



Direction générale des services  
Direction des affaires juridiques et institutionnelles

Extrait des délibérations  
du Conseil d'Administration de l'Université Grenoble Alpes  
Séance du mardi 15 mars 2022

N°9 – D. 15.03.2022

*L'an deux mil vingt-deux, le quinze mars à neuf heures, le conseil d'administration de l'Université Grenoble Alpes était rassemblé en séance plénière sous la présidence de Monsieur LAKHNECH Yassine, président.*

**Point à l'ordre du jour :**

**5.1. et 5.2. Compte financier 2021 - Université Grenoble Alpes (sans l'Opération Plan Campus) et affectation du résultat**

**Membres présents :** LAKHNECH Yassine, BERRUT Catherine, MERMILLOD Martial, SCOLAN Virginie, MERLE Elsa, BARBIER Emmanuel, BERZIN Corinne, SCHWARTZ Jean-Luc, LAMBLIN Jacob, LETUE Frédérique, LE ROY Anne, BESSIERES Bernard, ADAM Véronique, VINCENT Thierry, DEVILLERS Thibaut, RIFFARD Coline, FORESTIER Gérard, CHALON Nathalie, BORRAS Isabelle, MICHEL Mickaël, WITINDI Matis, JANAMI Selma, WARIN Malo, CHARLETY Arthur, VAN DER BEEK Cornelis, CORVAISIER Bénédicte, SAMSON Yves, DESPREZ Frédéric, FEIGE Jean-Jacques, SIMIAND Marie-Christine.

**Membres représentés :** TERRIER Laurent (donne procuration à RIFFARD Coline), BAILE Henri (donne procuration à VAN DER BEEK Cornelis), PUGEAT Véronique (donne procuration à SAMSON Yves), BOLF Edith (donne procuration à BORRAS Isabelle), VERNAY Pascale (donne procuration à FEIGE Jean-Jacques), DAUGUET Pascale (donne procuration à BERRUT Catherine), LABRIET Pierre (donne procuration à MERMILLOD Martial), SCOTTO D'ARDINO Laurent (donne procuration à Jean-Luc SCHWARTZ), PERSICO Simon (donne procuration à MERLE Elsa), DELACOUR Charlene (donne procuration à WARIN Malo).

**Membres absents ou excusés :** tous les autres membres

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif dans un délai de deux mois à compter de sa publication.

Vu le code de l'éducation et notamment ses articles L711-1 et suivants,

Vu les articles 202 et 210 à 214 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique,

Vu les statuts l'Université Grenoble Alpes,

Vu le passage en commission permanente le 3 mars 2022,

#### **Article 1 :**

Le conseil d'administration arrête les éléments d'exécution budgétaire suivants :

- **529 322 999** € d'autorisations d'engagements dont :
  - **393 518 963** € en personnel ;
  - **68 894 567** € en fonctionnement ;
  - **66 909 469** € en investissement.
- **486 417 561** € de crédits de paiements dont :
  - **393 464 176** € en personnel ;
  - **63 975 014** € en fonctionnement ;
  - **28 978 370** € en investissement.
- **481 602 317** € de recettes ;
- **- 4 815 244** € de solde budgétaire.

#### **Article 2 :**

Le conseil d'administration arrête les éléments d'exécution comptable suivants :

- **62 402 699** € de trésorerie (soit une variation de **- 6 709 435** € par rapport au compte financier 2020)
- **13 531 395** € de résultat patrimonial
- **22 419 382** € de capacité d'autofinancement
- **48 031 812** € de fonds de roulement (soit une variation de **+ 10 907 940** € par rapport au compte financier 2020)

#### **Article 3 :**

Le conseil d'administration décide d'affecter le résultat à hauteur de **13 531 395** € aux reports à nouveau.

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, de la situation patrimoniale, des opérations pluriannuelles, le compte de résultat, le bilan et l'annexe sont joints à la présente délibération.

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif dans un délai de deux mois à compter de sa publication.

*Il est proposé au conseil d'administration d'approuver le compte financier 2021 pour l'UGA (sans l'opération Plan Campus).*

Le résultat du vote est le suivant :

Membres en exercice	42
Membres présents	30
Membres représentés	10
Nombre de votants	40
Voix favorables	31
Voix défavorables	8
Abstention	1

**Après en avoir délibéré le conseil d'administration approuve, à la majorité de ses membres présents et représentés, le compte financier de l'exercice 2021 pour l'Université Grenoble Alpes (sans l'Opération Plan Campus) comme présenté.**

*Il est proposé au conseil d'administration d'approuver l'affectation des résultats 2021 pour l'UGA (sans l'opération Plan Campus).*

Le résultat du vote est le suivant :

Membres en exercice	42
Membres présents	30
Membres représentés	10
Nombre de votants	40
Voix favorables	32
Voix défavorable	0
Abstentions	8

**Après en avoir délibéré le conseil d'administration approuve, à la majorité de ses membres présents et représentés, l'affectation du résultat de l'exercice 2021 pour l'Université Grenoble Alpes (sans l'Opération Plan Campus) comme présenté.**

*Publié le : 01/04/2022*

*Transmis au Rectorat le : 01/04/2022*

Fait à Saint-Martin-d'Hères, le 15 mars 2022

Pour le Président et par délégation

Pour le Président  
et par délégation  
Le Directeur général des services  
Jérôme PARET

Le Directeur général des services,  
Jérôme PARET

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif dans un délai de deux mois à compter de sa publication.



Direction générale des services  
Direction des affaires juridiques et institutionnelles

**Extrait des délibérations  
du Conseil d'Administration de l'Université Grenoble Alpes  
Séance du mardi 15 mars 2022**

**N°10 – D. 15.03.2022**

*L'an deux mil vingt-deux, le quinze mars à neuf heures, le conseil d'administration de l'Université Grenoble Alpes était rassemblé en séance plénière sous la présidence de Monsieur LAKHNECH Yassine, président.*

**Point à l'ordre du jour :**

**5.1. et 5.2. Approbation du compte financier de l'exercice 2021 et affectation du résultat pour l'Opération Plan Campus**

**Membres présents :** LAKHNECH Yassine, BERRUT Catherine, MERMILLOD Martial, SCOLAN Virginie, MERLE Elsa, BARBIER Emmanuel, BERZIN Corinne, SCHWARTZ Jean-Luc, LAMBLIN Jacob, LETUE Frédérique, LE ROY Anne, BESSIERES Bernard, ADAM Véronique, VINCENT Thierry, DEVILLERS Thibaut, RIFFARD Coline, FORESTIER Gérard, CHALON Nathalie, BORRAS Isabelle, MICHEL Mickaël, WITINDI Matis, JANAMI Selma, WARIN Malo, CHARLETY Arthur, VAN DER BEEK Cornelis, CORVAISIER Bénédicte, SAMSON Yves, DESPREZ Frédéric, FEIGE Jean-Jacques, SIMIAND Marie-Christine.

**Membres représentés :** TERRIER Laurent (donne procuration à RIFFARD Coline), BAILE Henri (donne procuration à VAN DER BEEK Cornelis), PUGEAT Véronique (donne procuration à SAMSON Yves), BOLF Edith (donne procuration à BORAS Isabelle), VERNAY Pascale (donne procuration à FEIGE Jean-Jacques), DAUGUET Pascale (donne procuration à BERRUT Catherine), LABRIET Pierre (donne procuration à MERMILLOD Martial), SCOTTO D'ARDINO Laurent (donne procuration à Jean-Luc SCHWARTZ), PERSICO Simon (donne procuration à MERLE Elsa), DELACOUR Charlène (donne procuration à WARIN Malo).

**Membres absents ou excusés :** tous les autres membres.

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif dans un délai de deux mois à compter de sa publication.



Vu le code de l'éducation et notamment ses articles L711-1 et suivants,

Vu les articles 202 et 210 à 214 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique,

Vu les statuts l'Université Grenoble Alpes,

Vu le passage en commission permanente le 3 mars 2022,

**Article 1 :**

Le conseil d'administration arrête les éléments d'exécution budgétaire suivants :

- 23 420 594 € d'autorisations d'engagements dont :
  - 497 391 € en personnel ;
  - 16 810 999 € en fonctionnement ;
  - 6 130 204 € en investissement.
- 21 322 835 € de crédits de paiements dont :
  - 479 391 € en personnel ;
  - 8 324 423 € en fonctionnement ;
  - 12 519 020 € en investissement.
- 20 722 153 € de recettes ;
- - 600 682 € de solde budgétaire.

**Article 2 :**

Le conseil d'administration arrête les éléments d'exécution comptable suivants :

- 36 293 477 € de trésorerie (soit une variation de - 7 019 746 € par rapport au compte financier 2020)
- - 404 716 € de résultat patrimonial
- - 403 162 € de capacité d'autofinancement
- 9 345 187 € de fonds de roulement (soit une variation de - 200 145 € par rapport au compte financier 2020)

**Article 3 :**

Le conseil d'administration décide d'affecter le résultat à hauteur de - 404 716 € aux reports à nouveau.

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, de la situation patrimoniale, des opérations pluriannuelles, le compte de résultat, le bilan et l'annexe sont joints à la présente délibération.

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif dans un délai de deux mois à compter de sa publication.

*Il est proposé au conseil d'administration d'approuver le compte financier 2021 pour l'opération Plan Campus.*

Le résultat du vote est le suivant :

Membres en exercice	42
Membres présents	30
Membres représentés	10
Nombre de votants	40
Voix favorables	31
Voix défavorables	8
Abstention	1

**Après en avoir délibéré le conseil d'administration approuve, à la majorité de ses membres présents et représentés, le compte financier de l'exercice 2021 pour l'opération Plan Campus comme présenté.**

*Il est proposé au conseil d'administration d'approuver l'affectation des résultats 2021 pour l'opération Plan Campus.*

Le résultat du vote est le suivant :

Membres en exercice	42
Membres présents	30
Membres représentés	10
Nombre de votants	40
Voix favorables	32
Voix défavorable	0
Abstentions	8

**Après en avoir délibéré le conseil d'administration approuve, à la majorité de ses membres présents et représentés, l'affectation du résultat de l'exercice 2021 pour l'opération Plan Campus comme présenté.**

*Publié le : 01/04/2022*

*Transmis au Rectorat le : 01/04/2022*

Fait à Saint-Martin-d'Hères, le 15 mars 2022

Pour le Président et par délégation

Pour le Président  
et par délégation  
Le Directeur général des services,  
Jérôme PARET

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif dans un délai de deux mois à compter de sa publication.



Direction générale des services  
Direction des affaires juridiques et institutionnelles

**Extrait des délibérations  
du Conseil d'Administration de l'Université Grenoble Alpes  
Séance du mardi 15 mars 2022**

**N°11 – D. 15.03.2022**

*L'an deux mil vingt-deux, le quinze mars à neuf heures, le conseil d'administration de l'Université Grenoble Alpes était rassemblé en séance plénière sous la présidence de Monsieur LAKHNECH Yassine, président.*

**Point à l'ordre du jour :**

**5.1. et 5.2. Compte financier 2021 et affectation du résultat - Etablissement principal Université Grenoble Alpes agrégé (incluant l'Opération Plan Campus)**

**Membres présents :** LAKHNECH Yassine, BERRUT Catherine, MERMILLOD Martial, SCOLAN Virginie, MERLE Elsa, BARBIER Emmanuel, BERZIN Corinne, SCHWARTZ Jean-Luc, LAMBLIN Jacob, LETUE Frédérique, LE ROY Anne, BESSIERES Bernard, ADAM Véronique, VINCENT Thierry, DEVILLERS Thibaut, RIFFARD Coline, FORESTIER Gérard, CHALON Nathalie, BORRAS Isabelle, MICHEL Mickaël, WITINDI Matis, JANAMI Selma, WARIN Malo, CHARLETY Arthur, VAN DER BEEK Cornelis, CORVAISIER Bénédicte, SAMSON Yves, DESPREZ Frédéric, FEIGE Jean-Jacques, SIMIAND Marie-Christine.

**Membres représentés :** TERRIER Laurent (donne procuration à RIFFARD Coline), BAILE Henri (donne procuration à VAN DER BEEK Cornelis), PUGEAT Véronique (donne procuration à SAMSON Yves), BOLF Edith (donne procuration à BORAS Isabelle), VERNAY Pascale (donne procuration à FEIGE Jean-Jacques), DAUGUET Pascale (donne procuration à BERRUT Catherine), LABRIET Pierre (donne procuration à MERMILLOD Martial), SCOTTO D'ARDINO Laurent (donne procuration à Jean-Luc SCHWARTZ), PERSICO Simon (donne procuration à MERLE Elsa), DELACOUR Charlene (donne procuration à WARIN Malo).

**Membres absents ou excusés :** tous les autres membres.

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif dans un délai de deux mois à compter de sa publication.

Vu le code de l'éducation et notamment ses articles L711-1 et suivants,

Vu les articles 202 et 210 à 214 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique,

Vu les statuts l'Université Grenoble Alpes,

Vu le passage en commission permanente le 3 mars 2022,

#### **Article 1 :**

Le conseil d'administration arrête les éléments d'exécution budgétaire suivants :

- 4466 ETPT sous plafond et 1406 ETPT hors plafond
- 552 743 593 € d'autorisations d'engagements dont :
  - 393 998 354 € en personnel ;
  - 85 705 566 € en fonctionnement ;
  - 73 039 673 € en investissement.
- 507 740 395 € de crédits de paiements dont :
  - 393 943 567 € en personnel ;
  - 72 299 438 € en fonctionnement ;
  - 41 497 391 € en investissement.
- 502 324 470 € de recettes ;
- - 5 415 926 € de solde budgétaire.

#### **Article 2 :**

Le conseil d'administration arrête les éléments d'exécution comptable suivants :

- 98 696 177 € de trésorerie (soit une variation de -13 729 182 € par rapport au compte financier 2020)
- 13 126 679 € de résultat patrimonial
- 22 016 220 € de capacité d'autofinancement
- 57 376 999 € de fonds de roulement (soit une variation de + 10 707 795 € par rapport au compte financier 2020)

#### **Article 3 :**

Le conseil d'administration décide d'affecter le résultat à hauteur de 13 126 679 € aux reports à nouveau.

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, de la situation patrimoniale, des opérations pluriannuelles, le compte de résultat, le bilan et l'annexe sont joints à la présente délibération.

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif dans un délai de deux mois à compter de sa publication.



*Il est proposé au conseil d'administration d'approuver le compte financier 2021 l'établissement principal Université Grenoble Alpes agrégé (incluant l'Opération Plan Campus).*

Le résultat du vote est le suivant :

Membres en exercice	42
Membres présents	30
Membres représentés	10
Nombre de votants	40
Voix favorables	31
Voix défavorables	8
Abstention	1

**Après en avoir délibéré le conseil d'administration approuve, à la majorité de ses membres présents et représentés, le compte financier de l'exercice 2021 pour l'établissement principal Université Grenoble Alpes agrégé (incluant l'Opération Plan Campus) comme présenté.**

*Il est proposé au conseil d'administration d'approuver l'affectation des résultats 2021 l'établissement principal Université Grenoble Alpes agrégé (incluant l'Opération Plan Campus).*

Le résultat du vote est le suivant :

Membres en exercice	42
Membres présents	30
Membres représentés	10
Nombre de votants	40
Voix favorables	32
Voix défavorable	0
Abstentions	8

**Après en avoir délibéré le conseil d'administration approuve, à la majorité de ses membres présents et représentés, l'affectation du résultat de l'exercice 2021 pour l'établissement principal Université Grenoble Alpes agrégé (incluant l'Opération Plan Campus) comme présenté.**

Publié le : 01/04/2022

Transmis au Rectorat le : 01/04/2022

Fait à Saint-Martin-d'Hères, le 15 mars 2022

Pour le Président et par délégation  
Pour le Président  
et par délégation  
Le Directeur général des services  
Jérôme PARET

Le Directeur général des services,  
Jérôme PARET

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le Tribunal Administratif dans un délai de deux mois à compter de sa publication.



