53 625,00	135 632,00
FC19R014 C.RECH 926 - PROJET MOVE ON	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00
EP20R001 C.RECH 926 - PROJET JEME	24 981,22	0,00	24 981,22	6 084,65	16 507,00	2 389,57
FC19R015 C.RECH 926 - PROJET RAFALE	327 468,91	0,00	327 468,91	0,00	130 898,00	196 570,91
MA20C002 C.RECH 926 - PROJET RT LAMP COVID 19	44 180,00	0,00	44 180,00	0,00	0,00	44 180,00
FC20R007 C.RECH 926 - PROJET PLANTIN	712 780,57	0,00	712 780,57	0,00	243 348,00	469 432,57
AS20C003 C.RECH 926 - PROJET RUN ETM	13 824,88	0,00	13 824,88	0,00	0,00	13 824,88
FC20R009 C.RECH 926 - PROJET TERPENOX	16 493,00	0,00	16 493,00	0,00	0,00	16 493,00
EP20C002 C.RECH 926 - CONVENTION FORMATION AGENT	3 750,00	0,00	3 750,00	0,00	0,00	3 750,00
FC20R011 C.RECH 926 - PROJET LINCS	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	12 000,00
FC20R012 C.RECH 926 - PROJET VAEBAC 2	266 660,71	0,00	266 660,71	0,00	213 602,00	53 058,71
FC20R013 C.RECH 926 - PROJET CREME	460 545,22	0,00	460 545,22	0,00	444 518,00	16 027,22

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
AS20C004 C.RECH 926 - PROJET SENSORY	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
EP20C003 C.RECH 926 - PROJET DIAB QUALI	57 658,68	0,00	57 658,68	0,00	31 712,00	25 946,68
FC20R014 C.RECH 926 - PROJET PISSARO	196 502,26	0,00	196 502,26	0,00	95 725,00	100 777,26
EP18R012 C.RECH 926 - OBSERVATION DES PLAGES RECH	29 107,00	0,00	29 107,00	7 396,19	0,00	21 710,81
AN19R002 C.RECH ANT - PROJET O-TO-TT-FU	90 180,00	19 980,00	70 200,00	70 200,00	0,00	0,00
EP20C001 C.RECH 926 - ETUDE PSYLLE	19 998,00	0,00	19 998,00	9 999,00	0,00	9 999,00
RE20R002 C.RECH 926 - DEVELOPPEMENT ET DIFFUSION D	35 000,00	0,00	35 000,00	21 000,00	0,00	14 000,00
FC20R005 C.RECH 926 - PROJET ZEBRATOX	406 642,67	0,00	406 642,67	0,00	354 249,00	52 393,67
OR20C001 C.RECH 926 - PROJET PERFORM	28 764,00	0,00	28 764,00	12 910,00	0,00	15 854,00
AS20C002 C.RECH 926 - PROJET STITTER	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
FC20R006 C.RECH 926 - PROJET MAP IO	876 551,98	3 078,27	873 473,71	50 985,34	141 896,00	680 592,37
AN19R003 C.RECH 926 - PRECIPUT 2019	22 386,00	0,00	22 386,00	14 924,00	0,00	7 462,00
EP20C004 C.RECH 926 - PROJET GOPV	13 408,88	0,00	13 408,88	0,00	8 500,00	4 908,88
FC20R015 C.RECH 926 - PROJET DE ASSEMBLY	277 161,80	0,00	277 161,80	0,00	178 599,00	98 562,80
EN20C002 C.RECH 926 - PROJET EFFUZIF	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00
AS20C005 C.RECH 914 - PROJET VELOUTIER	9 152,00	0,00	9 152,00	0,00	0,00	9 152,00
AS20C006 C.RECH 914 - PROJET AMEN TORTUE	4 263,00	0,00	4 263,00	0,00	0,00	4 263,00
EN20C003 C.RECH 926 - PROJET ETUDE SUR IMAGERIE SO	55 000,00	0,00	55 000,00	0,00	0,00	55 000,00
EN20C004 C.RECH 926 - PROJET IDENTIFICATION SOUCHE	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
MA20C003 C.RECH 926 - PROJET MAP IO ECA	29 334,00	0,00	29 334,00	0,00	0,00	29 334,00
EN20C005 C.RECH 926 - PROJET MDB	70 895,00	0,00	70 895,00	0,00	70 895,00	0,00
FC20R017 C.RECH 926 - PROJET LAMAC	49 974,00	0,40	49 973,60	0,00	49 973,60	0,00
FC20R019 C.RECH 926 - PROJET ESPOIRS	594 053,22	0,00	594 053,22	0,00	454 564,00	139 489,22
MA20R002 C.RECH 926 - PROJET GENOMIQUE BOULEDOGU	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00
FC20R020 C.RECH 926 - PROJET SMAC	502 848,73	0,00	502 848,73	0,00	434 100,00	68 748,73
FC20R021 C.RECH 926 - PROJET SYNBOZER	83 686,24	0,00	83 686,24	0,00	0,00	83 686,24
FC17R012 C.RECH 926 - PROJET VECTOBIOMES LE2P+PIM	677 816,26	222 556,00	455 260,26	10 167,54	0,00	445 092,72
FC17R013 C.RECH 926 - PROJET ECOSPIR PIMIT	646 415,57	636 655,82	9 759,75	9 759,71	0,00	0,04
AN17R001 C.RECH 926 - PROJET SEXIBAT PIMIT	289 440,55	115 776,55	173 664,00	173 664,00	0,00	0,00
MA17R006 C.RECH 926 - PROJET ACROVER ENTROPI	34 516,00	0,00	34 516,00	13 345,03	0,00	21 170,97
FC18R003 C.RECH 926 - PROJET MAROONER PIMENT+PVB	89 884,00	20 293,00	69 591,00	17 976,76	20 293,00	31 321,24
AS18C001 C.RECH 926 - PROJ PROSPECTION GEOTHERMIK	223 221,91	2 086,15	221 135,76	214 975,75	6 160,01	0,00
EP18R010 C.RECH 926 - PROJET HOLIEPOP ENTROPI	16 000,00	0,00	16 000,00	12 800,00	0,00	3 200,00
MA17R002 C.RECH 926 - PROJET EURRAICA ENTROPI+PVB	241 873,50	1,00	241 872,50	168 204,80	0,00	73 667,70
MA18R004 C.RECH 926 - RCE SUBSTRATS DURS ENTROPI	317 811,86	12 278,80	305 533,06	116 669,80	0,00	188 863,26
MA18R005 C.RECH 926 - PROJET ECOMIE ENTROPIE	30 800,00	0,00	30 800,00	13 520,00	0,00	17 280,00
UE18R005 C.RECH 926 - PROJET REACT LE2P	195 375,00	0,00	195 375,00	24 212,65	0,00	171 162,35
FC19R002 C.RECH 926 - PROJET POVABIA LIM	96 176,48	16 582,37	79 594,11	19 898,53	0,00	59 695,58
FC17R021 C.RECH 926 - PROJET ZIKALERT PIMIT	704 138,35	470 139,35	233 999,00	0,00	0,00	233 999,00
EN18R001 C.RECH 926 - PROJET TEC TEC PIMENT	11 260,80	0,00	11 260,80	0,00	0,00	11 260,80
FC18R010 C.RECH 926 - PROJET PATZERBAZ LCSNSA	177 698,00	158 000,00	19 698,00	0,00	19 698,00	0,00
AN19R001 C.RECH 926 - PROJET COBOT IRISSE	54 240,00	0,00	54 240,00	51 516,00	2 724,00	0,00
EN19C003 C.RECH 926 - CIFRE CHABEMOUGAME PIMENT	138 824,80	114 587,63	24 237,17	4 794,17	19 443,00	0,00
FC17R011 C.RECH 926 - PROJET GYSOMATE LE2P+QALISU	641 273,35	463 997,08	177 276,27	172 524,30	4 751,97	0,00
EN18C003 C.RECH 926 - CIFRE THESE CHECKOURI DETRO	23 200,00	0,00	23 200,00	6 960,00	0,00	16 240,00
FC18R011 C.RECH 926 - PROJET COHORTE REUNION DETF	708 926,18	109 826,18	599 100,00	0,00	0,00	599 100,00
FC18R012 C.RECH 926 - PROJET SYS PAC REVERS LE2P	533 455,34	476 140,34	57 315,00	0,00	43 291,00	14 024,00
FC18R018 C.RECH 926 - PROJET IOS NET LE2P	288 055,60	244 945,60	43 110,00	0,00	0,00	43 110,00
UE18R001 C.RECH 926 - PROJET MOVE ESDEV	95 177,23	19 134,73	76 042,50	74 892,22	0,00	1 150,28
EP18R003 C.RECH 926 - PROJET SPILE PIMIT	28 000,00	0,00	28 000,00	22 400,00	0,00	5 600,00
UE19R001 C.RECH 926 - PROJET FORWARD ADMRECH	189 739,88	-99 010,12	288 750,00	216 562,50	0,00	72 187,50
EN19C001 C.RECH 926 - CIFRE LAYAGAPIN PIMENT	34 277,56	12 309,66	21 967,90	17 311,20	4 656,70	0,00

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
FC18R020 C.RECH 926 - RENOVRIK IMPACT CEMOI	446 220,00	195 270,00	250 950,00	0,00	0,00	250 950,00
FC17R020 C.RECH 926 - PROJET BIOMARQUEURS DETROI	449 281,84	270 313,84	178 968,00	0,00	0,00	178 968,00
EN18C005 C.RECH 926 - THESE CIFRE BERNHARD PIMENT	30 000,00	0,00	30 000,00	10 000,00	0,00	20 000,00
FC18R009 C.RECH 926 - PROJET VIROPAM PIMIT	586 904,53	414 093,53	172 811,00	4 468,20	0,00	168 342,80
FC18R013 C.RECH 926 - UV INDIEN LACY	311 931,66	219 979,66	91 952,00	41 605,26	50 346,74	0,00
FC18R016 C.RECH 926 - RENOVRIK EROSION GEOSCIE	252 483,30	252 483,30	0,00	0,00	0,00	0,00
FC18R021 C.RECH 926 - MCP IBAT MAT. A CHGMT DE PHAS	576 392,49	392 795,49	183 597,00	0,00	162 749,00	20 848,00
FC18R022 C.RECH 926 - MICRO RESEAU MAFATE PIMENT	247 414,92	144 357,92	103 057,00	0,00	67 274,00	35 783,00
EP19R001 C.RECH 926 - PROJET CLIMATES EPARSEES ENT	21 350,00	0,00	21 350,00	17 080,00	0,00	4 270,00
FC19R004 C.RECH 926 - ECOSYSTEMES MARINS ENTROPI	222 165,34	87 386,99	134 778,35	2 957,35	66 101,00	65 720,00
Total Contrats de recherche	19 606 528,71	6 360 998,82	13 245 529,89	2 208 926,49	4 196 626,52	6 839 976,88
OI17R001 C.ENSE 915 - SUBV HAN BAN	276 173,21	18 317,86	257 855,35	257 855,35	0,00	0,00
AP18C002 C.ENSE 924 - SOUT. LES JEUNES EN SOUFF. PS	8 270,00	4 140,00	4 130,00	4 000,00	130,00	0,00
UE19R003 C.ENSE 923 - ERASMUS 2019-2020	833 062,00	520 356,00	312 706,00	312 706,00	0,00	0,00
UE19R004 C.ENSE 923 - PROJET MIC 2019 ERASMUS +	451 631,00	199 999,99	251 631,01	251 631,00	0,00	0,01
CC19R002 C.ENSE 905 - SUBV CIVIS 2019	150 000,00	0,00	150 000,00	120 000,00	0,00	30 000,00
FC19R011 C.ENSE 944 - PROJET UNR RUNCO 3.0	1 083 086,06	1 083 086,06	0,00	0,00	0,00	0,00
X944POLY XSUIVI 944 - PROJET POLYFLEXI UNR 2019	3 362,41	3 362,41	0,00	0,00	0,00	0,00
X929CAPR C.ENSE 929 - CONTRAT APPRENTISSAGE	1 060 000,00	0,00	1 060 000,00	225 368,50	834 631,50	0,00
MA19C004 C.ENSE 923 - PROJET ADESFA II	43 582,88	39 883,27	3 699,61	3 699,61	0,00	0,00
EP19C003 C.ENSE 905 - FINANCEMENT FRAIS DEPLAC. ETU	14 040,00	0,00	14 040,00	0,00	0,00	14 040,00
CC20R001 C.ENSE 904 - CONV CADRE ENTRE CASUD ET SI	200 000,00	-100 000,00	300 000,00	0,00	100 000,00	200 000,00
CC20R002 C.ENSE 910 - SUBV CIVIS 2020	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
CC20R003 C.ENSE 905 - SUBV FCT CIVIS 2020	130 000,00	0,00	130 000,00	104 000,00	0,00	26 000,00
UE20R001 C.ENSE 923 - ERASMUS 2020-2021	609 107,00	0,00	609 107,00	609 107,00	0,00	0,00
FC20R008 C.ENSE 910 - DU ANIMATEUR TERRITORIAL	26 958,20	-47 614,68	74 572,88	9 267,58	0,00	65 305,30
UE19R005 C.ENSE 923 - COMMUNAUTE D APPRENTISSAGE	35 090,40	0,00	35 090,40	23 393,60	11 696,80	0,00
UE20R002 C.ENSE 923 - ERASMUS MIC ETHIOPIE	249 088,00	0,00	249 088,00	249 088,00	0,00	0,00
UE20R003 C.ENSE 923 - ERASMUS MIC UR	251 841,60	0,00	251 841,60	251 841,60	0,00	0,00
OI20R001 C.ENSE 904 - FESTI	10 021,00	0,00	10 021,00	0,00	10 021,00	0,00
EP20R002 C.ENSE 904 - FORMATION DOMAINE DE L'EAU	31 500,00	0,00	31 500,00	0,00	0,00	31 500,00
MA18R008 C.ENSE 913 - PROJET HILL	125 150,00	-194 350,00	319 500,00	41 620,00	0,00	277 880,00
EP16R006 C.ENSE 922 - PROJET TREMPIN POST BAC	458 250,00	249 513,00	208 737,00	208 737,00	0,00	0,00
UE18R003 C.ENSE 923 - MOBILITE INTERNATIONALE	688 614,00	0,00	688 614,00	554 369,60	120 000,00	14 244,40
X935COFI XSUIVI 938 - COFIP	99 800,00	99 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RE19R001 C.ENSE 929 - FCT CFA 2019	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Contrats d'enseignement	7 188 627,76	2 176 493,91	5 012 133,85	3 226 684,84	1 126 479,30	658 969,71
FC16R001 OP.PPI CPE - CPER 14 SANTE	22 163 621,62	5 339 138,00	16 824 483,62	8 527 630,00	8 296 853,62	0,00
FC16R002 OP.PPI CPE - CPER 14 ESIROI IUT	15 679 461,76	3 530 349,79	12 149 111,97	11 520 478,60	628 633,37	0,00
FC20R001 OP.PPI 950 - UFR SANTE PHASE 2	7 000 000,06	900 000,06	6 100 000,00	329 736,53	5 467 553,00	302 710,47
FC20R002 OP.PPI 950 - UFR SANTE EQUIPEMENT RECHER	1 065 517,00	0,00	1 065 517,00	0,00	949 279,00	116 238,00
Total Programmes pluriannuels d'inv	45 908 600,44	9 769 487,85	36 139 112,59	20 377 845,13	15 342 318,99	418 948,47
Total	72 703 756,91	18 306 980,58	54 396 776,33	25 813 456,46	20 665 424,81	7 917 895,06

Conseil d'Administration du 11/12/2020

Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation

Prévisions d'AE et de CP			Prévisions	Prévisions N (BI + BR)										Prévisions N+1 et suivantes					
Opération	Nature	Coût total de l'opération		AE ouvertes < N	Conso AE < N	Reports ou Reprogrammations N	AE nouvelles ouvertes N	Total AE N	CP ouverts < N	Conso CP < N	Reports ou Reprogrammations N	CP nouveaux ouverts N	Total CP N	AE prévues en N+1	CP prévus en N+1	AE prévues en N+2	CP prévus en N+2	AE prévues > N+2	CP prévus > N+2
Contrats de recherche	Personnel	8 025 367,59		7 627 314,62	3 370 704,29	0,00	2 430 288,00	2 430 288,00	7 630 109,62	3 370 704,29	0,00	2 430 288,00	2 430 288,00	1 392 838,82	1 392 838,82	66 433,15	66 433,15	0,00	0,00
	Fonctionnement	7 696 855,08		7 298 638,58	3 218 052,44	0,00	2 062 709,00	2 062 709,00	6 755 880,11	2 493 527,17	0,00	2 062 709,00	2 062 709,00	1 218 293,23	1 218 293,23	105 464,73	105 464,73	0,00	0,00
	Investissement	3 883 806,04		4 009 487,04	3 222 671,48	0,00	395 865,00	395 865,00	4 130 763,33	2 392 888,17	0,00	395 865,00	395 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Contrats de recherche			19 606 028,71	18 935 440,24	9 811 428,21	0,00	4 888 862,00	4 888 862,00	18 516 753,06	8 257 119,63	0,00	4 888 862,00	4 888 862,00	2 611 132,05	2 611 132,05	171 897,88	171 897,88	0,00	0,00
Contrats d'enseignement	Personnel	1 415 242,55		1 423 320,75	805 013,29	0,00	1 748 828,00	1 748 828,00	1 423 320,75	805 013,29	0,00	1 748 828,00	1 748 828,00	11 696,80	11 696,80	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	4 826 305,59		4 839 220,59	2 979 671,66	0,00	2 707 164,00	2 707 164,00	3 978 218,30	1 912 667,05	0,00	2 707 164,00	2 707 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	446 150,02		346 150,02	324 166,43	0,00	299 785,00	299 785,00	258 804,02	112 784,59	0,00	299 785,00	299 785,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Contrats d'enseignement			6 687 698,16	6 608 691,36	4 108 851,38	0,00	4 755 777,00	4 755 777,00	5 660 343,07	2 830 464,93	0,00	4 755 777,00	4 755 777,00	111 696,80	111 696,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Programmes pluriannuels d'inv	Personnel	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fonctionnement	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Investissement	44 104 775,82		44 276 639,82	38 223 617,45	0,00	3 790 241,00	3 790 241,00	39 110 027,07	24 243 968,35	0,00	21 311 973,00	21 311 973,00	0,00	714 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Programmes pluriannuels d'inv			44 104 775,82	44 276 639,82	38 223 617,45	0,00	3 790 241,00	3 790 241,00	39 110 027,07	24 243 968,35	0,00	21 311 973,00	21 311 973,00	0,00	714 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ss total Personnel	9 440 610,14		9 050 635,37	4 175 717,58	0,00	4 179 116,00	4 179 116,00	9 053 430,37	4 175 717,58	0,00	4 179 116,00	4 179 116,00	1 404 535,62	1 404 535,62	66 433,15	66 433,15	0,00	0,00
	Ss total Fonctionnement	12 523 160,67		12 137 859,17	6 197 724,10	0,00	4 769 873,00	4 769 873,00	10 734 098,41	4 406 194,22	0,00	4 769 873,00	4 769 873,00	1 218 293,23	1 218 293,23	105 464,73	105 464,73	0,00	0,00
	Ss total Investissement	48 434 731,88		48 632 276,88	41 770 455,36	0,00	4 485 891,00	4 485 891,00	43 499 594,42	26 749 641,11	0,00	22 007 623,00	22 007 623,00	100 000,00	814 270,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL			70 398 502,69	69 820 771,42	52 143 897,04	0,00	13 434 880,00	13 434 880,00	63 287 123,20	35 331 552,91	0,00	30 956 612,00	30 956 612,00	2 722 828,85	3 437 098,85	171 897,88	171 897,88	0,00	0,00