DIRECTION DES FINANCES

DIRECTION GENERALE DELEGUEE DES RESSOURCES HUMAINES

# RAPPORT DE L'ORDONNATEUR EXERCICE 2021

Université Grenoble Alpes

Conseil d'administration du 15 mars 2022

## Table des matières

I. L'analyse de l'exécution du fonctionnement .....	3
1. Le résultat de l'établissement .....	3
2. La capacité d'autofinancement .....	5
3. Les recettes de fonctionnement de l'établissement : .....	6
3.1 La répartition des recettes selon leur origine de financement .....	6
3.2 L'évolution des recettes de fonctionnement selon leur origine de financement.....	7
4. Les dépenses de l'Etablissement.....	12
4.1 Les dépenses de rémunération et la consommation des ETPT.....	12
4.2 Les dépenses de fonctionnement .....	15
II. L'analyse de l'exécution de l'investissement .....	19
1. Le fonds de roulement de l'établissement : .....	19
2. Les recettes d'investissement .....	21
3. Les amortissements et leur neutralisation .....	21
ANNEXE : Mesure des écarts.....	23
1. Recettes et dépenses en comptabilité budgétaire .....	23
2. Recettes et dépenses en comptabilité générale (droits constatés).....	26

## I. L'analyse de l'exécution du fonctionnement

L'exercice 2021 s'est déroulé dans un contexte marqué par la persistance de la crise sanitaire qui a perturbé à nouveau l'activité des structures et composantes. Il en découle un taux de consommation en dépenses qui est resté limité au même niveau que 2020. Le taux de réalisation des recettes est en revanche meilleur et proche des projections du BR2. Ce décalage entraîne une amélioration notable du résultat 2021.

### 1.Comparaison résultat 2020-2021

	BR2 2020	CF 2020	Ecart	Tx exécution	BR2 2021	CF 2021	Ecart	Tx exécution
<b>Dépenses fonctionnement</b>	526 514 448	495 937 424	30 577 024	94,19%	525 528 699	499 538 508	25 990 191	95,05%
<b>Personnel</b>	393 682 844	382 155 932	11 526 912	97,07%	395 649 947	388 960 717	6 689 230	98,31%
<b>Autres dép fonctionnement</b>	132 831 604	113 781 492	19 050 112	85,66%	129 878 752	110 577 791	19 300 961	85,14%
<b>Recettes fonctionnement</b>	518 831 699	497 595 020	21 236 679	95,91%	523 583 022	512 665 187	10 917 835	97,91%
<b>Résultat</b>	- 7 682 749	1 657 596			- 1 945 677	13 126 679		

### 1. Le résultat de l'établissement

L'exercice 2021 se solde par un excédent de 13 127 k€ pour l'établissement avec l'opération Plan campus (13 531 k€ sans l'opération Plan campus). Il succède à un résultat 2020 qui était déjà positif de 1 658 k€. Sur ces deux années, la lecture du résultat doit être faite en tenant compte de l'impact de la crise sanitaire. Celle-ci a globalement amené à une sous-consommation des crédits.

### 2.Compte de résultat 2021 de l'ensemble UGA + Plan campus <sup>1</sup>

CHARGES	Compte Financier 2020	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	PRODUITS	Compte Financier 2020	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021
Personnel	382 155 932	395 649 947	388 960 717	Subventions de l'Etat	408 333 198	393 476 940	413 359 017
dont contributions employeur CAS Pension	106 316 796	114 655 323	106 758 523	Fiscalité affectée	3 036 181	3 506 461	3 185 716
Fonctionnement autre que les charges de personnel	113 781 492	129 878 752	110 577 791	Autres subventions	20 365 786	51 272 291	25 011 174
				Autres produits	65 859 855	75 327 330	71 109 281
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>495 937 424</b>	<b>525 528 699</b>	<b>499 538 508</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>497 595 020</b>	<b>523 583 022</b>	<b>512 665 187</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>1 657 596</b>	<b>-</b>	<b>13 126 679</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>-</b>	<b>1 945 677</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>497 595 020</b>	<b>525 528 699</b>	<b>512 665 187</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>497 595 020</b>	<b>525 528 699</b>	<b>512 665 187</b>

<sup>1</sup> Le résultat est déterminé par la différence entre les recettes et les dépenses de fonctionnement de l'année. Les recettes et les dépenses de fonctionnement sont prises en compte dans le résultat dès lors qu'elles sont constatées, qu'elles soient ou non encaissées ou décaissées.

Il tient compte à la fois :

- des charges et des produits qui donnent lieu à des mouvements de trésorerie,
- des opérations internes : dotations aux comptes de provision et d'amortissement (pas de décaissement ni d'encaissement).



### 3.Compte de résultat 2021 de l'établissement sans Plan campus

CHARGES	Compte Financier 2020	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	PRODUITS	Compte Financier 2020	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021
Personnel	381 961 780	395 170 540	388 488 340	Subventions de l'Etat	401 546 663	384 572 967	405 416 227
dont contributions employeur CAS Pension	106 316 796	114 655 323	106 416 673	Fiscalité affectée	3 036 181	3 506 461	3 185 716
Fonctionnement autre que les charges de personnel	102 558 361	116 889 389	97 925 894	Autres subventions	20 365 786	51 272 291	25 011 174
				Autres produits	61 238 747	70 762 533	66 332 513
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>484 520 140</b>	<b>512 059 929</b>	<b>486 414 234</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>486 187 377</b>	<b>510 114 252</b>	<b>499 945 629</b>
<b>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</b>	<b>1 667 237</b>	<b>-</b>	<b>13 531 395</b>	<b>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</b>	<b>-</b>	<b>1 945 677</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>486 187 377</b>	<b>512 059 929</b>	<b>499 945 629</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>486 187 377</b>	<b>512 059 929</b>	<b>499 945 629</b>

L'écart par rapport à la prévision budgétaire du BR2 est de 15 476 k€ (soit 3,2% du montant des charges de fonctionnement) pour l'établissement principal et 15 072 k€ (soit 3% du montant des charges de fonctionnement) pour l'établissement principal et son SACD.

Le résultat comporte une **part structurelle négative se situant entre -2,7 et -3,2 M€**, à laquelle s'ajoute sur l'exercice 2021 des éléments conjoncturels ou exceptionnels qui s'analysent comme suit :

- Des recettes ont été notifiées ou perçues en 2021, avec une mise en œuvre des dépenses afférentes sur les années suivantes (conduisant à un prélèvement « autorisé » sur fonds de roulement). Ces décalages s'élèvent à 8 061 k€ et se détaillent ainsi :
  - 829 k€ au titre de la LPR 2021 *Moyens aux labos*
  - 153 k€ au titre de la LPR 2021 *Dotation de démarrage*
  - 370 k€ au titre du reliquat CVEC non consommé en 2021
  - 500 k€ au titre du Dialogue Stratégique et de Gestion 2021 pour la part projets Recherche Innovation
  - 240 k€ au titre du Dialogue Stratégique et de Gestion 2021 pour la part projets hors Recherche Innovation
  - 5 969 k€ correspondant au décalage entre dépenses et recettes sur l'activité contractuelle de recherche-innovation qui a été fortement impactée par la crise sanitaire
- Ensuite, d'autres recettes pour un montant global de 2 014 k€ ont été perçues en régularisation d'opération sur les années antérieures :
  - Une régularisation des recettes liées à l'apprentissage pour 1 662 k€ (recettes CFA+ régularisation de divers encaissements + compensation ministère dispositif)
  - Enfin une régularisation de recette de refacturation de charges patrimoniales afférentes aux années antérieures pour 700 k€
- Enfin, une recette comptabilisée en fonctionnement mérite d'être retraitée en investissement : il s'agit de la participation financière du CHUGA aux travaux d'aménagement des abords du bâtiment IFPS pour 451 k€.

Au total ces éléments conjoncturels se montent à 10 874 k€.

Par ailleurs, le contexte sanitaire a conduit à une sous-consommation des crédits que l'on peut estimer entre 5 et 5,5 millions d'euros en s'appuyant sur les éléments suivants :

- une sous-consommation de la masse salariale sur le P1 principalement liée à des retards de recrutement : 1 500 k€
- Une sous consommation des dépenses de fonctionnement hors contrats de 3 970 k€ portant principalement sur les postes suivants : déplacements, missions, réceptions, dépenses entretien, documentation, charges diverses.

Au total, le résultat constaté s'explique donc par le cumul de cette part conjoncturelle qui se situe entre 15,8 et 16,3 M€ et de la part structurelle du résultat qui reste négative entre – 2,7 et – 3,2 M€.

## 2. La capacité d'autofinancement

### 4.CAF (capacité d'autofinancement) 2021 de l'UGA (Etablissement principal) <sup>2</sup>

Calcul de la capacité d'autofinancement	Compte Financier 2020	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	1 657 596	- 1 945 677	13 126 679
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	30 554 045	28 480 878	29 905 110
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 1 624 230	- 20 000	- 400 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	422 138	-	476 028
- produits de cession d'éléments d'actifs	- 844 969	-	- 353 017
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	- 19 815 281	- 19 395 829	- 20 738 579
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>10 349 299</b>	<b>7 119 372</b>	<b>22 016 220</b>

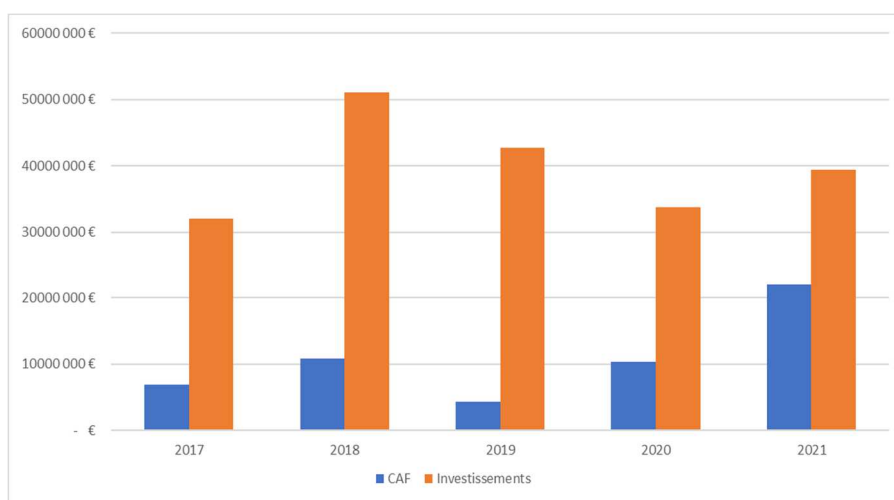
Grâce à l'amélioration conjoncturelle du résultat, la CAF est très conséquente ( 22 016 k€) : elle est en augmentation de 14 897 k€ par rapport au BR2 en raison du résultat réalisé supérieur aux prévisions. Elle est également en nette augmentation par rapport à l'exécution 2020 (+ 11 667 k€). La CAF doit être appréciée au regard des dépenses réalisées en investissement. En 2021, Le taux de couverture des investissements de l'établissement par la CAF dépasse les 50% pour la première fois depuis 2016.

<sup>2</sup> La capacité d'autofinancement (CAF) mesure la capacité de l'établissement à autofinancer ses investissements ; elle s'obtient par différence entre les seuls produits encaissables et les seules charges décaissables. Les charges et produits calculés qui n'affectent pas la trésorerie sont exclus du calcul :

- Des charges d'amortissement des bâtiments et des matériels immobilisés
- Des provisions constituées pour faire face à des risques
- Des neutralisations d'amortissement, soit parce que les bâtiments sont remis en dotation par l'Etat, soit parce que les matériels immobilisés ont été financés par des subventions

Des reprises de provisions : le risque se concrétise par une charge, on reprend la provision antérieurement constituée.

## 5. CAF et investissements



## 3. Les recettes de fonctionnement de l'établissement :

### 3.1 La répartition des recettes selon leur origine de financement

Les recettes 2021 en droits constatés de l'UGA et de son SACD opération Plan Campus sont constituées des titres de recettes enregistrés, des avoirs et des opérations de clôture (produits à recevoir / produits constatés d'avance). Le tableau synthétise les montants 2021, par grande catégorie d'origine et par type (recettes de fonctionnement ou d'investissement).

Les recettes sont classées selon quatre grandes catégories :

- les subventions en provenance de l'Etat,
- les autres subventions,
- les ressources propres,
- les recettes non encaissables constituées des prestations internes et des écritures liées aux reprises d'amortissement ou de provision.

## 6. Détails des recettes Plan campus

Recettes Plan Campus	2020	2021	Evol 2020/2021	Evol 220/2021
Ressources propres Location	576 679 €	591 177 €	14 498 €	3%
Ressources propres ANR	6 786 535 €	7 942 790 €	1 156 256 €	17%
Ressources propres Cessions d'actifs		203 017 €	203 017 €	NA
Ressources propres Autres	72 155 €	308 €	(71 847) €	-100%
<b>Total des recettes donnant lieu à encaissement</b>	<b>7 435 369 €</b>	<b>8 737 292 €</b>	<b>1 301 924 €</b>	<b>18%</b>
Recettes ne donnant pas lieu à encaissement	3 972 274 €	3 982 266 €	9 992 €	0%
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>11 407 642 €</b>	<b>12 719 558 €</b>	<b>1 311 916 €</b>	<b>12%</b>

### 7. Détails des recettes hors Plan campus

Recettes UGA + SACD (hors plan campus)	2019	2020	2021	Evol 2020/2021	Evol 220/2021
Subvention de l'Etat	362 982 127 €	372 030 292 €	379 206 329 €	7 176 037 €	2%
Autres subvention et dotations	25 233 688 €	19 496 461 €	24 224 596 €	4 728 135 €	24%
Ressources propres	70 625 118 €	77 156 913 €	79 321 994 €	2 165 081 €	3%
<b>Total des recettes donnant lieu à encaissement</b>	<b>458 840 933 €</b>	<b>468 683 666 €</b>	<b>482 752 919 €</b>	<b>14 069 253 €</b>	<b>3%</b>
Recettes ne donnant pas lieu à encaissement	25 920 774 €	17 503 711 €	17 192 710 €	- 311 001 €	-2%
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>484 761 707 €</b>	<b>486 187 377 €</b>	<b>499 945 629 €</b>	<b>13 758 252 €</b>	<b>3%</b>

Globalement, et malgré la sous exécution des dépenses liée au contexte sanitaire de 2021, les recettes encaissables de l'UGA ont augmenté de 3 %, soit 13,7 M€ de plus qu'en 2020, et 15 M€ de plus avec l'opération Plan Campus.

### 3.2 L'évolution des recettes de fonctionnement selon leur origine de financement

#### La subvention pour charge de service public (SCSP)

Les subventions de l'Etat, dont 99,22% concernent la subvention pour charge de service public (SCSP), représentent 78,55% des recettes encaissables de l'établissement. La SCSP est en augmentation de 6 530k€, comprenant une augmentation de 5 630k€ de masse salariale et 899k€ de fonctionnement. Principalement les évolutions de dotation concernent la dotation du dialogue de stratégie et de gestion (DSG), la LPR2021, la loi orientation et réussite des étudiants (ORE) et le financement de la prolongation des contrats doctoraux.

La dotation au titre du plan de relance s'élève 1 322k€.

### 8. Répartition crédits plan de relance

<b>Crédits du plan de relance</b>	<b>1 322 093</b>
<b>Crédits de masse salariale</b>	<b>1 222 093</b>
Masse salariale	1 222 093
Plan de relance - places supplémentaires - rentrée 2020 (année pleine)	60 800
Plan de relance - places supplémentaires - rentrée 2021 (campagne 1)	314 400
Plan de relance - places supplémentaires - rentrée 2021 (campagne 2)	297 600
Réforme des études de santé - enveloppe complémentaire au titre de la démographie étudiante (année pleine)	428 760
Réforme des études de santé - places supplémentaires en 2ème année MMOP (tiers d'année)	120 533
<b>Crédits de fonctionnement</b>	<b>100 000</b>
Fonctionnement	100 000
PNRR - formation des enseignants chercheurs au numérique	85 000
PNRR - formation des enseignants chercheurs au numérique - solde	15 000

Les autres évolutions de dotation en fonctionnement et en masse salariale sont résumées dans le tableau ci-dessous:



### 9. Décomposition SCSP

NATURE	CREDITS	Somme de SCSP 2021	Somme de SCSP 2020	Somme de VARIATION
<b>FONCTIONNEMENT</b>	SCSP	31 217 121 €	31 228 237 €	- 11 116 €
	LPR 2021	828 913 €		828 913 €
	actions spécifiques	1 300 683 €	1 327 328 €	- 26 645 €
	exo droit inscription	3 029 685 €	2 896 025 €	133 660 €
	Opération Immobilières	200 000 €	325 000 €	- 125 000 €
	PLAN DE RELANCE	100 000 €		100 000 €
<b>Total FONCTIONNEMENT</b>		<b>36 676 402 €</b>	<b>35 776 590 €</b>	<b>899 812 €</b>
<b>MASSE SALARIALE</b>	SCSP	329 748 065 €	326 323 890 €	3 424 175 €
	Contrats Doctoraux	22 849 €	- €	22 849 €
	AUTRE	365 483 €	45 000 €	320 483 €
	Loi ORE	1 338 667 €	1 499 543 €	- 160 876 €
	LPR 2021	2 124 533 €	- €	2 124 533 €
	Santé	131 775 €		131 775 €
	RCE		1 422 906 €	- 1 422 906 €
	PPCR	268 788 €	1 214 862 €	- 946 074 €
	IFSE	289 448 €	54 673 €	234 775 €
	actions spécifiques	4 042 083 €	3 362 371 €	679 712 €
	PLAN DE RELANCE	1 222 093 €		1 222 093 €
<b>Total MASSE SALARIALE</b>		<b>339 553 784 €</b>	<b>333 923 245 €</b>	<b>5 630 539 €</b>
<b>Total général</b>		<b>376 230 186 €</b>	<b>369 699 835 €</b>	<b>6 530 351 €</b>

### Les autres subventions

### 9. Décomposition autres subventions

Subvention	Non affecté			Conventions			Non affecté	Conventions	Tous
	2020	2021	Evol 2020/2021	2020	2021	Evol 2020/2021	Evol 2020/2021	Evol 2020/2021	Evol 2020/2021
Subv de la région	646 615 €	448 500 €	- 198 115 €	2 148 536 €	3 134 228 €	985 692 €	-30,6%	46%	28%
Subv du département	252 813 €	161 653 €	- 91 160 €	115 076 €	315 738 €	200 661 €	-36,1%	174%	30%
Subv des communes	46 375 €	115 875 €	69 500 €	42 090 €	57 469 €	15 379 €	149,9%	37%	96%
Subvention UE			- €	8 675 217 €	12 030 176 €	3 354 959 €	NA	39%	39%
Subv org internat	38 500 €	20 628 €	- 17 872 €	846 354 €	1 030 058 €	183 704 €	-46,4%	22%	19%
Subv atres coll publ	267 465 €	19 392 €	- 248 073 €	47 705 €	12 514 €	- 35 190 €	-92,7%	-74%	-90%
Dons et legs	38 190 €	61 741 €	23 550 €	9 326 €	89 058 €	79 732 €	61,7%	855%	217%
Autre sub public	1 762 551 €	1 203 151 €	- 559 399 €	2 021 157 €	2 680 836 €	659 679 €	-31,7%	33%	3%
Autre sub privé	182 261 €	182 571 €	311 €	2 356 231 €	2 661 008 €	304 777 €	0,2%	13%	12%
<b>Total des subventions</b>	<b>3 234 770 €</b>	<b>2 213 511 €</b>	<b>- 1 021 259 €</b>	<b>16 261 691 €</b>	<b>22 011 085 €</b>	<b>5 749 393 €</b>	<b>-31,6%</b>	<b>35%</b>	<b>24%</b>

On note une forte hausse des subventions notamment de l'Europe et de la région (COMESUP).

### 10. Détail subventions Europe et Région

Subv EU	2020	2021
ISTERRE	- 1 688 687,10 €	- 2 203 181,95 €
IPAG	- 1 085 732,21 €	- 1 732 570,42 €
LIPHY	- 425 085,46 €	- 951 074,62 €
TIMC-IMAG	- 519 309,44 €	- 848 821,13 €
DCM	- 148 004,85 €	- 801 970,01 €
GIN	- 284 399,35 €	- 605 297,47 €
LEGI	- 196 981,19 €	- 569 730,12 €

Subv Region	2020	2021
COMUE - patrimoine	- 43 071,02 €	- 152 743,85 €
FORMATION	- 956 836,39 €	- 1 059 853,74 €
RECHERCHE	- 815 480,87 €	- 1 006 461,35 €
RI	- 19 210,49 €	- 66 071,64 €
SERVICES SUPPORTS	- 90 919,95 €	- 192 285,09 €
SID	101 998,61 €	- 47 446,30 €
SUAPS		- 19 100,91 €
UB MS (doctorants)	- 325 015,93 €	- 590 264,83 €
	- 2 148 536,04 €	- 3 134 227,71 €

## Les ressources propres

### 11. Décomposition ressources propres

Ressources propres	Non affecté			Conventions			Non affecté	Conventions	Tous
	2020	2021	Evol 2020/2021	2020	2021	Evol 2020/2021	Evol 2020/2021	Evol 2020/2021	Evol 2020/2021
Droits d'inscripton	6 514 285 €	6 807 805 €	293 519 €	- €	- €	- €	4,5%	NA	5%
Redevances (EAD, CU, TOEIC...)	3 185 948 €	2 656 928 €	- 529 019 €	- €	- €	- €	-16,6%	NA	-17%
Taxes affectées (CVEC)	3 036 181 €	3 185 716 €	149 535 €	- €	- €	- €	4,9%	NA	5%
ANR	1 250 030 €	1 852 751 €	602 721 €	28 266 341 €	24 357 147 €	- 3 909 194 €	48,2%	-13,8%	-11%
Mise à disp pers facturé	3 608 920 €	6 216 055 €	2 607 135 €	92 882 €	96 416 €	3 534 €	72,2%	3,8%	71%
Verst.taxe apprentis	891 722 €	786 578 €	- 105 144 €	- 22 397 €	- €	22 397 €	-11,8%	-100,0%	-10%
Produits formation dont Fc et APF	15 730 142 €	17 453 823 €	1 723 682 €	- €	114 000 €	114 000 €	11,0%	NA	12%
Produits recherche	5 962 112 €	5 635 790 €	- 326 322 €	2 492 272 €	2 279 393 €	- 212 879 €	-5,5%	-8,5%	-6%
Autres produits	6 042 716 €	7 256 832 €	1 214 116 €	105 760 €	622 761 €	517 001 €	20,1%	488,8%	28%
<b>Total des Ressources propres</b>	<b>46 222 056 €</b>	<b>51 852 278 €</b>	<b>5 630 222 €</b>	<b>30 934 858 €</b>	<b>27 469 717 €</b>	<b>- 3 465 141 €</b>	<b>12,2%</b>	<b>-11,2%</b>	<b>3%</b>

Les ressources propres représentent 16,43% des recettes encaissables de l'établissement et sont en augmentation (+3%) par rapport à 2020.

Elles sont composées des droits d'inscription et prestations de formation continue, des opérations de recherche et prestations intellectuelles, de la taxe d'apprentissage, des recettes de refacturation de charges immobilières et d'autres prestations.

#### **Droits d'inscription et redevances**

Les droits d'inscription sont en légère augmentation mais restent à un niveau encore inférieur à 2018. La diminution provient du contexte sanitaire qui a eu pour impact une diminution des droits des étudiants internationaux en 2020 puis une hausse en 2021. On peut aussi noter une légère baisse de la proportion de boursiers dans les effectifs étudiants. La baisse des redevances concerne principalement le Centre universitaire d'études françaises (CUEF) qui n'a pas encore retrouvé un volume d'activité d'avant la crise sanitaire.

#### **Formation continue et apprentissage**

Les recettes sont en nette augmentation et résultent à la fois de la conjoncture favorable pour l'apprentissage (financements importants de l'Etat) et la mise en place du CFA UGA qui apporte plus de souplesse dans les ouvertures de filières et les recrutements. Du fait des changements de périmètre il est nécessaire de regarder ces données hors transfert des composantes Polytech et IAE pour apprécier la variation réelle de ce poste.

## Recettes hors IAE et Polytech

Désignation	2018	2019	2020	2021
FC et APP	- 11 965 099 €	- 13 678 836 €	- 13 320 424 €	- 16 803 982 €

La hausse est très significative entre 2020 et 2021 (+3 500 k€).

Elle s'explique à la fois par un rattrapage de retard de facturation avec Formasup et une hausse de l'activité, notamment par la mise en place du CFA UGA et du financement par les opérateurs de compétences (OPCO).

La DFCA augmente ses recettes de près de 1 000 k€ (OPCO + retard 2020)

Les principaux contributeurs de cette hausse sont les IUTs et la faculté d'économie. Par ailleurs il convient de prendre en compte un rattrapage de facturation avec Formasup pour un montant proche de 1 000 k€ sur 2021. Nous estimons à ce jour qu'il reste encore à épurer 200 k€ de retard sur 2022.

### 12. Détail recettes formation continue de quelques composantes

Composantes	2020	2021
IUTs	- 6 211 341 €	- 7 974 712 €
Santé	- 1 742 273 €	- 2 019 848 €
UFR ECO G	- 523 618 €	- 958 112 €
DGD FORMATION - DFCA	- 4 299 533 €	- 5 346 089 €
Autres	- 543 660 €	- 505 221 €
<b>Total général</b>	<b>- 13 320 423,75 €</b>	<b>- 16 803 982,22 €</b>

A noter que cette hausse de recettes ne se traduit pas complètement dans les dépenses pour les raisons suivantes :

- des effectifs supplémentaires qui sont venus compléter des groupes déjà existants ;
- une baisse des dépenses de refacturation Formasup pour la gestion des apprentis de l'ordre de 800 apprentis dans le CFA UGA : soit 400k€ d'économies pour des recettes équivalentes.

Le domaine santé a pu recruter en 2021 plus qu'en 2020 sur les DU et génère une forte augmentation des ressources.

#### - La refacturation des personnels

En forte augmentation liée au transfert IAE/Polytech vers la CAPM Grenoble INP - UGA, la hausse des dépenses est équivalente et n'impacte pas le résultat.

#### - Ressources ANR

Désignation	SECTEURS	2020	2021
ANR Invest avenir	COMUE	(5 652 178) €	(488 865) €
	FORMATION	(762 415) €	(1 176 966) €
	RECHERCHE	(14 397 803) €	(14 384 347) €
	RI	12 289 €	(60 262) €
	SID	74 632 €	(53 920) €
	AUTRES	(2 942 440) €	(2 513 402) €
ANR hors Invest aven	RECHERCHE	(4 598 424) €	(5 679 385) €
		<b>(28 266 341) €</b>	<b>(24 357 147) €</b>

Les recettes ex-COMUE ont fait l'objet d'une reventilation.

Le montant des PIA sur la recherche est stable et totalise 14,4 M€.

Les recettes ANR hors investissements d'avenir sur la recherche sont en légère augmentation de 10% et s'établissent à 5 680k€.

- **Produits recherche**

Les prestations de recherche sont en légère baisse correspondant à -6%.

- **Taxe d'apprentissage**

Depuis 2018, la loi autorisant l'utilisation de la taxe d'apprentissage (TA) pour financer des investissements, une partie de la TA a glissé des recettes de fonctionnement vers les subventions d'investissement.

En 2021, on constate une diminution en recettes de fonctionnement de 80 k€. Cette baisse est conjoncturelle et a été anticipée dans les budgets des composantes qui ont ajusté leur budget en diminuant ces recettes au budget rectificatif.

- **Autres produits :**

Ce poste de recettes a enregistré notamment les recettes suivantes relatives au Patrimoine :

- Financement par le CHUGA des travaux de raccordement et d'aménagement des abords du bâtiment IFPS pour 451 k€ (cf. supra).
- Refacturation des frais de site au titre de 2020 (effet de rattrapage du retard après l'intégration de la Comue) pour 400k€.
- Régularisation de facturations de charges au titre des années antérieures relatifs à divers bâtiments pour 300 k€.
- Régularisation de montants encaissés de 2007 à 2011 (essentiellement de la taxe d'apprentissage non identifiée par les composantes) pour 348 k€ avec impact non prévu sur le résultat.

*Recettes non encaissables*

**13. Décomposition des recettes non encaissables**

Recettes non encaissables Hors Plan Campus	Non affecté + Conventions				
	Désignation	2019	2020	2021	Evol 2020/2021
	QP fin ratt pt exp	18 269 491 €	15 879 636 €	16 587 027 €	707 391 € 4,5%
	Rep prov exploit	2 163 051 €	- €		- € NA
	Rep prov fonct		7 490 €	400 000 €	392 510 € 5240,5%
	Rep depreciat actif	357 263 €	635 412 €	205 683 €	- 429 729 € -67,6%
	Rep depre financier	79 130 €	981 172 €		- 981 172 € -100,0%
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>20 868 935 €</b>	<b>17 503 710 €</b>	<b>17 192 710 €</b>	<b>- 311 000 € -1,8%</b>

La diminution s'explique essentiellement par la réalisation d'importantes reprises sur provisions en 2020 :

- Reprise sur provision concernant la dépréciation d'actif relatif à la SATT Linksium (montant également en dépense)
- Reprise sur provisions suite à des admissions en non-valeur (liquidation judiciaire de sociétés).

Elles s'avèrent moins importantes en 2021.



## 4. Les dépenses de l'Etablissement

### 4.1 Les dépenses de rémunération et la consommation des ETPT

Le plafond d'emplois de l'UGA, voté lors du dernier budget rectificatif, s'élève à 5 931 ETPT : 4 532 ETPT sur plafond Etat et 1 399 ETPT sur plafond établissement. Ce plafond intègre depuis janvier 2020 les postes de la COMUE à hauteur de 24 BIATS et 4 doctorants sur plafond 1 et 63 BIATS sur plafond 2. Le plafond notifié par le ministère pour les postes P1 s'élève à 4 717 ETPT soit une différence de 185 ETPT par rapport au plafond voté. La masse salariale allouée dans la dotation ministérielle ne permet pas de couvrir l'intégralité du plafond des emplois notifié.

#### 14. Evolution des ETPT sur la période 2015-2021

Période d'Analyse		A Fin Décembre						
Postes Etat		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
BIATSS	tit.	1 519	1 555	1 592	1 603	1 606	1 623	1 596
	Non tit	181	175	163	169	185	205	211
<b>BIATSS</b>		<b>1 700</b>	<b>1 729</b>	<b>1 755</b>	<b>1 771</b>	<b>1 791</b>	<b>1 828</b>	<b>1 807</b>
ENS / EC	tit.	2 049	2 042	2 043	2 041	2 039	2 035	2 015
	Non tit	734	723	707	673	637	634	644
<b>ENS</b>		<b>2 782</b>	<b>2 765</b>	<b>2 749</b>	<b>2 713</b>	<b>2 676</b>	<b>2 670</b>	<b>2 659</b>
<b>Total</b>		<b>4 482</b>	<b>4 494</b>	<b>4 504</b>	<b>4 484</b>	<b>4 468</b>	<b>4 497</b>	<b>4 466</b>

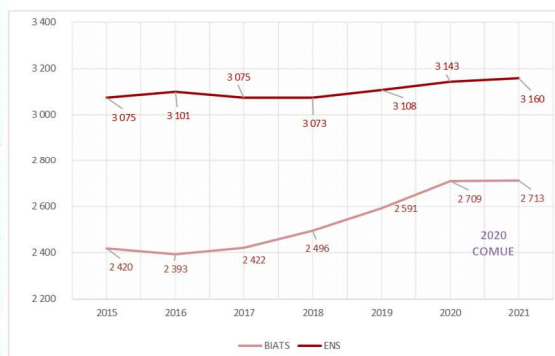
  

Postes Ressources Propres		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
BIATSS	CDI	96	99	93	91	100	123	148
	CDD	624	565	574	634	700	758	757
<b>BIATSS</b>		<b>720</b>	<b>664</b>	<b>667</b>	<b>724</b>	<b>800</b>	<b>881</b>	<b>906</b>
ENS / EC	CDI	25	26	26	27	29	30	31
	CDD	268	310	300	334	403	443	470
<b>ENS</b>		<b>293</b>	<b>336</b>	<b>326</b>	<b>360</b>	<b>432</b>	<b>473</b>	<b>501</b>
<b>Total</b>		<b>1 013</b>	<b>1 000</b>	<b>993</b>	<b>1 085</b>	<b>1 232</b>	<b>1 355</b>	<b>1 407</b>

Total		2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
		5 495	5 494	5 498	5 569	5 700	5 852	5 872

Plafond BR2 2021: 5 931  
98,7%



L'évolution de la consommation en ETPT sur 6 ans s'analyse comme suit :

#### Personnels BIATS :

Sur le plafond 1, le nombre de titulaires BIATS augmente entre 2015 et 2018 et se stabilise en 2019 : + 71 ETPT en 5 ans notamment grâce aux concours Sauvadet et à la création de 28 emplois FIORASO (une baisse du même ordre peut être observée sur les non titulaires permanents). L'augmentation sur 2020 provient de l'intégration des personnels de la Comue à hauteur de : 19 BIATS titulaires, 5 BIATS non titulaires. Cette augmentation est faiblement compensée par le plan de retour à l'équilibre qui impacte en 2020 la consommation BIATS de 6 ETP à la baisse dont 2 ETP de titulaires. L'année 2021 est marquée par deux éléments : le contexte de la crise sanitaire du Covid qui a entraîné du retard sur les recrutements (sous consommation) et les différés de campagne mis en place à la rentrée 2021 (baisse des titulaires et hausse des contractuels).