Prévisions de recettes			Prévisions	Prévisions N		Prévisions en N+1 et suivantes		
Opération	Nature	Financement de l'opération		Encaissements < N	Encaissements prévus N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2
Contrats de recherche	Financement de l'Etat	9 200,00		477 484,31	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements publics	12 513 850,11		1 276 222,86	4 516 713,00	2 469 304,66	171 897,88	0,00
	Autres financements	836 700,79		593 928,17	153 206,00	40 242,90	0,00	0,00
Total Contrats de recherche			13 359 750,90	2 347 635,34	4 669 919,00	2 509 547,56	171 897,88	0,00
Contrats d'enseignement	Financement de l'Etat	0,00		277 133,36	0,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements publics	3 414 106,70		4 039 691,01	1 582 712,00	111 696,80	0,00	0,00
	Autres financements	1 097 097,55		232 168,50	2 643 310,00	0,00	0,00	0,00
Total Contrats d'enseignement			4 511 204,25	4 548 992,87	4 226 022,00	111 696,80	0,00	0,00
Programmes pluriannuels d'inv	Financement de l'Etat	3 039 569,00		6 427 552,23	5 467 553,00	0,00	0,00	0,00
	Autres financements publics	31 295 718,97		13 942 792,90	18 352 240,00	714 270,00	0,00	0,00
	Autres financements	0,00		7 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total Programmes pluriannuels d'inv			34 335 287,97	20 377 845,13	23 819 793,00	714 270,00	0,00	0,00
	Ss total Financement de l'Etat	3 048 769,00		7 182 169,90	5 467 553,00	0,00	0,00	0,00
	Ss total Autres financements publics	47 223 675,78		19 258 706,77	24 451 665,00	3 295 271,46	171 897,88	0,00
	Ss total Autres financements	1 933 798,34		833 596,67	2 796 516,00	40 242,90	0,00	0,00
TOTAL			52 206 243,12	27 274 473,34	32 715 734,00	3 335 514,36	171 897,88	0,00

Tableau de synthèse budgétaire et comptable (prévisionnel)

		CF 2019	BI 2020	BR 1	BP2021	Ecart entre le budgetinitial 2021 et le budget initial 2020
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	33 505 477	26 569 858	30 282 993	19 210 034	-7 359 824
	2 Niveau initial du fonds de roulement	15 352 436	13 503 389	13 452 875	11 621 013	-1 882 376
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	6 264 769	4 525 565	4 365 207	7 142 631	-1 882 376
	4 Niveau initial de la trésorerie	9 087 667	8 977 824	9 087 668	4 478 382	-4 499 442
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	-7 034 770	-14 471 378	-7 034 770	-4 274 101	10 197 277
	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	16 122 437	23 448 156	16 122 437	8 752 482	-14 695 674
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	129 488 608	149 285 517	148 791 520	144 608 063	-4 677 454
	6 Résultat patrimonial	1 998 186	50 000	-2 455 228	4 601 152	4 551 152
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	4 141 418	1 550 000	-955 228	6 574 828	5 024 828
	8 Variation du fonds de roulement	-2 721 265	-1 000 000	-1 831 862	1 348 053	2 348 053
	9 Opérations bilanciell es non budgétaires	SENS	16 861	0	-1 854	758
	10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS	-410 859	0	0	0
	Produits divers de gestion courante	+	0	0	0	0
	11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS	7 764 568	2 879 316	2 881 172	676 805
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-10 091 836	-3 879 316	-4 711 179	670 490	4 549 806
	12.a Recettes budgétaires	122 619 257	162 769 882	155 153 300	162 400 285	-369 597
	12.b Crédits de paiement ouverts	132 711 093	166 649 198	159 864 479	161 729 795	-4 919 403
	13 Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	-2 316 296	0	101 893	57 421	57 421
	14 Variation de la trésorerie = 12 + 13	-7 775 539	-3 879 316	-4 609 286	727 911	4 607 227
	14.a dont variation de la trésorerie fléchée	-5 845 051	2 979 898	2 760 669	1 787 121	-1 192 777
	14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	-1 930 488	-6 859 214	-7 369 955	-1 059 210	5 800 004
	15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 - 13	5 054 274	2 879 316	2 777 424	620 142	-2 259 174
	16 Restes à payer (5-12b)	-3 222 485	-17 363 681	-11 072 959	-17 121 732	241 949
Stocks finaux	17 Niveau final de restes à payer (1+16)	30 282 993	9 206 177	19 210 034	2 088 302	-7 117 875
	18 Niveau final du fonds de roulement(2+8)	13 452 875	12 503 389	11 621 013	12 969 066	465 677
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement(18-20)	4 365 208	7 404 881	7 142 631	7 762 773	357 892
	20 Niveau final de la trésorerie(4+14)	9 087 667	5 098 508	4 478 382	5 206 293	107 785
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	-7 034 770	-11 491 480	-4 274 101	-2 486 980	9 004 500
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	16 122 437	16 589 988	8 752 482	7 693 272	-8 896 716

PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENTS (pour information)

OPERATIONS (données en K€)			TOTAL	2019 et ant.	2020 BI	2021 PREV	2022 PREV	2023 PREV
FC16R001 - UFR SANTE (Contrat Plan Etat-Région 14)	DEPENSES	Engagements	22 210	17 907	4 188	115		
		Paielements	22 210	6 861	10 722	4 512	115	
		Restes à payer (31/12/N)		11 046	4 512	115	0	0
	RECETTES	ETAT	5 278	2 010	2 032	972	264	
		UE	12 885	1 289	5 000	4 020	2 577	
		REGION	4 047	555	1 400	1 283	809	
		Total Recettes	22 210	3 853	8 432	6 275	3 650	0
trésorerie cumulée (31/12/N)			-3 008	-5 298	-3 535	0	0	
FC20R001 - UFR SANTE - PHASE 2 (Contrat Convergence)	DEPENSES	Engagements	7 000	3 979	2 921	100		
		Paielements	7 000	300	6 400	300		
		Restes à payer (31/12/N)		3 679	200	0	0	0
	RECETTES	ETAT	1 305	0	848	391	65	
		UE	4 390	0	1 537	1 976	878	
		REGION	1 305	0	457	587	261	
		Total Recettes	7 000	0	2 841	2 954	1 204	0
trésorerie cumulée (31/12/N)			-300	-3 859	-1 204	0	0	
FC20R001 - UFR SANTE - EQUIP. SPECIALISES (Contrat Convergence)	DEPENSES	Engagements	1 065	0	1 065			
		Paielements	1 065	0	1 065			
		Restes à payer (31/12/N)		0	0	0	0	0
	RECETTES	ETAT	65	0	65			
		UE	800	0	800			
		REGION	200	0	200			
		Total Recettes	1 065	0	1 065	0	0	0
trésorerie cumulée (31/12/N)			0	0	0	0	0	
FC16R002 - ESIROI/IUT (Contrat Plan Etat-Région 14)	DEPENSES	Engagements	15 782	13 130	2 453	200		
		Paielements	15 782	8 987	4 810	1 786	200	
		Restes à payer (31/12/N)		4 142	1 786	200	0	0
	RECETTES	ETAT	3 572	2 380	1 013	179		
		ADEME	182		109	73		
		UE	9 000	2 740	4 460	1 800		
		REGION	3 028	968	1 455	606		
Total Recettes		15 782	6 087	7 037	2 657	0	0	
trésorerie cumulée (31/12/N)			-2 900	-672	199	0	0	
Portage financier CPER14 par l'Université				-6 208	-9 829	-4 541	0	0
OPERATIONS IMMOBILIERES / CREDITS SPECIFIQUES								
MISE EN ACCESSIBILITE	RECETTES	ETAT - encaissé	1 409	1 139	270			Reste à engager (31/12/N)
	DEPENSES	Engagé		989	270			150
OPERATIONS IMMOBILIERES / CREDITS SPECIFIQUES								
MISE EN CONFORMITE/SECURITE	RECETTES	ETAT - encaissé	1 753	1 753	0			Reste à engager (31/12/N)
	DEPENSES	Engagé		1 284				469
OPERATIONS IMMOBILIERES / SPSI	DEPENSES	Engagements	2 620	620	1 500	500		
		Paielements	2 620	620	1 500	500		
	RECETTES	FONDS PROPRES UR	1 620	620	500	500		
		ETAT	1 000		1 000			
		Total Recettes	1 620	620	1 500	500		

MOYENS DES UNITES MIXTES DE RECHERCHE (pour information)

UMR		Rubriques de moyen	Université de La Réunion	Autres établissements							
DETROI		Nb d'emplois		INSERM	CNRS	CHU					
		dotation fonct+Loyer									
		dotation invst									
LGSR - Geosciences		Nb d'emplois		IPGP							
		dotation fonct									
		dotation invst									
LACy		Nb d'emplois		CNRS	Météo France	NOAA					
		dotation fonct									
		dotation invst									
PVBMT		Nb d'emplois (C/EC+ BiATSS)		CIRAD	INRA						
		dotation fonct									
		Fct Plateforme									
		dotation invst									
ESPACE DEV		Nb d'emplois		IRD	Univ Montpellier	Univ Guyane	Univ Antilles	Univ Avignon	Univ-Mayotte	Univ Perpignan	Univ Nice
		dotation fonct									
		dotation invst									
DSIMB		Nb d'emplois		INSERM	Université Paris VII	INTS					
		dotation fonct									
		dotation invst									
ENTROPIE		Nb d'emplois		CNRS	IRD						
		dotation fonct									
		dotation invst									
QUALISUD		Nb d'emplois		UM	UAPV	SupAgro	CIRAD				
		dotation fonct									
		dotation invst									
PIMIT		Nb d'emplois		CNRS	INSERM	IRD	CHU				
		dotation fonct+Loyer									
		dotation invst									

BUDGET INITIAL 2021

CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 11/12/2020

Note de présentation

PREAMBULE

Le budget initial de l'année 2021 de l'Université de La Réunion est élaboré conformément au décret relatif à la gestion budgétaire et comptable publique (GBCP) du 7 décembre 2012.

La présentation en mode GBCP distingue désormais les opérations de comptabilité budgétaire, relevant de l'ordonnateur, des opérations de comptabilité générale (ou patrimoniale) qui relèvent du comptable.

Le **budget soumis au vote** du Conseil d'administration en mode GBCP comprend les tableaux suivants :

- le tableau des emplois ;
- le tableau des autorisations budgétaires ;
- le tableau d'équilibre financier ;
- la situation patrimoniale (résultat prévisionnel) ;
- le tableau agrégé des opérations pluriannuelles en dépenses et en recettes ;
- le tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation.

Le budget comprend également des tableaux soumis au conseil d'administration **pour information** :

- Le tableau des dépenses par destination et des recettes par origine ;
- Le tableau des opérations liées aux recettes fléchées ;
- Le plan Pluriannuel d'Investissement ;
- Le plan de trésorerie ;
- Le tableau de synthèse budgétaire et comptable ;
- Le tableau des moyens des unités mixtes de recherche.

La liasse des tableaux budgétaires comprend les tableaux suivants :

1- Autorisations budgétaires :

- Tableau des autorisations d'emplois ;
- Tableau des autorisations budgétaires ;
- Tableau des dépenses par destination et des recettes par origine.

2- Équilibre financier :

- Tableau d'équilibre financier ;
- Tableau des opérations pour compte de tiers.

3- Analyse de la soutenabilité :

- Tableaux de situation patrimoniale ;
- Plan de trésorerie ;
- Tableau des opérations liées aux recettes fléchées ;
- Tableaux des opérations pluriannuelles (agrégés et détaillés) ;
- Tableau de synthèse budgétaire et comptable ;
- Tableau des moyens des unités mixtes de recherche.

PRESENTATION GENERALE DES AUTORISATIONS BUDGETAIRES

BUDGET INITIAL					
DEPENSES					
	AE	CP	diff.	RE	
Personnel	107 921	107 921	0	138 223	Globalisées
Fonctionnement	24 373	24 373	0	24 178	Flechées
Investissement	12 313	29 435	-17 122		
Sous-total	144 608	161 730	-17 122	162 400	Sous-total
Solde budgétaire BI	670				

S'agissant des autorisations budgétaires, le Conseil d'administration se prononce sur les deux niveaux d'autorisations suivants :

- les autorisations d'emplois (*T1 de la liasse budgétaire*);
- les autorisations budgétaires (*T2 de la liasse budgétaire*).

Au titre des dépenses, elles comprennent les autorisations d'engagement (AE) et les crédits de paiement (CP) :

- Les autorisations d'engagement fixent le plafond maximum des dépenses que l'établissement pourra engager pendant l'exercice, les paiements afférents pouvant éventuellement intervenir les années ultérieures. Les AE constituent un « volume » de crédits que l'organisme peut utiliser pour répondre à ses besoins. Les AE ne sont pas des objets de gestion. Elles représentent les capacités d'engager juridiquement l'organisme ;
- Les crédits de paiement (CP) servent à fixer le plafond d'autorisation de paiements, afin de garantir l'équilibre budgétaire sur un exercice (finalité budgétaire) et à payer les factures liées aux dépenses engagées (finalité opérationnelle). Les crédits de paiement fixent le plafond maximum que l'établissement pourra décaisser sur l'année civile y compris les opérations pour compte de tiers (bourse d'aide à la mobilité) et les opérations sur comptes de tiers (TVA).

Rappel : pour l'enveloppe de personnel, les niveaux d'AE et de CP sont réglementairement identiques.

Au titre des recettes, elles comprennent les recettes globalisées et les recettes fléchées (à ne pas confondre avec affectées). À noter que les recettes sont, par défaut, globalisées et sont présentées de manière évaluative.

Recettes fléchées : Dans l'outil financier et les tableaux budgétaires, les recettes fléchées correspondent aux opérations pluriannuelles répondant aux trois critères suivants :

- l'utilisation est prédéterminée par le financeur et devra être justifiée ;
- l'opération revêt un caractère pluriannuel au niveau de ses dépenses et/ou de ses recettes. Cela génère donc au cours de sa réalisation un déséquilibre de trésorerie ;
- le montant (de l'opération et du déséquilibre) doit être significatif pour l'établissement. Liberté est donnée aux établissements de fixer ce seuil par vote de l'organe délibérant.

Table des matières

PREAMBULE	2
PRESENTATION GENERALE DES AUTORISATIONS BUDGETAIRES.....	3
LEXIQUE.....	5
INTRODUCTION.....	6
I - AUTORISATIONS BUDGETAIRES.....	9
Autorisations d'emplois.....	9
Autorisations budgétaires en recettes	11
Autorisations budgétaires en dépenses	14
Solde budgétaire	18
II - EQUILIBRE FINANCIER.....	19
III- ANALYSE DE LA SOUTENABILITE	20
Situation patrimoniale.....	20
La trésorerie	22
Synthèse budgétaire et comptable	23

LEXIQUE

BI : Budget initial

BR : Budget rectificatif

GBCP : décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique

AE : Autorisations d'engagement

CP : Crédits de paiement

AR : Autorisations de recettes

RE : Recettes encaissables

SCSP : Subvention pour charges de service public

FDR : Fonds de roulement :

Le fonds de roulement représente une ressource durable, dont dispose l'établissement dégagée de son exploitation, et destinée à financer les investissements et les emplois nets du cycle d'exploitation. Il permet de maintenir le cycle d'exploitation (achat de biens et services, paye...etc). Si les dépenses générées par l'activité précèdent les recettes, c'est à dire que les décaissements précèdent les encaissements, il existe un besoin de financement.

- *Fonds de roulement mobilisable : part du fonds de roulement non affecté à des opérations spécifiques ;*
- *Fonds de roulement non mobilisable : lié à des dépenses futures probables ou certaines, telles les provisions, emprunts et dettes assimilées, restes à réaliser sur programmes d'investissement financé par le MESRI (crédits accessibilité, mise en conformité/sécurité et sureté) ;*

Financement sur recettes à caractère général (RCG)

- *Coté recettes cela regroupe principalement la Subvention pour charge de service public mais aussi les droits d'inscription, les produits issus des services généraux, les frais de participation aux charges communes, le remboursement des contrats aidés...*
- *Côté dépenses cela englobe les crédits d'AE à consommer et répartis au sein des centres financiers de l'établissement.*

Financement sur ressources propres (RP)

- *Coté recettes cela regroupe principalement les produits issus de la formation continue mais également la taxe d'apprentissage, des conventions simples ...*
- *Côté dépenses cela englobe les crédits d'AE à consommer pour les centres financiers à l'origine de ces recettes.*

Financement sur ressources affectées (RA)

- *Coté recettes cela regroupe principalement les produits issus des conventions et contrats nécessitant la production d'état justificatif des dépenses aux financeurs.*
- *Côté dépenses cela englobe les crédits d'AE à consommer pour les centres financiers à l'origine de ces recettes.*

INTRODUCTION

Le présent budget initial s'inscrit dans une démarche budgétaire qui a démarré en mai par le séminaire Moyens Stratégiques, puis par le débat d'orientation budgétaire lors du conseil d'administration du 9 juillet et par la présentation de la lettre de cadrage au conseil d'administration du 17 septembre.

- Présentation de la lettre de cadrage (CA du 17 septembre) ;
- Dialogues de gestion et dialogues budgétaires – octobre/novembre ;
- Finalisation des arbitrages du en novembre ;
- Consolidation budgétaire en novembre ;
- Envoi à la tutelle le 27 novembre ;
- Budget à l'ordre du jour du CA du 11 décembre.

Ce budget initial 2021 a été élaboré, conformément à la lettre de cadrage selon les 6 grandes orientations suivantes :

- Le maintien de l'équilibre budgétaire, avec sécurisation de la masse salariale en intégrant le GVT (non compensation du Ministère) ;
- La maîtrise de la masse salariale (soutenabilité de la campagne emplois 2021) ;
- La mise en œuvre des grandes priorités issues du débat d'orientation budgétaire (Priorités et orientations budgétaires de l'établissement pour l'année 2021) ;
- Le renforcement de la vie étudiante et de campus avec les moyens de la CVEC, en complément du maintien des moyens de l'établissement ;
- Le maintien de l'effort en matière de maintenance des infrastructures, de mise en accessibilité et de sécurité ;
- La poursuite du plan pluriannuel pour le financement du SPSI par prélèvement du fonds de roulement (première tranche en 2019)

Le ministère a souhaité renforcer le dialogue qu'il entretient avec l'ensemble de ses opérateurs en instaurant un dialogue stratégique et de gestion annuel expérimenté à partir de 2019.

Ce dialogue stratégique et de gestion constitue un premier outil de différenciation dans l'allocation des moyens nouvellement alloués aux établissements et sera conduit en deux phases permettant aux établissements d'exposer leur stratégie et son inscription au sein des politiques publiques.

A ce titre, une première phase de ce dialogue permettant une discussion autour de la trajectoire globale de l'établissement, débuté au mois de novembre avec le rectorat donnera lieu à un arbitrage du ministère et conduira à une notification du budget à la fin du mois de janvier 2021.

La seconde phase, portant sur des projets stratégiques spécifiques à chaque établissement, sera menée entre le mois de février et le mois de juin pour une nouvelle notification.

Le budget 2021 comprend les inscriptions de crédit suivantes :

> Crédits nouveaux au titre des recettes se rattachant à l'exercice 2021 (RCG+RP+RA)

Au titre des crédits sur recettes à caractère général, le BI 2021 comprend notamment des crédits relatifs à l'ORE, négociés pour l'année universitaire 2020/2021.

Concernant les ressources propres, le BI intègre la réforme de la taxe d'apprentissage, le financement direct de l'apprentissage par les OPCO (opérateurs de compétences chargés d'accompagner la formation professionnelle).

Enfin s'agissant des recettes affectées, le BI prévoit une tranche nouvelle de crédits à ouvrir sur convention, et prend en compte son impact financier en termes de portage de trésorerie notamment dû au décalage entre les décaissements et l'encaissement des financements.