Sur le plafond 2, le nombre de CDD BIATSS augmente significativement entre 2017 et 2019 notamment suite à l'obtention de gros projets comme l'IDEX, FlexiTLV ou MIAI : +126 ETPT en 3 ans. L'augmentation sur 2020 s'explique en grande partie par l'intégration des personnels Comue à hauteur de 63 ETP. Sur 2021, le nombre de CDI augmente encore, conséquence de l'application de la politique

RH de déprécarisation déployée à l'UGA qui permet de CDIser les contractuels permanents au bout de 4 ans. La hausse des CDI est compensée par une baisse équivalente de CDD qui n'est pas visible car en parallèle, les CDD sur projets augmentent également.

#### Personnels Enseignants :

Sur le plafond 1, les EC titulaires sont en baisse depuis 4 ans suite à l'application du plan de retour à l'équilibre entre 2017 et 2021 et aux différés de campagne à la rentrée 2021 (-28 ETP depuis 2017).

En parallèle, une baisse importante est à noter sur les CDD ENS/EC principalement sur les doctorants à hauteur de -104 ETP en 7 ans suite :

- au transfert d'une partie des doctorants des Ecoles Normales Supérieures aux ENS (-48 ETPT au total depuis la fusion).
- à l'application du plan de retour à l'équilibre depuis la rentrée 2017 sur les doctorants : -10 ETP à la rentrée 2017, -15 à la rentrée 2018, -15 à la rentrée 2019 et -16 à la rentrée 2020. A noter que le suivi des ETP est impacté temporairement par les prolongations accordées aux doctorants au titre du Covid.

En contrepartie, sur plafond 2, les CDD ENS/EC (y/c doctorants) sont en augmentation de +208 ETP entre 2015 et 2020 : dont principalement 141 doctorants supplémentaires lors des 4 dernières années sur IDEX, 28 ETP de doctorants prolongés pour le Covid et 22 CDD sur LOI ORE.

#### 1- Taux d'exécution sur les dépenses de Masse Salariale

Le suivi de la masse salariale UGA a été construit autour d'une structure financière simple et globalisée : une UB masse salariale qui intègre toutes les dépenses de masse salariale à l'exception des dépenses financées sur recettes propres de la recherche, qui sont dans l'UB recherche. Par définition, les dépenses qui restent imputées sur l'UB recherche sont intégralement financées et représentent un risque limité pour l'établissement.

#### 15. Analyse écart prévisions-réalisé 2021

	Budget ouvert au BR2	Dépenses au 31/12/21	Ecart (Budget - Dépenses)	Taux d'exécution
MS600P1 - Plafond 1	320 384 090 €	318 823 621 €	1 560 469 €	99,5%
dont BIATS	99 115 424 €	97 593 699 €	1 521 725 €	98,5%
dont ENS	221 268 666 €	221 314 701 €	46 035 €	100,0%
MS600P2 - Plafond 2 et Hors plafond	46 780 220 €	42 462 946 €	4 317 274 €	90,8%
dont dépenses sur dotation (y/c CLES, DSG, pepite Ozer)	19 767 811 €	18 738 767 €	1 029 045 €	94,8%
dont dépenses sur LOI ORE	2 381 370 €	1 853 129 €	528 241 €	77,8%
dont dépenses sur eOTP	6 013 952 €	4 273 285 €	1 740 667 €	71,1%
dont dépenses sur RP	18 617 087 €	17 604 247 €	1 012 840 €	94,6%
MS600PS - Prestations sociales	1 769 300 €	1 721 163 €	48 137 €	97,3%
MS600SR - Salaires Refacturés	3 533 896 €	3 450 256 €	83 640 €	97,6%
MS600DIV - Divers	211 890 €	128 619 €	83 271 €	60,7%
MS UB RECH	29 119 540 €	27 934 533 €	1 185 007 €	95,9%
<b>Total</b>	<b>401 798 936 €</b>	<b>394 521 138 €</b>	<b>7 277 799 €</b>	<b>98,2%</b>

Le taux d'exécution global de l'**UB masse salariale** est en hausse entre 2020 et 2021 à 98.2% (contre 97.2% l'an dernier). Cette amélioration s'explique principalement grâce au travail d'analyse effectué sur les taux d'exécution lors des BR1 et 2 et aux déprogrammations réalisées sur les projets de recherche.

#### 16. Analyse de l'évolution de la masse salariale entre 2019 et 2020

	2 016	2 017	2 018	2 019	2 020	2021	Variation 2021/2020	
<b>UB Masse Salariale</b>	<b>334 223 944</b>	<b>344 568 716</b>	<b>349 039 989</b>	<b>355 496 853</b>	<b>361 894 142</b>	<b>365 904 610</b>	4 010 468	1,1%
Plafond 1 / Postes Etat	297 673 867	305 735 483	309 199 277	311 678 779	316 836 248	318 823 621	1 987 373	0,6%
Plafond 2 / Postes Etablissement	12 723 270	13 479 084	13 849 379	15 113 136	18 413 615	20 547 419	2 133 804	11,6%
Hors plafond (HC, Vacances, Emplois...)	19 185 331	20 101 761	20 379 250	21 533 887	21 445 534	21 915 527	469 994	2,2%
Prestations sociales	1 732 678	2 221 940	1 716 989	1 641 774	1 266 953	1 482 845	215 891	17,0%
Mise à disposition de personnels	2 908 798	2 872 767	3 779 614	5 390 513	3 845 494	3 006 579	- 838 915	-21,8%
Divers (RAFP, Ircantec...)	-	157 680	115 481	138 764	86 297	128 619	42 322	49,0%
<b>UB Rech (MS sur Conventions)</b>	<b>19 645 288</b>	<b>20 064 021</b>	<b>22 337 800</b>	<b>25 228 867</b>	<b>26 650 352</b>	<b>27 934 533</b>	1 284 181	4,8%
<b>Masse salariale UGA</b>	<b>353 869 233</b>	<b>364 632 737</b>	<b>371 377 790</b>	<b>380 725 719</b>	<b>388 544 494</b>	<b>393 839 143</b>	5 294 649	1,4%
dont fonctionnement (MAD et FIPH)	912 238 €	1 350 055 €	1 109 827 €	1 714 073 €	983 508 €	681 995 €		

La masse salariale globale augmente de 5,3 M€, soit 1,4 %, entre 2020 et 2021. C'est la plus faible augmentation constatée depuis 2016 à l'UGA. Cette hausse mesurée résulte de 3 facteurs : la mise en œuvre des mesures nationales financées par le ministère, le déploiement de projets portés par l'établissement et des économies réalisées dans le cadre de la trajectoire financière et du contexte sanitaire.

L'UB masse salariale s'analyse selon 4 axes : les salaires financés sur plafond 1 (périmètre alloué dans le cadre des Responsabilités et Compétences Elargies (RCE)), les salaires financés sur budget établissement avec les emplois sur P2 et les dépenses hors plafond (dont conventions et ressources propres), les prestations sociales et les salaires refacturés.

#### **UB Masse Salariale - Plafond 1**

Les principaux éléments d'analyse pour justifier l'augmentation de 1,9 M€ comprennent :

- La suite de la mise en œuvre du *Parcours, Plan, Carrière, Rémunération* (PPCR) qui a entraîné +269 k€ de dépenses supplémentaires pour financer le repositionnement des agents sur les nouvelles grilles indiciaires. Cette mesure est financée par le ministère.
- La mise en place des mesures LPR (Loi de Programmation Recherche) à hauteur de 2,4 M€ (revalorisation du régime indemnitaire des ENS et BIATS, création de postes de doctorants et revalorisation de leurs salaires). Cette mesure est financée par le ministère.
- Le GVT, évalué à 1,6 M€ (non compensé par le MESRI).
- L'impact de la crise sanitaire (délais de recrutement allongés) ainsi que le remplacement de titulaires par des contractuels (moins de concours en 2021) a entraîné une économie de l'ordre de -1,2 M€ sur les BIATS et -1,28 M€ sur les ENS.

### UB Masse Salariale - Plafond 2

Les dépenses augmentent globalement entre 2020 et 2021 de 11,6 % soit 2,1 M€. Cette augmentation résulte :

- de crédits supplémentaires dépensés dans le cadre de la LOI ORE (610 k€) et de la réforme des études de santé (250 k€)
- de nouveaux projets obtenus dans le cadre du DSG ou d'autres partenariats (1,2 M€)
- du GVT des contractuels qui évolue désormais sur des grilles.

### UB Masse Salariale - Hors Plafond

Une augmentation de 2,2 % soit +469 k€ est constatée entre les 2 années. Elle résulte principalement du financement d'heures sur projets.

### UB Masse Salariale - Prestations sociales

Les dépenses sont en hausse de 17% (+215 k€). Cette augmentation provient de la hausse du nombre de capital décès, d'un accident de travail avec des frais importants et de l'augmentation de la contribution au FIPH.

### UB Masse Salariale – Mise à disposition

Les dépenses diminuent de 830 k€ suite à l'arrêt de certaines conventions de refacturation dont une importante avec l'AMUE sur le projet PC Scol. L'impact est nul sur le résultat.

### UB Recherche

L'augmentation des dépenses de 1,3 M€ provient de l'ouverture de nouveaux projets de recherche.

## 4.2 Les dépenses de fonctionnement

Le fonctionnement se partage entre les dépenses donnant lieu à décaissement et celles "non décaissables" qui correspondent essentiellement aux dotations aux amortissements et provisions. Le périmètre analysé concerne les dépenses récurrentes, dites non affectées et les dépenses relatives aux contrats pluriannuels.

### 17. Décomposition dépenses de fonctionnement

#### Hors Plan Campus

Désignation	2020	2021	Evol 2020/2021
Décaissable	76 001 382 €	72 028 671 €	- 3 972 712 €
Non décaissable	26 556 978 €	25 897 224 €	- 659 754 €
<b>Total dépenses</b>	<b>102 558 360 €</b>	<b>97 925 894 €</b>	<b>-4 632 466 €</b>

#### Plan Campus

Désignation	2020	2021	Evol 2020/2021
Décaissable	7 226 064 €	8 644 011 €	1 417 947 €
Non décaissable	3 997 067 €	4 007 886 €	10 819 €
<b>Total dépenses</b>	<b>11 223 131 €</b>	<b>12 651 897 €</b>	<b>1 428 766 €</b>



Le montant total des dépenses de fonctionnement hors Plan Campus s'élève à 97 926 k€ soit une diminution de 4 632 k€ par rapport à l'année précédente.

Le transfert des composantes IAE et Polytech intervenu au 1<sup>er</sup> janvier 2021 est financièrement globalement neutre cette année : il impacte bien à la baisse certains postes de dépenses et de recettes transférées à GINP. Toutefois les dépenses de personnel relevant toujours du budget UGA et certaines recettes étant encore comptabilisées sur le budget UGA en 2021 (recettes de formation continue de Polytech ou contrats de formation continue de IAE non encore transférés), des reversements réciproques des sommes dues à chaque partie doivent être réalisés. La convention de reversement qui les prévoit pour 2021 doit compléter ainsi la convention dite empreinte<sup>3</sup> qui finalise l'équilibre financier du transfert.

L'ensemble de ces flux n'impacte globalement pas le résultat 2021.

Les charges de fonctionnement décaissables sont à nouveau en diminution et, ce, en raison pour une grande partie du contexte de crise sanitaire encore présent sur 2021.

### Analyse par compte

Les tableaux ci-dessous reprennent les principaux postes de dépenses de fonctionnement avec leur variation 2020/2021.

#### 18. Décomposition des dépenses par compte

Hors Plan Campus	Non affecté			Conventions			
Désignation	2020	2021	Evol 2020/2021	2019	2020	2021	Evol 2020/2021
Fluides	6 845 093 €	8 542 433 €	1 697 340 €	8 108 €	320 €	3 838 €	3 518 €
Entretien maintenance	9 300 298 €	7 665 558 €	- 1 634 740 €	864 546 €	678 041 €	672 049 €	- 5 992 €
Formation continue	1 120 296 €	1 226 038 €	105 741 €	166 830 €	280 730 €	242 492 €	- 38 238 €
Fournitures administ	608 624 €	702 029 €	93 405 €	40 183 €	72 545 €	91 010 €	18 465 €
Fournit.enseignt	1 974 774 €	1 881 568 €	- 93 206 €	2 282 940 €	1 448 475 €	1 761 985 €	313 510 €
Doc tech et biblio	2 810 922 €	2 648 272 €	- 162 651 €	94 703 €	53 239 €	89 950 €	36 710 €
Perso prete à etab	1 392 438 €	1 318 112 €	- 74 325 €	784 194 €	1 567 412 €	1 855 904 €	288 492 €
Honoraires	1 774 064 €	1 904 249 €	130 186 €	643 413 €	769 882 €	729 099 €	- 40 783 €
Missions, transport et receptions	2 230 729 €	1 766 229 €	- 464 500 €	3 647 040 €	1 066 662 €	669 066 €	- 397 596 €
Autres charges spécifiques	6 278 979 €	6 708 968 €	429 990 €	3 432 382 €	9 809 811 €	6 256 816 €	- 3 552 995 €
Taxe verst.transport	3 620 494 €	3 664 165 €	43 671 €	372 365 €	407 501 €	417 945 €	10 444 €
Redevances pour conc	1 759 687 €	2 410 007 €	650 321 €	225 227 €	294 155 €	385 216 €	91 061 €
Prest ext nettoyage	5 120 424 €	5 206 769 €	86 344 €	3 829 €		559 €	559 €
Prest ext gardiennag	1 074 658 €	901 919 €	- 172 740 €	10 325 €	1 705 €	137 €	- 1 842 €
Concours divers	1 075 011 €	849 952 €	- 225 059 €	4 291 €	31 109 €	70 432 €	39 323 €
Sous-traitance gener	425 139 €	396 975 €	- 28 163 €				- €
Autres charges	9 129 090 €	7 719 973 €	- 1 409 117 €	2 653 812 €	2 979 074 €	3 269 230 €	290 155 €
Non décaissable	26 536 041 €	25 872 479 €	- 663 562 €	18 304 €	20 937 €	24 744 €	3 808 €
<b>Total dépenses</b>	<b>83 076 761 €</b>	<b>81 385 696 €</b>	<b>- 1 691 065 €</b>	<b>15 252 492 €</b>	<b>19 481 599 €</b>	<b>16 540 198 €</b>	<b>- 2 941 401 €</b>

<sup>3</sup> La convention « empreinte » vise à reverser à G INP la part de dotation nécessaire au fonctionnement des composantes transférées et à compenser les coûts induits sur les services centraux.

La consommation de fluides est en nette augmentation en lien avec la reprise de l'activité en présentiel et surtout les effets des augmentations tarifaires. Ce poste fait l'objet d'une surveillance particulière pour l'exercice 2022 afin de maîtriser au mieux le retour des activités sur site en année pleine et la hausse des tarifs. Cette hausse des fluides s'équilibre en 2021 par des diminutions de dépenses logistiques du fait de la crise sanitaire.

Les frais de missions et réception sont en baisse pour la 2<sup>ème</sup> année consécutive.

Les fournitures d'enseignement sont en légère hausse, on peut distinguer des dépenses de formation moins nombreuses en non affectées mais plus élevées sur les projets qui ont repris un rythme post crise sanitaire.

La hausse du poste redevances correspond en grande partie au paiement de la redevance SIHAM, au renouvellement des licences Alfresco et Oracle.

Sur le poste autres charges, on peut citer la baisse des abandons de créances pour 560 k€, des prestations informatiques hors convention de 200k €, des frais postaux de 123 k€ et une régularisation de TVA en 2020 produisant une baisse de 228 k€ en 2021.

### *Les dépenses non décaissables*

Les dépenses « non décaissables » représentent 35,9% de l'ensemble des dépenses de fonctionnement contre 25,9% en 2020 et 31,1% en 2019. Si la comptabilisation des dotations aux amortissements ne donne pas lieu à d'importantes variations, les provisions peuvent varier de manière plus importante d'une année sur l'autre.