> Crédits sur opérations pluriannuelles se poursuivant (RA)

Dans le cadre de la Gestion Budgétaire et Comptable Publique, et rappelé par l'IGAENR en septembre 2019, la fiabilisation du cycle budgétaire doit désormais passer par la pratique de la déprogrammation/reprogrammation de crédits.

Le budget rectificatif 2020 N°1 a anticipé cette recommandation.

Par ailleurs, le budget initial comprend également la tranche 2021 des crédits sur ces opérations tels qu'ils ont été initialement programmés pluriannuellement lors de la notification.

Une analyse au cours du 1^{er} semestre 2021 sur l'ensemble des opérations se poursuivant et l'actualisation de leurs exécutions prévisionnelles aboutira sur une programmation pluriannuelle 2021/2022 plus fine (à suivre lors des budgets rectificatifs 2021).

> Crédits sur flux antérieurs relatifs aux dépenses engagées et recettes titrées (hors RA)

Ce BI n'intègre pas les reports (articles 184 et 185 du décret GBCP) en crédits de paiements et recettes à encaisser non consommés en 2020, relevant d'une part des dépenses engagées sur exercices précédents (avec ou sans service fait) dont le décaissement interviendra en 2021 et d'autre part les recettes titrées sur les exercices précédents dont l'encaissement interviendra en 2021. Ils seront évalués et ouverts dans un budget rectificatif courant 2021.

> Crédits sur plan pluriannuel d'investissement (financement sur fonds propres)

Au titre de ces opérations, le budget prévoit un prélèvement sur fonds de roulement de 1 116 K€ d'une part au titre de la 3^{ème} année de mise en route du SPSI sur fonds propres de l'établissement à hauteur de 400 K€ et d'autre part au titre du financement d'équipements et travaux pour 716 K€.

Le budget de l'établissement se décompose comme suit :

- DEPENSES : 144,6 M€ d'AE ; 161,7 M€ de CP ;
- RECETTES : 162,4 M€ de RE.

et présente ainsi un solde budgétaire excédentaire de 670 K€.

Ce budget présente également une situation patrimoniale prévisionnelle à travers les indicateurs financiers suivants :

- le résultat comptable s'élèverait à +4 601 K€ ;
- la capacité d'autofinancement s'élèverait à + 6 575 K€ ;
- le fonds de roulement s'établirait à 12 969 K€ ; ce niveau représenterait l'équivalent de 35 jours de dépenses courantes (personnel et fonctionnement).

I - AUTORISATIONS BUDGETAIRES

En premier lieu, l'ordonnateur soumet au vote de l'organe délibérant un niveau d'emplois et deux niveaux de crédits (AE et CP), par nature de dépenses. En votant ces autorisations, l'organe délibérant définit alors les limites annuelles («plafonds») de l'action de l'ordonnateur en matière d'emploi, d'engagement et de paiement des dépenses.

Autorisations d'emplois

Concernant les emplois, le plafond d'autorisations d'emplois voté par l'organe délibérant porte sur l'ensemble des emplois rémunérés par l'organisme : il inclut les emplois sous plafond législatif (Etat) et hors plafond législatif (sur ressources propres).

Il sera analysé dans un premier temps, le niveau d'emploi et dans un second temps le niveau de l'enveloppe de dépenses de personnel et son financement.

Focus sur le niveau d'emplois autorisés :

Le niveau d'emplois sous plafond État est fixé pour 2021 à 1014 (pas de variation vs. 2020) et pour ceux financés sur ressources propres à 271 (pas de variation vs. 2020). Son évolution au cours des années précédentes est la suivante :

Catégories d'emplois	Nature des emplois		Emplois sous plafond Etat en ETPT*					Emplois financés sur ressources propres en ETPT*				
			2017	2018	2019	2020	2021	2017	2018	2019	2020	2021
Enseignants, Enseignants-chercheurs,	Permanents	Titulaires	459	461	467	472	474					
		CDI	2	2	2	2	2					
	Non permanents	CDD	57	62	65	65	65	6	5	5	5	5
S/total Enseignants, Enseignants-chercheurs,			518	525	534	539	541	6	5	5	5	5
BIATSS	Permanents	Titulaires	450	457	458	445	445					
		CDI	1			1	1	16	22	22	22	22
	Non permanents	CDD	8	15	15	27	27	217	217	217	244	244
S/total BIATSS			459	472	473	473	473	233	239	239	266	266
Totaux			977	997	1 007	1 012	1 014	239	244	244	271	271

La maîtrise de la masse salariale a été réalisée selon une campagne d'emploi définie dans la lettre de cadrage dans les conditions suivantes :

- Une campagne emploi 2021 de titulaires, hors créations de nouveaux emplois (plan étudiant par exemple) et en tenant compte du GVT (glissement vieillesse-technicité) ;
- Le remplacement des départs en retraite en 2020 par des emplois contractuels en transition (non remplacement immédiat par des titulaires) ;
- Le renouvellement de l'ensemble des agents non titulaires (contractuels).

Focus sur l'enveloppe de personnel attenante aux plafonds d'emploi :

L'enveloppe Personnel s'élève à **107,9 M€** (contre 104,5 M€ en 2020). Son détail par plafond et son évolution est la suivante :

Variation des crédits de masse salariale par plafond	BI 2021	BI 2020	Var en M€	en %
RCG - Plafonds 1 et 2	96,6	93,2	3,35	3,6%
RP - Plafond 2	4,1	3,5	0,6	17,1%
RA - Plafond 2	7,2	8	-0,8	-10,0%
Total	107,9	104,7	3,15	3,0%

Sur plafond Etat, l'augmentation en masse salariale provient principalement des dépenses de personnel liées aux moyens ORE, réforme des études de santé et aux mesures catégorielles.

Il est développé ci-dessous les éléments constitutifs de la part masse salariale de la dotation. Suite à la pré-notification de 2021 reçue en novembre, elle a été évaluée comme suit :

SCSP : crédits de masse salariale	2021
Notification définitive 2021	93 806
Loi ORE	1 430
LPR 2021	400
PPCR 2021	85
Réforme étude de Santé	576
Plan de relance	320
Ajustement divers	30
Evaluation de la SCSP 2021	96 648

Autorisations budgétaires en recettes

Les recettes budgétaires pour 2021 s'établissent à 162,4 M€. Leur évolution et comparaison est la suivante :

Evolution des Autorisations budgétaire en recettes	CF 2019	BI 2020	BR 1 2020	BI 2021	Ecart BI 2021 / CF 2019	en %	Ecart BI 2021 / BI 2020	en %	Ecart BI 2021 / BR 1 2020	en %
Recettes globalisées	117 087	133 323	129 031	138 223	21 135	18%	4 900	4%	9 192	7%
Subvention pour charges de service public	100 733	102 744	103 911	105 559	4 826	5%	2 815	3%	1 647	2%
Autres financements de l'Etat	680	340	348		-680	-100%	-340	-100%	-348	
Fiscalité affectée	1 245	615	615	1 226	-19	-2%	611	99%	611	50%
Autres financements publics	4 521	19 913	16 469	22 575	18 055	399%	2 663	13%	6 106	27%
Recettes propres	9 909	9 711	7 687	8 862	-1 047	-11%	-849	-9%	1 175	13%
Recettes fléchées	5 532	29 447	26 123	24 178	18 646	337%	-5 270	-18%	-1 945	-8%
Financements de l'Etat fléchés	593	2 024	0	5 468	4 874	822%	3 444	170%	5 468	100%
Autres financements publics fléchés	4 929	27 423	26 123	18 710	13 781	280%	-8 713	-32%	-7 413	-40%
Recettes propres fléchées	10		0		-10	-100%	0		0	
TOTAL DES RECETTES	122 619	162 770	155 153	162 400	39 781	32%	-370	0%	7 247	4%

Les recettes ont été inscrites au vu de notifications de conventions permettant d'en établir le montant, et d'évaluation en respectant les principes d'exhaustivité, d'évaluation et de sincérité.

RECETTES A CARACTERE GENERAL 109 789 K€

L'ensemble des recettes volet RCG constituent les recettes communes à l'établissement et sont destinées à financer ses activités de formation initiale, de recherche (hors conventions), ainsi que les missions supports.

➤ RCG- Subvention pour Charges de Service Public 105 559 K€

La SCSP se décline en crédits de masse salariale pour 96 648 K€ (détaillés supra) et en crédits de fonctionnement pour 8 806 K€.

A noter que 250 K€ concernent des opérations immobilières spécifiques de mise en accessibilité et en sécurité.

Cette inscription budgétaire s'appuie sur la pré-notification des moyens 2021 communiquée par le MESRI. Deux autres notifications devraient parvenir à l'établissement suite au dialogue stratégique de gestion en cours avec le rectorat.

A noter que 200 K€ de crédits de masse salariale de la SCSP sont ouverts sur l'enveloppe fonctionnement et non en enveloppe de personnel (fongibilité asymétrique).

➤ RCG- Droits d'inscription nationaux 1 700 K€

Malgré une augmentation importante de l'effectif étudiant sur les dernières années, les montants des DI ont peu évolué avec une recette prévisionnelle de 1 700 K€ en 2021 au lieu de 1 600 K€ en 2020.

A noter que les étudiants boursiers, représentant près de la moitié de l'effectif total, sont exonérés de droits. La SCSP intègre une ligne de crédit à titre de compensation (1 519 K€) pour 6 799 étudiants.

➤ RCG- Subventions Etat 300 K€

Il s'agit de la prise en charge par l'Etat de 50% du coût des emplois aidés. Les emplois aidés représentent une charge de 600 K€, prise en charge par l'état pour un montant de 300 K€.

➤ RCG- Autres recettes 2 230 K€

L'établissement dispose en recettes communes de 1 480 K€ composés de :

- Produits liés aux infrastructures pour 940 K€ : locations d'espaces, locations serveurs informatiques, reprographie externe, refacturation fluides CROUS ;
- Produits liés aux versements des chaires mixtes qui représentent 540 K€ (Enseignant-chercheurs mis à disposition auprès d'UMR).

L'établissement dispose également de frais de gestion pour un montant de 750 K€ provenant des :

- Produits sur facturation de la formation continue et apprentissage ;
- Produits sur conventions.

RESSOURCES PROPRES 7 522 K€

L'ensemble des recettes volet RP constituent les recettes propres à chacun(es) des composantes et services de l'établissement et sont destinées à financer certaines de leurs activités (formation continue, investissements et fonctionnement à vocation pédagogique, ...).

➤ RP- Droits d'inscription Diplômes universitaires 690 K€

➤ RP- Prestations de formation continue et contrats d'apprentissage 4 290 K€

Ces recettes, représentant une part non négligeable des moyens des composantes dispensant de la formation continue, sont en baisse (cf. tableau infra). Cette diminution prévisionnelle s'explique à la fois par une concurrence accrue sur le secteur ainsi que par la réforme du financement de l'apprentissage.

	BI 2021		BI 2020	
	Form. cont.	Apprent. (contrats)	Form. cont.	Apprent. (contrats)
DFTVL	996		996	
IAE	547		940	
IUT	492		841	
AUTRES	20		136	
Sous-total	2 054		2 913	
CFA		2 235		1 060
Total	4 290		3 973	

	Région (Achats de places)	Région (Achats de places)
DFTLV	540	540
Total dont REGION	4 830	4 513

➤ RP- Taxe d'apprentissage 178 K€

Cette recette présente une diminution par rapport à 2020 (245 K€ au BR1 2020) s'expliquant par l'évolution des modalités de versement. Elle finance désormais principalement les OPCO, la part hors quota devenant marginale.

➤ **RP- Subventions Région 540 K€**

Il s'agit principalement de financements au bénéfice de la DFTLV (540 K€- Achats de places pour la formation).

➤ **RP- Subventions autres 1 824 K€**

Il s'agit principalement des ressources suivantes :

Contribution Vie Etudiante et de Campus (CVEC) 1 226 K€

Pour 2020-2021, cette recette a été évaluée sur la base d'un forfait de 42€ pour 14 643 étudiants. La crise sanitaire ayant affectée la mise en œuvre des actions le reliquat de la CVEC 2019-2020 a été reportée pour 611 K€.

Honoraires pédagogiques médecins (UFR SANTE) 290 K€

Autres subventions 308 K€

RESSOURCES AFFECTEES POURSUIVIES 5 534 K€

Les recettes dites « affectées » constituent la traduction d'opérations financées par des partenaires, à savoir les contrats d'enseignements, les conventions de recherches, les opérations immobilières du CPER. Leur destination est fixée contractuellement par convention et l'établissement doit présenter des bilans financiers, faisant l'objet d'audit par les services instructeurs (éligibilité de la dépense).

L'établissement présente depuis plusieurs exercices un volume de projets financés (activités de formation, international, de recherche, immobilière) avoisinant chaque année plus de 150 conventions (annuelles et pluriannuelles) générant une charge de gestion conséquente d'un point de vue organisationnel et rendant le suivi de trésorerie indispensable.

Au titre de 2021, le volume de conventions poursuivies s'élève à 53 (nombre à minima, susceptible d'évoluer à la hausse en cas d'avenant de prolongation).

RESSOURCES AFFECTEES NOUVELLES 39 536 K€

Il s'agit d'une enveloppe permettant d'ouvrir les crédits sur conventions (tranche de l'exercice en cours) dès lors qu'elles sont notifiées à l'établissement.

Autorisations budgétaires en dépenses

Les dépenses budgétaires pour 2021 s'établissent à 161 M€. Leur évolution et comparaison est la suivante :

DEPENSES EN CP (K€)	CF 2019	BI 2020	BR1 2020	BI 2021	Ecart BI 2021 / CF 2019	en %	Ecart BI 2021 / BI 2020	en %	Ecart BI 2021 / BR1 2020	en %
Personnel	99 268	104 498	105 279	107 921	8 653	9%	3 423	3%	2 643	3%
Fonctionnement	18 211	28 969	24 377	24 373	6 162	34%	-4 596	-16%	-4	0%
Investissement	15 232	33 182	30 208	29 435	14 203	93%	-3 747	-11%	-773	-3%
Total	132 711	166 649	159 864	161 730	29 019	22%	-4 919	-3%	1 865	1%

DEPENSES EN CP (K€) HORS RECETTES AFFECTEES	CF 2019	BI 2020	BR1 2020	BI 2021	Ecart BI 2021 / CF 2019	en %	Ecart BI 2021 / BI 2020	en %	Ecart BI 2021 / BR1 2020	en %
Personnel	95 990	96 499	97 740	100 462	4 473	5%	3 963	4%	2 722	3%
Fonctionnement	15 719	15 608	16 613	15 855	137	1%	247	2%	-758	-5%
Investissement	12 979	2 633	3 232	2 110	-10 870	-84%	-523	-20%	-1 122	-35%
Total	124 688	114 739	117 584	118 427	-6 261	-5%	3 688	3%	843	1%

DEPENSES EN CP (K€) RECETTES AFFECTEES	CF 2019	BI 2020	BR1 2020	BI 2021	Ecart BI 2021 / CF 2019	en %	Ecart BI 2021 / BI 2020	en %	Ecart BI 2021 / BR1 2020	en %
Personnel	3 279	7 999	7 539	7 459	4 180	127%	-540	-7%	-80	-1%
Fonctionnement	2 492	13 361	7 764	8 518	6 026	242%	-4 843	-36%	754	10%
Investissement	2 252	30 550	26 977	27 326	25 073	1113%	-3 224	-11%	349	1%
Total	8 023	51 910	42 280	43 303	35 279	440%	-8 607	-17%	1 023	2%

L'analyse en détail des enveloppes de dépenses par grande mission (formation / recherche / documentation / immobilier / pilotage et numérique / soutien aux étudiants) et par financement présentant l'allocation des moyens de l'établissement est effectuée infra (à partir de la page 15).

Afin de comparer justement et précisément l'évolution des enveloppes entre le budget initial 2021 et le budget 2020, il est nécessaire de distinguer les crédits sur recettes affectées (RA), des autres crédits courants liés aux recettes à caractère général (RCG) et ressources propres (RP).

➤ **Crédits RCG/RP et hors RA : budget en légère hausse de 3,6 M€, soit +3% par rapport au BI 2020**

○ **Personnel + 3,9 M€ soit +4% :**

L'augmentation de l'enveloppe personnel provient essentiellement de la SCSP.

➤ **Crédits RA : Budget en baisse de 8,6 M€ soit -8%**

Contrairement à 2020, le BI 2021 comprend une faible reprogrammation de crédit sur opération se poursuivant compte tenu des impacts de la crise sanitaire sur les opérations en cours. Les crédits reportés seront affichés lors du BR1 2021.

Les autorisations budgétaires du BI 2021 en dépenses (AE et CP) s'établissent comme suit :

en K€	Pers.		Fonct.		Invest.		Total AE/AR	Total CP/RE
	AE/AR	CP/RE	AE/AR	CP/RE	AE/AR	CP/RE		
Formation	53 962	53 962	5 286	5 286	756	756	60 004	60 004
Bibliothèques et documentation	4 185	4 185	580	580	2	2	4 767	4 767
Recherche	30 327	30 327	7 371	7 371	5 591	5 591	43 289	43 289
Immobilier	6 147	6 147	3 703	3 703	5 640	22 762	15 490	32 612
Pilotage et support (dont numérique)	8 858	8 858	3 082	3 082	278	278	12 218	12 218
Étudiants	4 443	4 443	4 351	4 351	47	47	8 841	8 841
TOTAL	107 921	107 921	24 373	24 373	12 313	29 435	144 608	161 730

Structure de financement des dépenses (RCG/RP/RA) par grandes missions au BI 2020 :

BI 2021 en K€ (en CP) <i>toutes enveloppes</i>	Financement RCG	Financement RP	Financement RA nouvelles	Financement RA poursuivies	TOUS FINANCEMENT
	Toutes enveloppes	Toutes enveloppes	Toutes enveloppes	Toutes enveloppes	
Formation	52 658	5 822	1 175	348	60 004
Bibliothèques et documentation	4 751	15	0	0	4 767
Recherche	25 375	954	12 070	4 889	43 289
Immobilier	10 900	0	21 712	0	32 612
Pilotage et support (dont numérique)	12 214	4	0	0	12 218
Étudiants	5 008	976	1 841	1 017	8 841
TOTAL	110 906	7 772	36 798	6 254	161 730

La déclinaison des moyens humains et financiers est détaillée ci-après pour chacune des grandes missions.

FORMATION : structure des moyens par enveloppe et par financement

FORMATION en K€	DETAIL PAR ENVELOPPE				QUOTE PART FINANCEMENT
	Fonct.	Invest.	Pers.	TOTAL	
Financement RCG	2 379	402	49 877	52 658	88%
répartition	5%	1%	95%	100%	
Financement RP	2 253	227	3 342	5 822	10%
répartition	39%	4%	57%	100%	
Financement RA nouvelles	553	2	621	1 175	2%
répartition	47%	0%	53%	100%	
Financement RA poursuivies	102	125	122	348	1%
répartition	29%	36%	35%	100%	
TOTAL	5 286	756	53 962	60 004	100%
répartition	9%	1%	90%	100%	

Le budget alloué à la formation représente un budget total de 60 M€.

RECHERCHE : structure des moyens par enveloppe et par financement

RECHERCHE en K€	DETAIL PAR ENVELOPPE				QUOTE PART FINANCEMENT
	Fonct.	Invest.	Pers.	TOTAL	
Financement RCG	1 829	51	23 495	25 375	59%
répartition	7%	0%	93%	100%	
Financement RP	368	53	533	954	2%
répartition	39%	6%	56%	100%	
Financement RA nouvelles	3 111	5 091	3 868	12 070	28%
répartition	26%	42%	32%	100%	
Financement RA poursuivies	2 063	396	2 430	4 889	11%
répartition	42%	8%	50%	100%	
TOTAL	7 371	5 591	30 327	43 289	100%
répartition	17%	13%	70%	100%	

Sur la mission Recherche, l'établissement poursuit son soutien à la plateforme Recherche, afin de conforter le soutien aux unités, de sécuriser les process liés au suivi des financements externes et de développer la valorisation. L'enveloppe budgétaire pour le soutien aux unités de recherche est en augmentation de 100 K€ par rapport à 2020.