#### 19. Décomposition des dépenses non décaissables

Dépenses non décaissables Hors Plan Campus		Non affecté + Conventions			
Désignation	2019	2020	2021	Evol 2020/2021	
Dot amort immos	26 904 388 €	24 632 806 €	25 133 027 €	500 221 €	2,0%
Dot prov charg fonc	1 805 800 €	674 192 €	297 771 €	- 376 421 €	-55,8%
Dot prov dép actifs	249 335 €	143 525 €	198 977 €	55 452 €	38,6%
Dot prov dép financ	132 606 €	1 106 456 €	267 448 €	- 839 007 €	-75,8%
<b>Total général</b>	<b>29 092 129 €</b>	<b>26 556 978 €</b>	<b>25 897 223 €</b>	<b>- 659 755 €</b>	<b>-2,5%</b>

*Les charges classées par secteur d'activités (hors masse salariale)*

**20. Répartition des dépenses par secteurs d'activité**

Hors Plan Campus	Non affecté			Conventions		
SECTEURS	2020	2021	Evol 2020/2021	2020	2021	Evol 2020/2021
FORMATION	17 923 178 €	18 312 026 €	388 847 €	1 817 028 €	2 433 932 €	616 903 €
RECHERCHE	18 721 683 €	16 758 553 €	-1 963 130 €	11 131 274 €	12 503 007 €	1 371 733 €
RI	268 700 €	216 876 €	-51 824 €	142 523 €	100 971 €	- 41 552 €
BAPSO	3 592 254 €	3 562 882 €	-29 372 €	54 440 €	10 258 €	- 44 181 €
SUAPS	1 992 774 €	1 273 678 €	-719 096 €		19 101 €	19 101 €
LES HOUCHES	983 042 €	726 358 €	-256 684 €			- €
PATRIMOINE	21 244 292 €	21 952 317 €	708 025 €	201 535 €	(140 697) €	- 342 232 €
SERVICES SUPPORTS	16 431 743 €	16 891 430 €	459 687 €	247 122 €	540 591 €	293 469 €
COMUE	665 787 €	708 854 €	43 067 €	5 887 676 €	1 073 035 €	- 4 814 641 €
UB MS	1 253 307 €	982 722 €	-270 586 €			- €
<b>Total général</b>	<b>83 076 761 €</b>	<b>81 385 696 €</b>	<b>- 1 691 065 €</b>	<b>19 481 599 €</b>	<b>16 540 198 €</b>	<b>- 2 941 400 €</b>

Le secteur formation comprend les composantes et la DGD Formation. Ce secteur est marqué par un début de reprise d'activité par rapport à 2020.

Les dépenses de la recherche hors convention sont en très forte baisse, cette diminution portant essentiellement sur les charges non décaissables (moins de provisions pour dépréciation ou provisions pour créances irrécouvrables en 2021).

Les dépenses des bibliothèques et des relations internationales sont globalement stables.

Les dépenses de patrimoine sont en augmentation, les fluides ayant augmenté plus que les économies réalisées sur les autres postes.

Le SUAPS a baissé ses dépenses en lien avec la diminution de ses recettes également sur 2021.

Les Houches n'ont pas retrouvé une « activité normale » en 2021.

Les dépenses du secteur des services support sont en augmentation. Cette augmentation provient notamment du changement de périmètre incluant les dépenses de la Comue en particulier sur les charges IDEX (hors volet recherche et formation) mais aussi des dépenses informatiques en hausse.

Les dépenses de fonctionnement RH sont en baisse directement liée à la crise sanitaire encore présente en 2021.

## II. L'analyse de l'exécution de l'investissement

### 1. Le fonds de roulement de l'établissement :

#### 21. Etat de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés de l'ensemble UGA + SACD

EMPLOIS	Compte Financier 2020	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	RESSOURCES	Compte Financier 2020	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021
Insuffisance d'autofinancement	-	-	-	Capacité d'autofinancement	10 349 299	7 119 372	22 016 220
Investissements	33 700 861	50 745 678	39 427 424	Financement de l'actif par l'État	13 734 170	16 221 643	15 396 229
Remboursement des dettes financières	3 888 292	-	4 105 263	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	8 857 826	12 729 289	11 137 377
				Autres ressources	847 014	2 075 414	5 595 703
				Augmentation des dettes financières	-	-	94 953
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>37 589 153</b>	<b>50 745 678</b>	<b>43 532 687</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>33 788 309</b>	<b>38 145 718</b>	<b>54 240 482</b>
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10 707 795</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>3 800 844</b>	<b>12 599 961</b>	<b>-</b>

Le montant total des investissements s'élève à 43 533 k€, en hausse de 5 944 k€ par rapport à 2020.

L'exercice 2021 est marqué, contrairement à 2020, par un abondement sur fonds de roulement de 10 708 k€, rendu possible par la progression de la CAF (cf. supra) mais également des autres ressources.

#### 22. Etat de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés de l'établissement principal

EMPLOIS	Compte Financier 2020	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	RESSOURCES	Compte Financier 2020	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021
Insuffisance d'autofinancement	-	-	-	Capacité d'autofinancement	10 334 147	7 113 269	22 419 382
Investissements	31 214 909	37 044 678	30 882 475	Financement de l'actif par l'État	7 742 067	5 121 319	5 273 119
Remboursement des dettes financières	-	-	-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	8 535 918	10 578 613	10 241 931
				Autres ressources	847 014	1 625 414	3 855 983
				Augmentation des dettes financières	-	-	-
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>31 214 909</b>	<b>37 044 678</b>	<b>30 882 475</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>27 459 146</b>	<b>24 438 615</b>	<b>41 790 415</b>
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>4 745 736</b>	<b>10 907 940</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>3 755 763</b>	<b>12 606 064</b>	<b>-</b>

Sur l'établissement principal, le montant des investissements s'élève à 30 882 k€, et l'abondement du fonds de roulement se monte à 10 908 k€ (diminution du fonds de roulement de 200 k€ pour l'opération Plan Campus).

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

	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 3 800 844	- 11 546 078	- 12 599 961	10 707 795
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	- 29 753 067	15 610 589	- 9 478 692	24 436 978
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	25 952 223	- 27 156 668	- 3 121 269	- 13 729 182
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	46 669 204	35 123 125	34 069 243	57 376 999
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 65 756 155	- 50 145 566	- 75 234 848	- 41 319 177
Niveau de la TRESORERIE	112 425 359	85 268 691	109 304 091	98 696 177

Le fonds de roulement fin 2021 de l'ensemble UGA + Opération Plan Campus est de **57 377 k€** soit l'équivalent de **44,03 jours de fonctionnement décaissables** (1 jour de fonctionnement = 1 303 k€ de charges décaissables avec un montant de charges décaissables de 469 157 k€). Sans l'Opération Campus, le fonds de roulement est de 48 031 k€ (37,59 jours de fonctionnement).

Ce fonds de roulement est notamment mobilisé par des opérations immobilières en cours et des provisions.

La trésorerie fin 2021 de l'ensemble UGA + Opération Plan Campus est de **98 696 k€** (y compris l'opération Campus) soit l'équivalent de **75,73 jours de fonctionnement**.

La trésorerie fin 2021 de l'UGA hors Plan Campus est de 62 402 k€ soit l'équivalent de **48,84 jours de fonctionnement**.

## 25. Evolutions des ratios

Etape budgétaire	Ratios	en K€	en jours	Rappel seuils alerte
<b>Rappel Compte financier 2020</b>	Résultat	1 658		
	Dépenses décaissables	466 961		
	Fonds de roulement	46 669	35,98	15,00
	Besoin en FDR	- 65 756		
	Trésorerie	112 425	86,7	30,00
<b>BI 2021</b>	Résultat	- 7 800		
	Dépenses décaissables	499 191		
	Fonds de roulement	35 123	25,33	15,00
	Besoin en FDR	- 50 145		
	Trésorerie	85 269	61,49	30,00
<b>BR 1 2021</b>	Résultat	- 2 294		
	Dépenses décaissables	497 474		
	Fonds de roulement	39 089	28,29	15,00
	Besoin en FDR	- 71 118		
	Trésorerie	110 207	79,75	30,00
<b>BR 2 2021</b>	Résultat	- 1 954		
	Dépenses décaissables	497 047		
	Fonds de roulement	34 069	24,68	15,00
	Besoin en FDR	- 75 234		
	Trésorerie	109 304	79,17	30,00
<b>CF 2021</b>	Résultat	13 127		
	Dépenses décaissables	469 157		
	Fonds de roulement	57 377	44,03	15,00
	Besoin en FDR	- 41 319		
	Trésorerie	98 696	75,73	30,00
<b>CF 2021 sans plan campus</b>	Résultat	13 531		
	Dépenses décaissables	459 947		
	Fonds de roulement	48 031	37,59	15,00
	Besoin en FDR	- 14 371		
	Trésorerie	62 402	48,84	30,00

## 2. Les recettes d'investissement

Les ressources d'investissement s'élèvent pour 2021 à un montant de 33 053 k€ (UGA + opération Plan Campus). Elles sont constituées pour l'essentiel de subventions (26 534 k€) affectées au financement d'opérations immobilières qui se détaillent pour l'exercice 2021 comme suit :

### 26. Décomposition des subventions d'investissement

UGA - PLAN CAMPUS	
<b>Financement de l'actif part l'Etat</b>	<b>15 396 229</b>
Etat	13 301 125
Etat (ANR IA)	1 720 279
Etat (autres)	374 825
<b>financement de l'actif autres que l'Etat</b>	<b>11 137 377</b>
Régions- Département -Communes et Autres (*)	8 794 906
Union Européenne	2 342 471
<b>Total</b>	<b>26 533 606</b>
(*) dont Taxe apprentissage	571 997

Il est rappelé que ces ressources s'ajoutent à la CAF (22 016 k€) pour financer les immobilisations.

## 3. Les amortissements et leur neutralisation

Les immobilisations sont des biens d'utilisation durable contrôlés par l'établissement. Elles entrent de ce fait dans le patrimoine de l'établissement et génèrent chaque année des amortissements qui permettent, d'une part, de constater la perte de leur valeur liée à leur usage et, d'autre part, d'en assurer le renouvellement. Les amortissements constituent une charge de l'établissement. Lorsque ces biens sont acquis grâce à des subventions ou sont mis à disposition de l'université, une neutralisation est constatée en recette.

### 27. Evolution de la charge d'amortissement UGA avec Plan campus

Charge d'amortissement UGA + ex SADC	2017	2018	2019	2020	2021
UGA Etablissement principal	23 337 003	23 864 349	25 147 933	22 970 224	25 133 027
DSIM	396 904	391 009	447 191	443 866	
BAPSO	278 200	500 405	505 422	516 762	
SIUAPS	304 691	327 956	331 405	291 712	
LES HOUCHES	411 430	465 708	472 437	410 240	
<b>Total général</b>	<b>24 728 228</b>	<b>25 549 427</b>	<b>26 904 388</b>	<b>24 632 804</b>	<b>25 133 027</b>
Charges d'amortissement	2017	2018	2019	2020	2021
PLAN CAMPUS				3 997 067	4 007 886

La charge d'amortissement augmente de 511 k€ de 2020 à 2021.

S'agissant de la charge nette (charges d'amortissement moins la quote-part des financements de l'actif), celle-ci reste relativement stable par rapport à l'exercice précédent, voire diminue.



<b>Charge nette UGA Principal</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Dotation aux amortissements	24 728 228	25 549 426	26 904 388	24 632 804	25 133 027
Neutralisation des amortissements	15 602 420	15 848 997	18 266 852	15 850 653	16 550 630
<b>Charge nette</b>	<b>9 125 808</b>	<b>9 700 429</b>	<b>8 637 536</b>	<b>8 782 151</b>	<b>8 582 397</b>
<b>Charge nette PLAN CAMPUS</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Dotation aux amortissements				3 997 067	4 007 886
Neutralisation des amortissements				3 972 274	3 982 266
<b>Charge nette</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>24 793</b>	<b>25 620</b>

# ANNEXE : Mesure des écarts

L'analyse des écarts entre les prévisions budgétaires et l'exécution réelle est importante car elle permet de mesurer la justesse des prévisions. Depuis l'entrée en vigueur de la réforme GBCP, le 1<sup>er</sup> janvier 2016, il convient de distinguer le nouveau budget GBCP (qui est un budget de caisse et qui permet de calculer le solde budgétaire) et le traditionnel budget en droits constatés (qui permet de calculer le résultat, la capacité d'autofinancement et l'impact sur le fonds de roulement).

## 1. Recettes et dépenses en comptabilité budgétaire

Le solde budgétaire résultant de la différence entre recettes budgétaires encaissées (RE) et dépenses budgétaires décaissées (CP) permet de mesurer l'impact qu'a eu l'exécution budgétaire sur la trésorerie de l'établissement.

### 28. Prévisions et réalisations 2021 des recettes budgétaires GBCP

Etablissement	Masse budgétaire	Budget RE 2020 (BI+BR)	Réalisé RE 2020	Taux d'exécution 2020	Budget RE 2021 (BI+BR)	Réalisé RE 2021	Taux d'exécution 2021
UGA	Recettes budgétaires	516 451 571 €	484 349 809 €	93,8%	519 701 424 €	481 602 317 €	92,7%
	dont recettes hors eOTP	424 152 969 €	411 019 670 €	96,9%	436 748 625 €	430 872 592 €	98,7%
	dont recettes sur eOTP	92 298 602 €	73 330 139 €	79,4%	82 952 799 €	50 729 725 €	61,2%
Ecole des Houches	Recettes budgétaires	832 720 €	849 138 €	102,0%			#DIV/0!
SIMSU/DSIM	Recettes budgétaires	1 452 704 €	1 267 847 €	87,3%			#DIV/0!
SID/BAPSO	Recettes budgétaires	3 384 201 €	2 995 043 €	88,5%			#DIV/0!
SIUAPS	Recettes budgétaires	1 555 989 €	809 593 €	52,0%			#DIV/0!
Plan Campus	Recettes budgétaires	18 791 185 €	14 173 144 €	75,4%	19 295 196 €	20 722 153 €	107,4%
CUMUL GLOBAL UGA+SACD	Recettes budgétaires	542 468 370 €	504 444 574 €	93,0%	538 996 620 €	502 324 470 €	93,2%

En mode GBCP les recettes ont un impact budgétaire en RE lorsque l'encaissement a eu lieu et est rapproché du titre de recette.

Le taux d'exécution des recettes 2021 de l'UGA est très proche de l'exercice 2020, à hauteur de 93,2%. Le taux d'exécution s'est amélioré pour l'opération Campus (107,4% contre 75,4%), et légèrement dégradé pour l'établissement UGA seul (92,7% contre 93,8%).

Il convient toutefois de distinguer les recettes sur contrats (eotp) des recettes hors contrats : le second est en effet passé de 79,4% à 61,2%.

## 29. Prévisions et réalisations 2021 des dépenses budgétaires GBCP

Etablissement	Masse budgétaire	Budget CP 2020 (BI+BR)	Réalisé CP 2020	Taux d'exécution 2020	Budget CP 2021 (BI+BR)	Réalisé CP 2021	Taux d'exécution 2021
UGA	Masse Salariale	398 585 016 €	387 363 422 €	97,2%	400 487 451 €	393 464 176 €	98,2%
	Fonctionnement	85 122 108 €	67 389 285 €	79,2%	87 097 500 €	63 975 014 €	73,5%
	Investissement	35 583 234 €	27 440 824 €	77,1%	37 044 678 €	28 978 370 €	78,2%
	<b>TOTAL</b>	<b>519 290 358 €</b>	<b>482 193 532 €</b>	<b>92,9%</b>	<b>524 629 629 €</b>	<b>486 417 561 €</b>	<b>92,7%</b>
	Masse Salariale hors eOTP	364 797 153 €	358 341 720 €	98,2%	367 837 613 €	363 441 758 €	98,8%
	Fonctionnement hors eOTP	58 583 804 €	48 529 939 €	82,8%	59 679 886 €	48 951 916 €	82,0%
	Investissement hors eOTP	14 032 182 €	12 561 117 €	89,5%	17 865 571 €	12 527 381 €	70,1%
	<b>TOTAL hors eOTP</b>	<b>437 413 139 €</b>	<b>419 432 776 €</b>	<b>95,9%</b>	<b>445 383 070 €</b>	<b>424 921 055 €</b>	<b>95,4%</b>
	Masse Salariale sur eOTP	33 787 863 €	29 021 702 €	85,9%	32 649 838 €	30 022 418 €	92,0%
	Fonctionnement sur eOTP	26 538 304 €	18 859 346 €	71,1%	27 417 614 €	15 023 098 €	54,8%
	Investissement sur eOTP	21 551 052 €	14 879 707 €	69,0%	19 179 107 €	16 450 990 €	85,8%
	<b>TOTAL sur eOTP</b>	<b>81 877 219 €</b>	<b>62 760 755 €</b>	<b>76,7%</b>	<b>79 246 559 €</b>	<b>61 496 506 €</b>	<b>77,6%</b>
Ecole des Houches	Masse Salariale	- €	- €	-			
	Fonctionnement	730 266 €	573 828 €	78,6%			#DIV/0!
	Investissement	272 000 €	63 804 €	23,5%			#DIV/0!
	<b>TOTAL</b>	<b>1 002 266 €</b>	<b>637 632 €</b>	<b>63,6%</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>#DIV/0!</b>
SIMSU/DSIM	Masse Salariale	- €	- €	-			
	Fonctionnement	1 098 763 €	789 493 €	71,9%			#DIV/0!
	Investissement	642 415 €	600 438 €	93,5%			#DIV/0!
	<b>TOTAL</b>	<b>1 741 178 €</b>	<b>1 389 931 €</b>	<b>79,8%</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>#DIV/0!</b>
SID/BAPSO	Masse Salariale	- €	- €	-			
	Fonctionnement	3 757 300 €	2 943 622 €	78,3%			#DIV/0!
	Investissement	475 798 €	205 849 €	43,3%			#DIV/0!
	<b>TOTAL</b>	<b>4 233 098 €</b>	<b>3 149 471 €</b>	<b>74,4%</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>#DIV/0!</b>
SIUAPS	Masse Salariale	- €	- €	-			
	Fonctionnement	1 139 021 €	1 067 828 €	93,7%			#DIV/0!
	Investissement	416 968 €	341 593 €	81,9%			#DIV/0!
	<b>TOTAL</b>	<b>1 555 989 €</b>	<b>1 409 421 €</b>	<b>90,6%</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>#DIV/0!</b>
Plan Campus	Masse Salariale	226 593 €	197 581 €	87,2%	479 407 €	479 391 €	100,0%
	Fonctionnement	8 059 330 €	7 212 095 €	89,5%	8 983 463 €	8 324 423 €	92,7%
	Investissement	7 813 221 €	6 371 597 €	81,5%	13 701 000 €	12 519 020 €	91,4%
	<b>TOTAL</b>	<b>16 099 144 €</b>	<b>13 781 273 €</b>	<b>85,6%</b>	<b>23 163 870 €</b>	<b>21 322 835 €</b>	<b>92,1%</b>
CUMUL GLOBAL UGA+SACD	Masse Salariale	398 811 609 €	387 561 003 €	97,2%	400 966 858 €	393 943 567 €	98,2%
	Fonctionnement	99 906 788 €	79 976 152 €	80,1%	96 080 963 €	72 299 438 €	75,2%
	Investissement	45 203 636 €	35 024 105 €	77,5%	50 745 678 €	41 497 391 €	81,8%
	<b>TOTAL</b>	<b>543 922 033 €</b>	<b>502 561 261 €</b>	<b>92,4%</b>	<b>547 793 499 €</b>	<b>507 740 395 €</b>	<b>92,7%</b>

Le taux d'exécution des dépenses budgétaires s'élève à 92,7% pour l'ensemble UGA + Opération campus, et est également très proche de l'exécuté 2020. Comme tous les ans, c'est sur la masse salariale que le taux d'exécution est le plus élevé puisqu'il se monte à 98,2%, en hausse par rapport à 2020 (il faut rappeler que la masse salariale de l'ensemble des établissements rattachés est inscrite sur l'UGA).

Le taux d'exécution en dépenses de fonctionnement en revanche se dégrade, alors qu'il s'était déjà dégradé en 2020, notamment en raison du contexte sanitaire et des perturbations engendrées.

### 30. Prévisions et réalisations des Soldes budgétaires 2021

Etablissement	Solde budgétaire prévisionnel 2020 (BI+BR)	Dépenses CP 2020	Recettes RE 2020	Solde budgétaire réalisé 2020	Solde budgétaire prévisionnel 2021 (BI+BR)	Dépenses CP 2021	Recettes RE 2021	Solde budgétaire réalisé 2021
<b>UGA global</b>	- 2 838 787 €	482 193 532 €	484 349 809 €	<b>2 156 277 €</b>	- 4 928 205 €	486 417 561 €	481 602 317 €	- <b>4 815 244 €</b>
UGA hors eOTP	- 13 260 170 €	419 432 776 €	411 019 670 €	- 8 413 106 €	- 8 634 445 €	424 921 055 €	430 872 592 €	5 951 537 €
UGA sur eOTP	10 421 383 €	62 760 755 €	73 330 139 €	10 569 384 €	3 706 240 €	61 496 506 €	50 729 725 €	- 10 766 781 €
<b>Ecole des Houches</b>	- 169 546 €	637 632 €	849 138 €	<b>211 506 €</b>				- €
<b>SIMSU/DSIM</b>	- 288 474 €	1 389 931 €	1 267 847 €	- <b>122 084 €</b>				- €
<b>SID/BAPSO</b>	- 848 897 €	3 149 471 €	2 995 043 €	- <b>154 428 €</b>				- €
<b>SIUAPS</b>	- €	1 409 421 €	809 593 €	- <b>599 828 €</b>				- €
<b>Plan Campus</b>	2 692 041 €	13 781 273 €	14 173 144 €	<b>391 871 €</b>	- 3 868 674 €	21 322 835 €	20 722 153 €	- <b>600 682 €</b>
<b>CUMUL GLOBAL UGA+SACD</b>	- 1 453 663 €	<b>502 561 261 €</b>	<b>504 444 574 €</b>	<b>1 883 313 €</b>	- 8 796 879 €	<b>507 740 395 €</b>	<b>502 324 470 €</b>	- <b>5 415 926 €</b>

Le solde budgétaire 2021 de l'UGA (avec opération Plan Campus) (*qui ne doit pas être confondu avec le résultat ou avec le prélèvement sur fonds de roulement, deux notions de comptabilité générale qui sont abordées ailleurs dans ce rapport*) est cette année négatif à hauteur de – 5 416 k€. Il était prévu au BR2 de – 8 796 k€.

Cet écart positif de 3 381 k€ porte essentiellement sur l'opération Plan Campus grâce à un moindre décaissement des dépenses d'investissement et une amélioration de l'encaissement des recettes par rapport aux prévisions (cf. ci-dessous).

### 40. Evolution du solde budgétaire opération Plan Campus

	AE		CP		RE		
	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	
Personnel	479 407	479 391	479 407	479 391	19 295 196	20 722 153	Recettes globalisées
dont contributions employeur CAS Pension	-	-	-	-	-	-	Subvention pour charges de service public
					16 129 520	11 659 813	Autres financements de l'Etat
					-	-	Fa cadité affectée
Fonctionnement	17 200 526	16 810 999	8 983 463	8 324 423	2 150 678	8 285 936	Autres financements publics
					1 015 000	776 403	Recettes propres
Intervention	-	-	-	-			
					-	-	Recettes fléchées*
					-	-	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	6 640 000	6 130 204	13 701 000	12 519 020	-	-	Autres financements publics fléchés
					-	-	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) et CP (B)</b>	<b>24 319 933</b>	<b>23 420 584</b>	<b>23 163 870</b>	<b>21 322 835</b>	<b>19 295 196</b>	<b>20 722 153</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>			-	-	<b>3 868 674</b>	<b>600 682</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

Un solde budgétaire négatif entraîne un impact négatif sur la trésorerie de l'établissement.

## 2. Recettes et dépenses en comptabilité générale (droits constatés)

A la différence des chiffres de l'exécution budgétaire en mode GBCP, les chiffres du budget en droits constatés présentés ici comprennent aussi les recettes non encaissables (neutralisation d'amortissement, reprises sur provisions, recettes de prestations internes...) et les dépenses non décaissables (amortissements, provisions, dépenses de prestations internes...).

### 41. Prévisions et réalisations 2021 des recettes en droits constatés

Etablissement	Masse budgétaire	Budget 2020 (BI+BR)	Réalisé 2020	Taux d'exécution 2020	Budget 2021 (BI+BR)	Réalisé 2021	Taux d'exécution 2021
UGA principal	Recettes de fonctionnement	501 018 077	479 993 046	95,8%	510 114 252	499 945 629	98,0%
	Subventions d'investissement	28 560 291	17 053 268	59,7%	17 325 346	19 371 033	111,8%
	TOTAL	529 578 368	497 046 314	93,9%	527 439 598	519 316 662	98,5%
Ecole des Houches	Recettes de fonctionnement	1 212 015	984 579	81,2%			#DIV/0!
	Subventions d'investissement	20 000	-	-			#DIV/0!
	TOTAL	1 232 015	984 579	79,9%			#DIV/0!
SIMSU/DSIM	Recettes de fonctionnement	1 485 541	1 250 306	84,2%			#DIV/0!
	Subventions d'investissement	-	-	-			#DIV/0!
	TOTAL	1 485 541	1 250 306	84,2%			#DIV/0!
SID/BAPSO	Recettes de fonctionnement	3 809 184	3 070 321	80,6%			#DIV/0!
	Subventions d'investissement	5 000	65 611	1312,2%			#DIV/0!
	TOTAL	3 814 184	3 135 932	82,2%			#DIV/0!
SIUAPS	Recettes de fonctionnement	1 696 256	889 126	52,4%			#DIV/0!
	Subventions d'investissement	86 700	6 120	7,1%			#DIV/0!
	TOTAL	1 782 956	895 246	50,2%			#DIV/0!
Plan Campus	Recettes de fonctionnement	9 610 626	11 407 642	118,7%	13 468 770	12 719 558	94,4%
	Subventions d'investissement	7 751 209	6 314 012	81,5%	13 701 000	12 853 230	93,8%
	TOTAL	17 361 835	17 721 654	102,1%	27 169 770	25 572 788	94,1%
CUMUL GLOBAL UGA+SACD	Recettes de fonctionnement	518 831 699	497 595 020	95,9%	523 583 022	512 665 187	97,9%
	Subventions d'investissement	36 423 200	23 439 011	64,4%	31 026 346	32 224 263	103,9%
	TOTAL	555 254 899	521 034 031	93,8%	554 609 368	544 889 450	98,2%

On constate une nette amélioration du taux d'exécution en recettes (98,2% contre 93,8% en 2020) qui porte aussi bien sur les recettes de fonctionnement que d'investissement.

Cette amélioration contribue à l'évolution du résultat et du fonds de roulement comme explicité précédemment.

## 42. Prévisions et réalisations 2021 des dépenses en droits constatés

Etablissement	Masse budgétaire	Budget 2020 (BI+BR)	Réalisé 2020	Taux d'exécution 2020	Budget 2021 (BI+BR)	Réalisé 2021	Taux d'exécution 2021
UGA principal	Masse Salariale	393 456 251	381 961 780	97,1%	395 170 540 €	388 488 340 €	98,3%
	Fonctionnement	115 072 165	95 599 418	83,1%	116 889 389 €	97 925 894 €	83,8%
	Investissement	35 585 234	29 885 423	84,0%	37 044 678 €	30 882 475 €	83,4%
	<b>TOTAL</b>	<b>544 113 650</b>	<b>507 446 621</b>	<b>93,3%</b>	<b>549 104 607 €</b>	<b>517 296 709 €</b>	<b>94,2%</b>
Ecole des Houches	Masse Salariale	-	-	-			
	Fonctionnement	1 212 015	793 326	65,5%			#DIV/0!
	Investissement	272 000	60 924	22,4%			#DIV/0!
	<b>TOTAL</b>	<b>1 484 015</b>	<b>854 250</b>	<b>57,6%</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>#DIV/0!</b>
SIMSU/DSIM	Masse Salariale	-	-	-			
	Fonctionnement	1 485 541	1 424 253	95,9%			#DIV/0!
	Investissement	642 415	591 558	92,1%			#DIV/0!
	<b>TOTAL</b>	<b>2 127 956</b>	<b>2 015 811</b>	<b>94,7%</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>#DIV/0!</b>
SID/BAPSO	Masse Salariale	-	-	-			
	Fonctionnement	4 272 327	3 570 177	83,6%			#DIV/0!
	Investissement	475 798	298 710	62,8%			#DIV/0!
	<b>TOTAL</b>	<b>4 748 125</b>	<b>3 868 887</b>	<b>81,5%</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>#DIV/0!</b>
SIUAPS	Masse Salariale	-	-	-			
	Fonctionnement	1 469 540	1 171 187	79,7%			#DIV/0!
	Investissement	416 968	378 294	90,7%			#DIV/0!
	<b>TOTAL</b>	<b>1 886 508</b>	<b>1 549 481</b>	<b>82,1%</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>#DIV/0!</b>
Plan Campus	Masse Salariale	226 593	194 152	85,7%	479 407 €	472 377 €	98,5%
	Fonctionnement	9 320 016	11 223 131	120,4%	12 989 363 €	12 651 897 €	97,4%
	Investissement	7 813 221	6 374 244	81,6%	13 701 000 €	12 650 212 €	92,3%
	<b>TOTAL</b>	<b>17 359 830</b>	<b>17 791 527</b>	<b>102,5%</b>	<b>27 169 770 €</b>	<b>25 774 486 €</b>	<b>94,9%</b>
CUMUL GLOBAL UGA+SACD	Masse Salariale	393 682 844	382 155 932	97,1%	395 649 947 €	388 960 717 €	98,3%
	Fonctionnement	132 831 604	113 781 492	85,7%	129 878 752 €	110 577 791 €	85,1%
	Investissement	45 205 636	37 589 154	83,2%	50 745 678 €	43 532 687 €	85,8%
	<b>TOTAL</b>	<b>571 720 084</b>	<b>533 526 578</b>	<b>93,3%</b>	<b>576 274 377 €</b>	<b>543 071 195 €</b>	<b>94,2%</b>

En dépenses, le taux d'exécution s'améliore pour la masse salariale et l'investissement mais reste à un niveau relativement bas en fonctionnement dans un contexte de prolongation de la crise sanitaire.



---

**COMPTE FINANCIER 2021 DE L'UGA**  
**BUDGET PRINCIPAL**  
**(UGA AVEC PLAN CAMPUS)**

---

**Tableau 1 - EPSCP**  
**Tableau des emplois Etablissement Principal (UGA avec Plan Campus)**  
**présenté à l'appui du Compte Financier de l'exercice 2021**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**RAPPEL BI 2021**

Catégories d'emplois	Nature des emplois		Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global
			En ETPT	En ETPT	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	2 043		2 043
		CDI	10	34	44
	Non permanents	CDD	653	475	1 128
<b>S/total EC</b>			<b>2 706</b>	<b>509</b>	<b>3 215</b>

**BUDGET 2021 APRES BR2**

Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global
<b>2 038</b>		<b>2 038</b>
<b>10</b>	<b>34</b>	<b>44</b>
<b>657</b>	<b>465</b>	<b>1 122</b>
<b>2 705</b>	<b>499</b>	<b>3 204</b>

**EXECUTION 2021**

Emplois sous plafond Etat *	Emplois financés hors SCSP	Global
<b>2 015</b>		<b>2 015</b>
<b>10</b>	<b>31</b>	<b>41</b>
<b>634</b>	<b>470</b>	<b>1 104</b>
<b>2 659</b>	<b>501</b>	<b>3 160</b>

<b>Elèves fonctionnaires stagiaires des écoles nationales supérieures (ENS)</b>	-		-
---	---	--	---

-		-
---	--	---

-		-
---	--	---

BIATSS (personnels de bibliothèques, ingénieurs, administratifs, techniques et de service)	Permanents	Titulaires	1 631		1 631
		CDI	46	130	176
	Non permanents	CDD	165	771	936
<b>S/total Biatss</b>			<b>1 842</b>	<b>901</b>	<b>2 743</b>
<b>Totaux</b>			<b>4 548</b>	<b>1 410</b>	<b>5 958</b>

<b>1 631</b>		<b>1 631</b>
<b>31</b>	<b>130</b>	<b>161</b>
<b>165</b>	<b>770</b>	<b>935</b>
<b>1 827</b>	<b>900</b>	<b>2 727</b>
<b>4 532</b>	<b>1 399</b>	<b>5 931</b>

<b>1 596</b>		<b>1 596</b>
<b>44</b>	<b>148</b>	<b>192</b>
<b>167</b>	<b>757</b>	<b>924</b>
<b>1 807</b>	<b>905</b>	<b>2 712</b>
<b>4 466</b>	<b>1 406</b>	<b>5 872</b>

(2)

Plafond global  
des emplois  
voté par le CA  
\*\*

Plafond global  
des emplois  
voté par le CA  
\*\*

Plafond global  
des emplois  
voté par le CA  
\*\*

<b>Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat</b>	<b>4 718</b>
--	--------------

<b>4 717</b>
--------------

<b>4 717</b> (3)
------------------

**Note sur les modalités de renseignement du tableau :**

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, aux budgets rectificatifs. Les chiffres qu'il contient doivent être exprimés en équivalents temps plein travaillés (ETPT). Le guide de décompte des emplois élaboré par la DAF et la DGESIP précise les règles de décompte des emplois en ETPT en fonction des catégories de personnel.

Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (2))

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

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

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

**TABLEAU 2**  
**Autorisations budgétaires - Compte Financier de l'exercice 2021 - Etablissement Principal (UGA avec Plan Campus)**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

DEPENSES													
	AE				CP				RE				
	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	
<b>Personnel</b>	<b>387 569 966</b>	<b>404 943 832</b>	<b>400 966 858</b>	<b>393 998 354</b>	<b>387 561 003</b>	<b>404 943 832</b>	<b>400 966 858</b>	<b>393 943 567</b>	<b>451 641 168</b>	<b>466 738 688</b>	<b>481 022 100</b>	<b>474 716 777</b>	<b>Recettes globalisées</b>
dont contributions employeur CAS Pension	106 316 796	114 655 323	114 655 323	106 416 673	106 316 796	114 655 323	114 655 323	106 416 673	369 429 887	369 923 216	373 905 402	375 964 019	Subvention pour charges de service public
									7 820 593	19 246 717	19 311 506	12 807 081	Autres financements de l'Etat
									2 947 459	2 797 763	3 506 461	3 123 726	Fiscalité affectée
<b>Fonctionnement</b>	<b>80 271 780</b>	<b>102 797 840</b>	<b>103 987 838</b>	<b>85 705 566</b>	<b>79 976 152</b>	<b>94 247 463</b>	<b>96 080 963</b>	<b>72 299 438</b>	25 263 062	21 544 943	26 404 498	30 038 604	Autres financements publics
									46 180 167	53 226 048	57 894 233	52 783 348	Recettes propres
<b>Intervention</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>					
									<b>52 803 406</b>	<b>59 236 787</b>	<b>57 974 520</b>	<b>27 607 692</b>	<b>Recettes fléchées*</b>
									3 164 944	14 253 791	24 612 155	6 223 173	Financements de l'Etat fléchés
<b>Investissement</b>	<b>64 126 323</b>	<b>67 333 161</b>	<b>79 360 817</b>	<b>73 039 673</b>	<b>35 024 105</b>	<b>59 648 469</b>	<b>50 745 678</b>	<b>41 497 391</b>	49 289 529	44 934 940	33 298 782	20 714 899	Autres financements publics fléchés
									348 933	48 056	63 584	669 620	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) et CP (B)</b>	<b>531 968 069</b>	<b>575 074 833</b>	<b>584 315 514</b>	<b>552 743 593</b>	<b>502 561 261</b>	<b>558 839 764</b>	<b>547 793 499</b>	<b>507 740 395</b>	<b>504 444 574</b>	<b>525 975 475</b>	<b>538 996 620</b>	<b>502 324 470</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>					<b>1 883 313</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>32 864 289</b>	<b>8 796 879</b>	<b>5 415 926</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

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

**TABLEAU 3**  
**Dépenses par destination et Recettes par origine - Compte Financier de l'exercice 2021 - Etablissement Principal (UGA avec Plan Campus)**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Tableau des dépenses par destination (obligatoire)**

Budget	DEPENSES							
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE ± CP		AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
D 101 - Formation initiale et continue niveau Licence	12 494 864	12 494 864	2 851 235	3 037 859	958 607	872 355	16 304 707	16 405 078
D 102 - Formation initiale et continue niveau Master	5 124 468	5 124 468	2 790 029	2 607 290	154 424	130 653	8 068 921	7 862 411
D 103 - Formation initiale et continue niveau Doctorat	37 835	37 835	2 294 499	2 783 217	4 784	4 784	2 337 118	2 825 836
D105 - Bibliothèques et documentation	296 070	296 070	2 574 614	2 625 694	74 176	74 176	2 944 860	2 995 939
D106 - Recherche universitaire - sciences de la vie, biotechnologies et santé	4 297 262	4 297 262	5 498 244	3 972 302	899 085	941 864	10 694 591	9 211 428
D107 - Recherche universitaire - mathématiques, sciences et techniques de l'info et de la com, micro et nanotechnologies	2 138 325	2 138 325	2 138 700	1 880 874	779 034	627 391	5 056 059	4 646 590
D108 - Recherche universitaire - physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	2 695 699	2 695 699	2 567 612	2 261 967	774 163	757 282	6 037 473	5 714 948
D109 - Recherche universitaire - physique nucléaire et des hautes énergies	169 310	169 310	44 183	38 843	40 843	37 641	254 336	245 794
D110 - Recherche universitaire - sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	4 454 853	4 474 806	2 118 862	1 716 949	2 860 224	3 114 042	9 433 940	9 305 796
D111 - Recherche universitaire - sciences de l'homme et de la société	2 691 437	2 691 437	2 393 978	2 017 083	217 174	174 404	5 302 590	4 882 924
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	971 843	971 843	4 940 296	4 759 144	145 617	137 145	6 057 755	5 868 132
D113 - Diffusion des savoirs et musées	28 703	28 703	148 797	155 110	5 658	-	183 159	183 814
D114 - Immobilier	4 220	4 220	37 517 859	27 150 779	61 757 618	31 289 487	99 279 698	58 444 486
D115 - Pilotage et support	358 520 241	358 445 501	15 884 105	15 347 195	4 345 569	3 303 774	378 749 914	377 096 470
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	28 726	40 300	-	-	28 726	40 300
D202 - Aides indirectes aux étudiants	-	-	1 373 487	1 381 376	948	4 140	1 374 436	1 385 516
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	73 224	73 224	540 339	523 457	21 746	28 252	635 310	624 934
<b>TOTAL</b>	<b>393 998 354</b>	<b>393 943 567</b>	<b>85 705 566</b>	<b>72 299 438</b>	<b>73 039 673</b>	<b>41 497 391</b>	<b>552 743 593</b>	<b>507 740 395</b>

**SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B**

-

**Tableau des recettes par origine (facultatif)**

Budget	RECETTES								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
FD010 - SUBVENTION POUR CHARGES DE SERVICE PUBLIC	375 964 019	-	-	-	-	-	-	-	375 964 019
FD020 - DROITS INSCRIPTION	-	-	-	-	6 828 814	-	-	-	6 828 814
FD030 - FORMATION CONTINUE DIPLOMES PROPRES VAE	-	-	-	-	13 352 172	-	-	-	13 352 172
FD040 - TAXE APPRENTISSAGE	-	-	-	-	1 358 575	-	-	-	1 358 575
FD050 - CONTRATS ET PRESTATIONS DE RECHERCHE HORS ANR	-	-	-	-	174 557	-	-	-	174 557
FD060 - VALORISATION	-	-	-	-	1 587 833	-	-	-	1 587 833
FD070 - ANR INVESTISSEMENT D'AVENIR	-	-	-	8 597 638	-	-	7 803 693	-	16 401 332
FD080 - ANR HORS INVESTISSEMENT AVENIR	-	-	-	9 805 776	-	-	-	-	9 805 776
FD090 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS REGION	-	-	-	2 356 766	-	-	1 297 974	-	3 654 740
FD100 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS UE	-	-	-	6 893 524	-	-	4 908 528	-	11 802 052
FD110 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS AUTRES	-	12 807 081	-	2 317 003	1 902 884	6 223 173	6 631 107	255 375	30 136 624
FD120 - FONDATIONS FONDS PROPRES RESERVES DONS & LEGS	-	-	-	67 896	1 635 671	-	73 596	125 000	1 902 163
FD130 - AUTRES RECETTES	-	-	3 123 726	-	25 942 843	-	-	289 245	29 355 813
<b>TOTAL</b>	<b>375 964 019</b>	<b>12 807 081</b>	<b>3 123 726</b>	<b>30 038 604</b>	<b>52 783 348</b>	<b>6 223 173</b>	<b>20 714 899</b>	<b>669 620</b>	<b>502 324 470</b>

**SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C**

5 415 926

**TABLEAU 4**  
**Equilibre financier - Compte Financier de l'exercice 2021 - Etablissement Principal (UGA avec Plan Campus)**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

BESOINS				
	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	-	32 864 289	8 796 879	5 415 926
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	-	-	90	90
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	11 535 322	4 441 941	5 696 390	8 281 158
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)	8 421 166	8 550 971	8 033 865	9 185 657
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)</b>	<b>19 956 488</b>	<b>45 857 201</b>	<b>22 527 224</b>	<b>22 882 831</b>
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)</b>	<b>25 952 223</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	13 494 823	-	1 081 906	-
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	12 457 400	-	-	-
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	<b>45 908 710</b>	<b>45 857 201</b>	<b>22 527 224</b>	<b>22 882 831</b>

FINANCEMENTS				
Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	
1 883 313	-	-	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
-	-	-	-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
12 584 050	4 511 941	6 243 614	7 614 148	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
31 441 347	14 188 592	13 162 341	1 539 500	Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
<b>45 908 710</b>	<b>18 700 533</b>	<b>19 405 955</b>	<b>9 153 648</b>	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b>
<b>-</b>	<b>27 156 668</b>	<b>3 121 269</b>	<b>13 729 182</b>	<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>
-	10 340 678	-	12 772 624	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
-	16 815 990	4 203 175	956 558	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
<b>45 908 710</b>	<b>45 857 201</b>	<b>22 527 224</b>	<b>22 882 831</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>

Opérations budgétaires

Opérations non budgétaires

La variation de trésorerie :  
- se détermine par différence entre (1) et (2),  
- se décompose en (a) et (d),  
- s'explique par D, (b), (c), (e).

différence entre variation tréso (I ou II) et (a)

Décomposition de la variation de trésorerie

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

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

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

**TABLEAU 5**  
**Opérations pour compte de tiers - Compte Financier de l'exercice 2021 - Etablissement Principal (UGA avec Plan Campus)**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Décaissements (c1)	Encaissements (c2)
Opération 1	C 4731 C 4...	Bourses AMI	540 000	767 200
Opération 2	C 4731 C 4...	Bourses ENEPS	20 000	20 000
Opération 3	C 4731 C 4...	Revers. partenaires contrats	2 366 982	2 336 515
Opération 4	C 4731 C 4...	FFSU	47 940	26 310
Opération 5	C 4731 C 4...	Bourses ERASMUS	872 534	445 638
Opération 6	C 4731 C 4...	Bibliothèque Valence	73 712	-
Opération 7	C 4731 C 4...	PHC	100 800	100 800
Opération 8	C 4731 C 4...	UFI	112 000	272 900
Opération 9	C 4731 C 4...	COMUE LABEX	3 560 939	3 560 939
Opération 10	C 4731 C 4...	Reverst GINP Patrimoine - ECO NRJ-Gains rapides	83 845	83 845
Opération 11	C 4731 C 4...	Reverst GINP - DU	502 406	-
<b>TOTAL</b>			<b>8 281 158</b>	<b>7 614 148</b>

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

La différence, notamment sur l'opération 2 "Bourses ERASMUS" 2021-2022, correspond à un décalage de trésorerie relatif aux aides à la mobilité Erasmus 2021-2022 (gérées par la DGD DIT) entre les encaissements versés par l'Europe (versements à 80%) et les décaissements qui s'échelonnent sur 2021 mais aussi sur 2022 voire 2023. Les raisons du décalage sont les mêmes pour les opérations 1 "Bourses AMI" ou 8 "UFI".

La différence sur les opérations 6 et 11 correspond à un décalage de trésorerie entre les encaissements versés sur l'année 2020 et les décaissements enregistrés sur 2021.



**TABLEAU 6**  
**Situation patrimoniale - Compte Financier de l'exercice 2021 - Etablissement Principal (UGA avec Plan Campus)**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	PRODUITS	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021
Personnel	382 155 932	399 626 921	395 649 947	388 960 717	Subventions de l'Etat	408 333 198	392 792 860	393 476 940	413 359 017
dont contributions employeur CAS Pension	106 316 796	114 655 323	114 655 323	106 416 673	Fiscalité affectée	3 036 181	2 795 888	3 506 461	3 185 716
Fonctionnement autre que les charges de personnel	113 781 492	128 045 252	129 878 752	110 577 791	Autres subventions	20 365 786	53 639 241	51 272 291	25 011 174
					Autres produits	65 859 855	70 644 036	75 327 330	71 109 281
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>495 937 424</b>	<b>527 672 173</b>	<b>525 528 699</b>	<b>499 538 508</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>497 595 020</b>	<b>519 872 025</b>	<b>523 583 022</b>	<b>512 665 187</b>
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	1 657 596	-	-	13 126 679	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	7 800 147	1 945 677	-
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>497 595 020</b>	<b>527 672 173</b>	<b>525 528 699</b>	<b>512 665 187</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>497 595 020</b>	<b>527 672 173</b>	<b>525 528 699</b>	<b>512 665 187</b>

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	1 657 596	- 7 800 147	- 1 945 677	13 126 679
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	30 554 045	28 480 878	28 480 878	29 905 110
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 1 624 230	- 20 000	- 20 000	- 400 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	422 138	-	-	476 028
- produits de cession d'éléments d'actifs	- 844 969	-	-	- 353 017
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	- 19 815 281	- 19 395 829	- 19 395 829	- 20 738 579
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>10 349 299</b>	<b>1 264 902</b>	<b>7 119 372</b>	<b>22 016 220</b>

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

EMPLOIS	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	RESSOURCES	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021
Insuffisance d'autofinancement	-	-	-	-	Capacité d'autofinancement	10 349 299	1 264 902	7 119 372	22 016 220
Investissements	33 700 861	59 648 469	50 745 678	39 427 424	Financement de l'actif par l'État	13 734 170	18 436 881	16 221 643	15 396 229
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	8 857 826	26 347 711	12 729 289	11 137 377
Remboursement des dettes financières	3 888 292	-	-	4 105 263	Autres ressources	847 014	2 052 897	2 075 414	5 595 703
					Augmentation des dettes financières	-	-	-	94 953
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>37 589 153</b>	<b>59 648 469</b>	<b>50 745 678</b>	<b>43 532 687</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>33 788 309</b>	<b>48 102 391</b>	<b>38 145 718</b>	<b>54 240 482</b>
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10 707 795</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>3 800 844</b>	<b>11 546 078</b>	<b>12 599 961</b>	<b>-</b>

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

	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 3 800 844	- 11 546 078	- 12 599 961	10 707 795
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	- 29 753 067	15 610 589	- 9 478 692	24 436 978
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	25 952 223	- 27 156 668	- 3 121 269	- 13 729 182
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	46 669 204	35 123 125	34 069 243	57 376 999
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 65 756 155	- 50 145 566	- 75 234 848	- 41 319 177
Niveau de la TRESORERIE	112 425 359	85 268 691	109 304 091	98 696 177