Dispositifs (en K€)	Montant 2020	Montants 2021	Var 2020/2021	Var %
Soutien aux unités de recherche	500	609	109	22%
Plateformes scientifiques	300	303	3	1%
Financement des fédérations de recherche	230	230	0	0%
Financement des soutenances de thèses	200	200	0	0%
Dispositifs incitatifs à la recherche	90	60	-30	-33%
Chaires mixtes de recherche	60	40	-20	-33%
Ecoles doctorales et collège doctoral	120	132	13	11%
Enveloppe invitation d'experts	30	30	0	0%
TOTAL FEDERATIONS ET LABORATOIRES ET ECOLES DOCTORALES	1 530	1 604	75	5%

DOCUMENTATION : structure des moyens par enveloppe et par financement

DOCUMENTATION en K€	DETAIL PAR ENVELOPPE				QUOTE PART FINANCEMENT
	Fonct.	Invest.	Pers.	TOTAL	
Financement RCG	565	2	4 185	4 751	100%
répartition	12%	0%	88%	100%	
Financement RP	15	0	0	15	0%
répartition	100%	0%	0%	100%	
TOTAL	580	2	4 185	4 767	100%
répartition	12%	0%	88%	100%	

Les moyens liés à la documentation sont maintenus.

IMMOBILIER : structure des moyens par enveloppe et par financement

IMMOBILIER en K€	DETAIL PAR ENVELOPPE				QUOTE PART FINANCEMENT
	Fonct.	Invest.	Pers.	TOTAL	
Financement RCG	3 703	1 050	6 147	10 900	33%
répartition	34%	10%	56%	100%	
Financement RA nouvelles	0	21 712	0	21 712	67%
répartition	0%	100%	0%	100%	
TOTAL	3 703	22 762	6 147	32 612	100%
répartition	11%	70%	19%	100%	

Sur les missions liées à l'immobilier, l'établissement a maintenu son effort sur la maintenance et l'exploitation même s'il reste insuffisant au regard des demandes remontées par les services et composantes. Le dialogue stratégique de gestion avec le MESRI a notamment pour objectif de renforcer les moyens de l'établissement en ce domaine.

Pour rappel, les dépenses liées au patrimoine revêtent un caractère incompressible à plus de 75% et (fluides, contrats de maintenance, d'entretien et de gardiennage...) et sont directement corrélées aux infrastructures de l'établissement, dont l'éclatement géographique sur 7 sites et la superficie totale utile (augmentation récente, et à venir avec les futures livraisons du CPER) concourent à multiplier les coûts de structures.

L'Université poursuit ses travaux d'accessibilité et de mise en sécurité engagés depuis plusieurs exercices avec une tranche de 250 K€.

Enfin, au titre des opérations se poursuivant sur recettes affectées, le budget intègre la partie finale des travaux relatifs à l'UFR Santé et à l'ESIROI pour un montant de 14,9 M€.

Ce budget intègre également le financement du SPSI 2019-2023 pour 6,8 M€.

PILOTAGE ET NUMERIQUE : structure des moyens par enveloppe et par financement

PILOTAGE ET NUMERIQUE en K€	DETAIL PAR ENVELOPPE				QUOTE PART FINANCEMENT
	Fonct.	Invest.	Pers.	TOTAL	
Financement RCG	3 078	278	8 858	12 214	100%
<i>répartition</i>	25%	2%	73%	100%	
Financement RP	4	0	0	4	0%
<i>répartition</i>	100%	0%	0%	100%	
TOTAL	3 082	278	8 858	12 218	100%
<i>répartition</i>	25%	2%	73%	100%	

La mission Pilotage et Numérique regroupe les activités de la Présidence et de l'administration centrale (Direction Générale des Services, Direction des Finances et de la Comptabilité, Direction des Ressources Humaines, les services d'aide au pilotage, de la communication et les services liés à la qualité de vie au travail) mais également la Direction des Systèmes d'Information. Elle représente 8% de la masse salariale de l'établissement.

SOUTIEN AUX ETUDIANTS : structure des moyens par enveloppe et par financement

SOUTIEN AUX ETUDIANTS en K€	DETAIL PAR ENVELOPPE				QUOTE PART FINANCEMENT
	Fonct.	Invest.	Pers.	TOTAL	
Financement RCG	983	33	3 991	5 008	57%
<i>répartition</i>	20%	1%	80%	100%	
Financement RP	679	14	283	976	11%
<i>répartition</i>	70%	1%	29%	100%	
Financement RA nouvelles	1 691	0	150	1 841	21%
<i>répartition</i>	92%	0%	8%	100%	
Financement RA poursuivies	999	0	18	1 017	12%
<i>répartition</i>	98%	0%	2%	100%	
TOTAL	4 351	47	4 443	8 841	100%
<i>répartition</i>	49%	1%	50%	100%	

Sur la mission Soutien aux étudiants, la CVEC permet d'allouer les moyens fléchés à destination des services aux étudiants, l'établissement ayant, pour sa part, maintenu l'effort budgétaire envers les directions concernées.

Solde budgétaire

Les opérations du présent BI présentent un solde budgétaire excédentaire de 670 K€.

Pour rappel, le solde budgétaire prévisionnel correspond à la différence des encaissements sur les décaissements. En mode GBCP, une dépense est budgétaire au moment du décaissement (et non au moment de l'engagement). Une recette est budgétaire au moment de l'encaissement (rapprochement avec la facture) et non au moment du fait générateur du droit à un produit rattaché à l'exercice (via l'émission de la facture ou la comptabilisation d'un produit à recevoir).

La formation de ce solde au budget initial, selon la déclinaison par origine de financement des dépenses est la suivante :

BUDGET INITIAL (en K€)	ACTIVITES FINANCEES PAR				
	Recettes à caractère général	Recettes propres	Recettes affectées Nouvelles OPA	Recettes affectées OPA poursuivies	TOTAL GENERAL
Dépenses (CP)	110 906	7 522	37 048	6 254	161 730
Personnel	96 553	3 909	4 889	2 570	107 921
Fonctionnement	12 536	3 319	5 355	3 163	24 373
Investissement	1 816	294	26 805	521	29 435
Recettes (RE)	109 789	7 522	39 556	5 534	162 400
Solde budgétaire	-1 117	0	2 508	-721	670

Le solde budgétaire de l'exercice 2021 s'analyse comme suit :

- Au titre de l'activité courante relative à la formation, la recherche et les missions supports financés par les ressources à caractère général :- 1 117 K€ ;
- Au titre de l'activité courante relative à la formation, la recherche financées par les ressources propres : solde nul ;
- Au titre des opérations pluriannuelles (nouvelles et anciennes se poursuivant) : constructions immobilières CPER, contrats d'enseignement, contrats de recherche : 1 787 K€.

II - EQUILIBRE FINANCIER

L'équilibre financier constitue le principal élément de soutenabilité du budget à l'échelle annuelle.

Les opérations non budgétaires telles que les opérations pour compte de tiers n'ont que très peu d'impact sur l'équilibre financier de l'établissement. Leur niveau de flux est faible (environ 500 K€).

Au titre des opérations de ce budget, la variation de trésorerie se trouve légèrement améliorée portant le niveau de trésorerie prévisionnel pour fin 2021 à 5,2 M€, représentant l'équivalent de 14 jours de dépenses décaissables (personnel + fonctionnement), contre un niveau de trésorerie prévisionnel à fin 2020 évalué à 4,4 M€ (selon BR1 2020).

Le suivi de la trésorerie effectué au sein de l'établissement est affiné par type de financement (RCG/RP/RA) et précisément pour chacune des opérations pluriannuelles (RA), suivies dans le SI Finance par un objet de gestion (OTP/PFI programme de financement).

Les tableaux de la liasse budgétaires relatifs aux opérations pluriannuelles (N° 9 et 9bis) reprennent spécifiquement les opérations immobilières, les conventions de recherches, et les contrats d'enseignement impactant significativement la trésorerie dans la pluriannualité (portage temporaire).

III- ANALYSE DE LA SOUTENABILITE

La construction budgétaire en droits constatés pour l'exercice 2021 s'est basé sur les 2 choix suivants :

- Équilibre entre les recettes et les dépenses hors impact amortissements/reprises de subvention ;
- Prélèvement sur fonds de roulement dans la limite du maintien d'un niveau plancher suffisant permettant le portage financier d'opérations significatives (constructions immobilières, conventions de recherche gros équipements...).

Rappel relatif au portage de trésorerie au sein de l'établissement :

Au titre de l'ensemble des opérations pluriannuelles, une fois les notifications reçues et les crédits ouverts dans le SI Finance, suite aux premiers engagements de dépenses se génère un décalage entre les décaissements et les encaissements (à l'échelle infra annuelle, annuelle et pluriannuelle), induisant un prélèvement temporaire sur la trésorerie et ne se résorbe qu'en fin d'opération avec l'encaissement des financements.

Le pilotage financier et comptable nécessite un suivi de la trésorerie actif. Il est indispensable pour l'établissement de disposer d'un fonds de roulement et d'une trésorerie à des niveaux planchers suffisants permettant d'assurer :

- le cycle de financement infra annuel des opérations courantes
- le portage financier de l'ensemble des très nombreuses opérations pluriannuelles (constructions immobilières, conventions de recherche, contrats d'enseignement...).

Situation patrimoniale

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	107 921	Subventions de l'Etat	105 559
		Fiscalité affectée	1 226
Fonctionnement	23 726	Autres subventions	22 575
Autres charges		Autres produits	8 862
Dotation aux amortissements et provisions	7 774	Quote-part des subventions d'investissement	5 800
TOTAL DES CHARGES	139 421	TOTAL DES PRODUITS (2)	144 023
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice</i>	4 601	<i>Résultat prévisionnel : perte</i>	

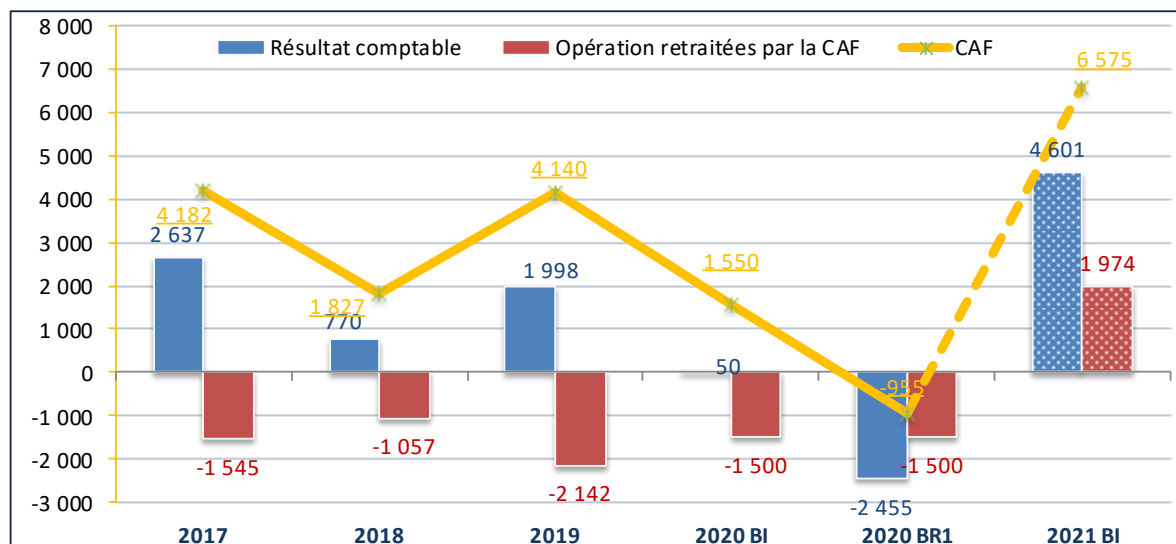
EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement*		Capacité d'autofinancement*	6 575
Investissements	29 404	Financement de l'actif	24 177
TOTAL DES EMPLOIS	29 404	TOTAL DES RESSOURCES	30 752
<i>Augmentation du FONDS DE ROULEMENT</i>	1 348	<i>Diminution du FONDS DE ROULEMENT</i>	

Le compte de résultat prévisionnel 2021 fait apparaître un excédent comptable de 4 601 K€. Il est estimé sur une prévision d'exécution des crédits budgétaires (dépenses et recettes) à hauteur de 100%.

Après intégration des opérations non budgétaires d'amortissement des immobilisations et de quotes-parts de reprise des subventions d'investissement, l'établissement dégage une capacité d'autofinancement de 6 575 K€ (contre une CAF de 4 140 K€ au CF 2019 et une insuffisance d'autofinancement de 955 K€ au BR1 2020).

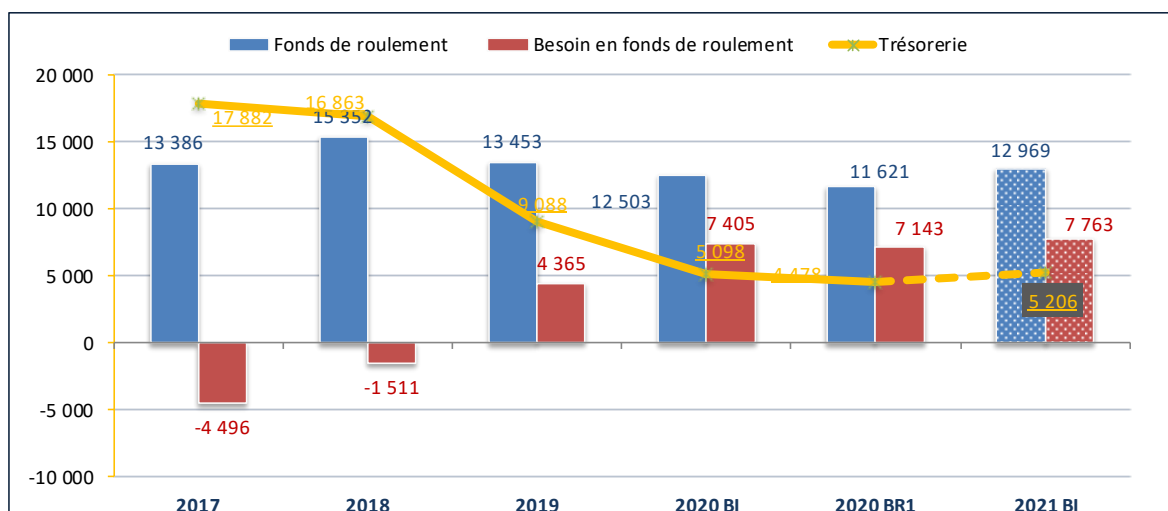
Evolution des indicateurs financiers (agrégats comptables au 31/12 de chaque année):

Evolution des indicateurs financiers (RTAT, CAF)



Compte tenu du fonds de roulement prévisionnel à fin 2020 issu du BR n°1 (évalué à 11 621 K€), le fonds de roulement serait en augmentation de 1 349 K€ à fin 2021 pour s'établir à 12 969 K€ représentant ainsi l'équivalent de 35 jours de dépenses décaissables (personnel et fonctionnement). Il permettrait ainsi, tel qu'évoqué supra de couvrir à la fois le cycle de financement courant (environ 9 M€ mensuel) et le portage financier d'opérations (à hauteur de 4 M€ maximum).

Evolution des indicateurs financiers (FDR, BFR, TRESO)



Le solde de trésorerie à la clôture de l'exercice 2020 est estimé à 4 478 K€ (tel qu'évalué au BR1 2020), représentant l'équivalent de 13 jours de dépenses décaissables.

La trésorerie

Au cours de l'exercice 2021, le niveau de trésorerie est très fluctuant et peut se retrouver à des niveaux faibles. Deux situations de fin de mois présentent un solde tendu :

- 1 M€ fin mars ;
- 0,7 M€ fin octobre.

Pour rappel, ces prévisions intègrent l'inscription au budget d'une enveloppe de 10 M€ d'autorisations d'engagement au titre des conventions de recherche nouvelles générant une prévision de décaissement de 10 M€ et une prévision d'encaissement des financements de 10 M€. Or, à ce jour, l'Université ne connaît ni le nombre et le montant des projets susceptibles d'être retenus, ni même le calendrier de notification des conventions. Le plan de trésorerie qui en découle, établi avec prudence, reste donc indicatif et devra être réactualisé en conséquence au rythme des attributions.

En effet, le suivi de l'évolution prévisionnelle de la trésorerie constitue un élément fort dans le pilotage financier de l'établissement, tant au titre du portage financier d'opérations significatives, que de sa gestion infra-annuelle (versements SCSP, décaissements de paye...) :

- le niveau de trésorerie infra annuelle oscille à la hausse suivant le cycle de versement de la SCSP (encaissée à travers 4 échéances étalées sur chacun des trimestres) ;
- Le portage financier des projets immobiliers et de recherche grève de façon significative la trésorerie comme le montre notre besoin en fonds de roulement positif depuis 2019 et atteignant 7,7 M€ au 31/12/2021.

Il convient donc pour fiabiliser les flux de trésorerie et concrétiser un plan de trésorerie soutenable :

- de s'assurer du bon encaissement des versements 2021 de la SCSP selon le calendrier fixé annuellement par le ministère, sachant qu'il est possible de solliciter des versements anticipés en cas de besoin ;
- de faire évoluer et sécuriser les circuits de demandes d'acomptes aux financeurs et la production de bilans intermédiaires réguliers (production des justificatifs de paiement et des rapports d'avancement) jusqu'à 3 fois par an et d'en suivre les encaissements.

L'obtention d'avances pourrait être sollicitée même si ce mode de préfinancement n'entre pas ou peu dans les pratiques de nos principaux financeurs (UE et région - projets FEDER représentant 75 % des financements externes).

Synthèse budgétaire et comptable

Cf. Tableau de synthèse budgétaire et comptable présentant l'articulation entre la comptabilité budgétaire et la comptabilité générale (T10).

Agrégats de la comptabilité générale

Les éléments concernés dans ce tableau (fonds de roulement, besoin en fonds de roulement, trésorerie, résultat comptable, CAF) ont fait l'objet de développements dans les paragraphes précédents.

Agrégats de la comptabilité budgétaire

Les éléments concernés dans ce tableau sont le solde budgétaire, point développé dans un paragraphe précédent, et les restes à payer.

Les restes à payer se déterminent par la différence entre les AE consommées (par des engagements juridiques) et les CP consommés (paiements des factures). Le suivi du niveau des engagements pris par l'université dans la pluriannualité est un élément clé de contrôle de soutenabilité à moyen terme.

Evolution des restes à payer :

Le niveau des restes à payer au 01/01/2021, tels qu'il est déterminé au BR1 de 2020 s'élève à 19,2 M€ et comprend principalement :

- 8,6 M€ concernerait des engagements sur opérations pluriannuelles, tous centres financiers confondus. La part de RAP la plus significative se rapportent aux deux opérations immobilières du CPER, pour un montant total de 13 M€ ;
- 10,6 M€ concernait les engagements hors opérations pluriannuelles, tous centres financiers confondus. La part de RAP la plus significative se rapportant aux directions du patrimoine et de la logistique hygiène, sécurité

Le niveau prévisionnel des restes à payer au 31/12/2021 s'élèvera à 2 M€ et concernerait principalement les engagements sur opérations pluriannuelles.

Saint-Denis le 27 novembre 2020,

Le Directeur des finances et de la comptabilité
Arnand TESTULAT