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

**TABLEAU 7**  
**Plan de trésorerie exécuté - Compte Financier de l'exercice 2021 - Etablissement Principal (UGA avec Plan Campus)**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	112 425 359	183 776 287	149 384 769	112 670 755	80 926 450	142 480 914	105 294 362	208 694 459	177 135 503	140 397 270	164 518 771	129 490 208	
<b>ENCAISSEMENTS</b>													
Recettes budgétaires globalisées	1 498 771	6 330 191	6 276 239	4 437 995	188 798 802	3 909 478	132 699 833	3 442 011	5 989 298	63 318 901	9 584 023	48 431 234	474 716 777
Subvention pour charges de service public	-	-	-	-	185 133 689	-	128 934 977	-	-	55 274 247	3 918 360	2 702 746	375 964 019
Autres financements de l'État	-	73 461	33 350	120 206	94 395	67 671	26 419	7 000	122 932	196 694	171 001	11 893 954	12 807 081
Fiscalité affectée	-	-	13 523	15 514	88 615	-	-	28 797	2 143 471	-	-	833 805	3 123 726
Autres financements publics	432 749	3 576 164	2 451 093	1 362 396	1 623 190	1 538 973	2 008 115	2 136 724	953 430	3 091 646	1 687 153	9 176 970	30 038 604
Recettes propres	1 066 023	2 680 566	3 778 273	2 939 879	1 858 912	2 302 835	1 730 322	1 269 490	2 769 465	4 756 315	3 807 510	23 823 759	52 783 348
Recettes budgétaires fléchées	2 511 033	1 221 889	1 039 945	2 196 013	62 558	2 426 955	382 064	995 350	663 638	2 031 393	2 177 672	11 899 184	27 607 692
Financements de l'État fléchés	860 895	-	180 000	1 541 798	-	-	-	-	-	-	396 733	3 243 747	6 223 173
Autres financements publics fléchés	1 636 664	1 091 411	818 149	405 171	40 000	2 293 185	381 652	994 561	663 353	2 027 845	1 728 281	8 634 627	20 714 899
Recettes propres fléchées	13 473	130 478	41 796	249 043	22 558	133 770	412	789	285	3 548	52 657	20 810	669 620
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emprunts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : encaissement en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	100 187 992	907 399	493 711	6 547 460	- 87 676 707	2 340 199	12 146 406	1 019 981	1 976 439	4 407 796	1 364 866	- 34 561 894	9 153 648
- TVA encaissée	36 260	1 670 642	200 937	184 727	325 395	1 234 840	382 890	64 950	202 824	142 375	254 325	1 145 506	5 845 673
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	79 991	24 052	2 315 600	932 772	1 042 344	750 158	41 122	18 372	468 515	353 802	105 113	1 482 306	7 614 148
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	100 071 740	- 787 295	- 2 022 826	5 429 961	- 89 044 447	355 201	11 722 394	936 659	1 305 100	3 911 619	1 005 429	- 37 189 706	- 4 306 171
<b>A. TOTAL</b>	<b>104 197 796</b>	<b>8 459 479</b>	<b>7 809 895</b>	<b>13 181 467</b>	<b>101 184 652</b>	<b>8 676 632</b>	<b>145 228 303</b>	<b>5 457 343</b>	<b>8 629 375</b>	<b>69 758 090</b>	<b>13 126 561</b>	<b>25 768 525</b>	<b>511 478 118</b>
<b>DECAISSEMENTS</b>													
Dépenses liées à des recettes globalisées	30 858 936	39 167 044	40 340 515	38 623 570	36 488 524	40 504 410	38 137 522	34 511 524	38 934 334	40 486 483	42 948 562	46 358 655	467 360 080
Personnel	29 908 731	31 886 336	31 389 097	31 444 185	31 124 291	31 408 262	31 138 430	32 603 625	28 841 895	32 436 150	32 428 905	30 999 996	375 609 902
Fonctionnement	785 668	5 518 890	6 410 137	4 202 693	4 243 591	7 044 178	3 906 943	1 546 749	7 357 496	6 140 119	5 690 722	11 864 242	64 711 427
Investissement	164 537	1 761 818	2 541 281	2 976 693	1 120 642	2 051 970	3 092 150	361 150	2 734 943	1 910 215	4 828 935	3 494 417	27 038 750
Dépenses liées à des recettes fléchées	1 719 131	3 010 389	2 907 819	2 990 874	2 607 438	3 567 198	2 881 365	2 188 635	4 662 837	4 233 640	3 868 309	5 742 681	40 380 316
Personnel	1 494 564	1 570 695	1 486 039	1 555 265	1 532 296	1 581 909	1 494 316	1 471 359	1 382 883	1 523 685	1 706 391	1 534 262	18 333 665
Fonctionnement	222 029	639 342	398 761	613 413	659 393	623 144	659 580	381 006	932 451	773 809	788 683	896 400	7 588 010
Investissement	2 538	800 352	1 023 018	822 196	415 749	1 362 145	727 469	336 271	2 347 503	1 936 146	1 373 236	3 312 019	14 458 640
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	90	-	-	-	-	-	90
Emprunts : remboursements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : décaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	90	-	-	-	-	-	90
Opérations gérées en comptes de tiers :	268 800	673 565	1 275 575	3 311 329	534 226	1 791 576	809 228	316 139	1 770 437	916 465	1 338 254	4 461 219	17 466 814
- TVA décaissée	58 244	394 596	969 133	373 336	373 055	903 796	343 193	161 452	1 100 093	596 713	930 720	1 856 492	8 060 823
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	29 070	322 749	193 406	2 970 665	62 840	885 904	406 227	16 372	347 972	278 131	211 179	2 556 643	8 281 158
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	181 486	- 43 780	113 036	- 32 672	98 331	1 876	59 808	138 316	322 372	41 621	196 355	48 084	1 124 834
<b>B. TOTAL</b>	<b>32 846 867</b>	<b>42 850 997</b>	<b>44 523 908</b>	<b>44 925 773</b>	<b>39 630 188</b>	<b>45 863 184</b>	<b>41 828 206</b>	<b>37 016 299</b>	<b>45 367 608</b>	<b>45 636 588</b>	<b>48 155 125</b>	<b>56 562 556</b>	<b>525 207 300</b>
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	71 350 929	- 34 391 518	- 36 714 013	- 31 744 306	61 554 464	- 37 186 552	103 400 098	- 31 558 956	- 36 738 233	24 121 502	- 35 028 564	- 30 794 031	13 729 182
SOLDE CUMULE (1) + (2)	183 776 287	149 384 769	112 670 755	80 926 450	142 480 914	105 294 362	208 694 459	177 135 503	140 397 270	164 518 771	129 490 208	98 696 177	

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

TABLEAU 8

## Opérations liées aux recettes fléchées - Compte Financier de l'exercice 2021 - Etablissement Principal (UGA avec Plan Campus)

## POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Antérieures à 2021 non dénouées	2021	2022	2023	2024 et suivantes
<b>Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)</b>	-	26 568 266	13 795 643	17 886 808	12 193 191
<b>Recettes fléchées (b)</b>	<b>250 496 704</b>	<b>27 607 692</b>	<b>74 145 677</b>	<b>74 984 120</b>	<b>108 556 209</b>
Financements de l'État fléchés	56 672 505	6 223 173	11 816 698	35 005 679	63 876 269
Autres financements publics fléchés	192 757 499	20 714 899	60 652 879	39 503 012	44 158 022
Recettes propres fléchées	1 066 700	669 620	1 676 100	475 429	521 918
<b>Dépenses sur recettes fléchées CP (c)</b>	<b>223 928 438</b>	<b>40 380 315</b>	<b>70 054 512</b>	<b>80 677 737</b>	<b>127 971 392</b>
Personnel					
AE=CP	69 912 583	18 333 665	20 202 805	19 370 662	52 347 385
Fonctionnement					
AE	60 012 902	9 585 303	19 382 328	23 667 132	56 405 681
CP	58 571 272	7 588 010	19 082 328	24 639 582	59 172 154
Investissement					
AE	108 374 808	49 864 391	18 517 740	10 122 579	6 912 430
CP	95 444 583	14 458 640	30 769 379	36 667 493	16 451 853
<b>Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)</b>	<b>26 568 266</b>	<b>- 12 772 623</b>	<b>4 091 165</b>	<b>- 5 693 617</b>	<b>- 19 415 183</b>
<i>Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)</i>					
<b>Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice</b>	<b>26 568 266</b>	<b>13 795 643</b>	<b>17 886 808</b>	<b>12 193 191</b>	<b>- 7 221 992</b>

**TABLEAU DE SYNTHESE**  
**Tableau de synthèse budgétaire et comptable - Compte Financier de l'exercice 2021**  
**Etablissement Principal (UGA avec Plan Campus)**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

		Exercice 2021
<b>Stocks initiaux</b>	<b>1 Niveau initial de restes à payer</b>	<b>62 806 012</b>
	<b>2 Niveau initial du fonds de roulement</b>	<b>46 669 204</b>
	<b>3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement</b>	<b>-65 756 154</b>
	<b>4 Niveau initial de la trésorerie</b>	<b>112 425 358</b>
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	31 637 927
<b>Flux de l'année</b>	4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	80 787 431
	<b>5 Autorisations d'engagement</b>	<b>552 743 593</b>
	<b>6 Résultat patrimonial</b>	<b>13 126 679</b>
	<b>7 Capacité d'autofinancement (CAF)</b>	<b>22 016 220</b>
	<b>8 Variation du fonds de roulement</b>	<b>10 707 795</b>
	<b>9 Opérations bilanciell</b>	<b>SENS 0</b>
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / - 0
	Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+ 0
	Cautionnements et dépôts	- 0
	<b>10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires</b>	<b>SENS 0</b>
	Variation des stocks	+ / - 0
	Production immobilisée	+ 0
	Charges sur créances irrécouvrables	- 0
	Produits divers de gestion courante	+ 0
	<b>11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires</b>	<b>SENS 16 123 721</b>
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - 0
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / - 21 073 383
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / - 0
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / - 4 949 662
	<b>12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11</b>	<b>-5 415 926</b>
	12.a Recettes budgétaires	502 324 470
	12.b Crédits de paiement ouverts	507 740 395
	<b>13 Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires</b>	<b>-8 313 256</b>
	<b>14 Variation de la trésorerie = 12 - 13</b>	<b>-13 729 182</b>
	14.a dont variation de la trésorerie fléchée	-12 772 624
	14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	-956 558
	<b>15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13</b>	<b>24 436 977</b>
	<b>16 Restes à payer</b>	<b>45 003 198</b>
<b>Stocks finaux</b>	<b>17 Niveau final de restes à payer</b>	<b>107 809 210</b>
	<b>18 Niveau final du fonds de roulement</b>	<b>57 376 999</b>
	<b>19 Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>	<b>-41 319 177</b>
	<b>20 Niveau final de la trésorerie</b>	<b>98 696 177</b>
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	18 865 303
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	79 830 874

Comptabilité budgétaire  
Comptabilité générale

### Tableau 9

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

### A - Dépenses

C7H-ACR18-00 à 05 inclus

91002039100	Op. 2 IDEFI PROMISING	5 000 000	314 311	4 456 120	-	372 523	372 523	335 899	4 456 120	-	369 733	369 733	171 357	2 790
C656FN12C09 + RA0000C35 C656ANP	Op. 3 IDEFI ENEPS	3 500 000	321 884	2 944 409	-	306 155	306 155	378 147	2 944 409	-	294 791	294 791	249 436	11 364
170K001COMU C650D0S2058 170D0S10COMU	Op. 6 FLEXI - TVL	13 328 000	814 511	1 972 317	-	949 158	949 158	847 983	1 915 413	-	983 559	983 559	9 406 525	22 502
A la COMUE (Antérieur 2020) = 170D01 et 170D01	Op. 7 DISRUPT CAMPUS	739 161	17 958	368 247	-	140 387	140 387	13 133	363 422	-	141 131	141 131	230 528	4 080
198AH01COMU C692C0S19541 C692C0S19542 C692C0S19548 198AH01COMU	Op.16 COMESUP Accueil handicap	16 500	7 320	7 320	-	7 815	7 815	4 425	4 425	-	8 340	8 340	1 365	2 370
C692C0S19547 + 198P901COMU C692C0S19547 + 198P901COMU	Op.17 COMESUP Parcours accueil adapté	33 000	12 972	12 972	-	-	-	12 972	12 972	-	-	-	20 028	0
C692C0S19547 + 198P901COMU C692C0S19547 + 198P901COMU	Op.18 COMESUP Pôle de service	29 000	28 240	28 240	-	-	-	28 240	28 240	-	-	-	760	0
C692C0S19547 + 198P901COMU C692C0S19547 + 198P901COMU	Op.19 HTTP	1 352 000	132 596	132 596	-	415 263	415 263	75 443	75 443	-	269 998	269 998	804 142	202 418
C692C0S19547 + 198P901COMU C692C0S19547 + 198P901COMU	Op.20 CMQ	1 637 852	-	-	-	341 977	341 977	-	-	-	327 803	327 803	1 295 875	14 174
C692C0S19547 + 198P901COMU C692C0S19547 + 198P901COMU	Op.21 UHA++	90 000	-	-	-	27 916	27 916	-	-	-	27 578	27 578	62 084	337
C692C0S19547 + 198P901COMU C692C0S19547 + 198P901COMU	Op.22 AL0A	115 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	115 200	0
C604ER41930 (Pharma)	Op.23 ERASMUS MUNDUS BEINPM	2 330 000	52 625	45 088	-	198 988	198 988	54 487	43 470	-	198 303	198 303	2 085 924	2 303
	Total dépenses contrats de formation	27 170 713	1 702 417	9 967 308	-	2 760 180	2 760 180	1 750 729	9 843 914	-	2 621 236	2 621 236	14 443 225	262 338
C660UR416C35	Op.1 Mise en sécurité et reconstruction Bâtiment	3 178 406	3 178 406	3 178 406	-	-	-	3 178 406	3 178 406	-	-	-	0	0
NA	Op.2 Cerno neuf/maison de la planète /espace mu	6 105 214	6 105 214	6 105 214	-	-	-	6 105 214	6 105 214	-	-	-	0	0
C660B016C37	Op.3 Biologie I Construction des Serres	1 037 000	1 037 000	1 037 000	-	-	-	1 037 000	1 037 000	-	-	-	0	0
C660B014C07	Op.4 Biologie D Réhabilitation et reconstruction	1 991 122	1 991 122	1 991 122	-	-	-	1 991 122	1 991 122	-	-	-	0	0
Op.5 GIGA Vigny Mouset	Op.5 GIGA Vigny Mouset	6 574 330	6 574 330	6 574 330	-	-	-	6 574 330	6 574 330	-	-	-	0	0
C660AN16C34	Op.6 FPS (pôle-santé) (le CHU est le MO)	10 082 186	10 082 186	10 082 186	-	-	-	9 870 688	9 870 688	-	-	-	0	211 498
C660CP016C32	Op.9 Climat Planète - Extension du CERMO	7 200 000	6 738 743	6 738 743	-	209 086	209 086	6 107 614	6 107 614	-	419 533	419 533	252 171	420 682
C660CP016C39	Op.10 Climat Planète Ext GEOSCIENCES	1 230 908	1 230 908	1 230 908	-	-	-	1 230 908	1 230 908	-	-	-	0	0
C660CP016C40	Op.11 Climat Planète Reconstruction Halle GEOSCI	833 323	833 323	833 323	-	-	-	829 411	829 411	-	912	912	0	0
Op.12 CPER XV Valence Briffault	Op.12 CPER XV Valence Briffault	6 332 978	832 698	826 464	6 234	5 225 074	5 231 308	317 122	317 122	2 157 410	2 157 410	275 206	3 583 240	0
C660CP016E59	Op.13 CPER XV IUT1	8 050 000	4 111 370	4 111 370	-	2 877 572	2 877 572	3 269 480	3 269 480	-	616 754	616 754	1 061 058	3 102 708
C660CP016E58	Op.14 CPER XV ESPE/ Ecole de l'éducation	8 680 000	7 770 672	7 770 672	-	-	-	999 573	999 573	-	3 159 365	3 159 365	1 113 328	3 611 735
C660CP016D79	Op.15 CPER XV CRESI	19 600 000	387 044	387 044	-	15 632 225	15 632 225	264 140	264 140	4 000	682 253	686 253	3 580 731	15 072 876
950030051000	Op.16 Maillon de la création et de l'innovation	21 852 473	21 852 473	21 852 473	-	442 474	442 474	21 236 506	21 236 506	-	609 681	609 681	454 051	450 235
C660R0016C27	Op.18 Reconstruction faculté de Droit (avec mand	6 194 667	6 194 667	6 194 667	-	-	-	6 194 667	6 194 667	-	-	-	0	0
Op.19 SMART CAMPUS GDA LVL	Op.19 SMART CAMPUS GDA LVL	11 190 000	1 200 823	1 145 190	55 633	2 702 884	2 758 517	405 688	405 688	-	1 366 818	1 366 818	7 286 293	2 131 201
Op.24 Réhabilitation BATEG	Op.24 Réhabilitation BATEG	2 450 700	2 195 350	2 195 350	-	143 933	143 933	1 814 661	1 814 661	-	432 263	432 263	111 418	92 359
Op.26 GER et mises aux normes (dont AdAP)	Op.26 GER et mises aux normes (dont AdAP)	26 508 856	17 631 671	17 631 671	-	-	-	16 029 416	16 029 416	-	-	-	8 877 185	1 602 255
Op.27 Reconstruction SDA Ile nord Ouest	Op.27 Reconstruction SDA Ile nord Ouest	7 045 710	7 045 710	7 045 710	-	-	-	7 041 900	7 041 900	-	3 810	3 810	0	0
Op.29 CPER XV Espaces numériques Stendhal	Op.29 CPER XV Espaces numériques Stendhal	7 500 000	740 501	740 501	-	32 622	32 622	189 048	189 048	-	18 639	18 639	6 726 877	565 436
Op.30 CPER XV BU Latour Maubourg	Op.30 CPER XV BU Latour Maubourg	2 200 000	1 990 222	1 990 222	-	162 696	162 696	1 690 647	1 690 647	-	352 010	352 010	47 082	110 261
Op.33 PPP SHS - BSIM - DROIT2 - EESS - EST / + TE	Op.33 PPP SHS - BSIM - DROIT2 - EESS - EST / + TE	1 351 025	1 351 025	1 351 025	-	-	-	1 351 025	1 351 025	-	-	-	0	0
Op.34 PLR Phisem	Op.34 PLR Phisem	422 008	-	-	-	422 008	422 008	7 187	7 187	-	-	-	0	414 810
Op.35 RSHS - Benoit bat ex phelma polygone	Op.35 RSHS - Benoit bat ex phelma polygone	1 271 123	-	-	-	9 171 123	9 171 123	5 777 440	5 777 440	-	-	-	0	8 593 683
C660CP016D51	Op.36 PLR Piscine	2 136 886	-	-	-	1 889 986	1 889 986	-	-	-	132 424	132 424	246 900	1 757 562
C660CP016F76	Op.37 PLR IMA C	2 200 859	-	-	-	2 192 063	2 192 063	-	-	-	104 454	104 454	8 796	2 087 609
C660SH016E51	Op.38 PLR Biologie	3 936 163	-	-	-	3 525 002	3 525 002	-	-	-	32 306	32 306	411 161	3 492 696
Op.39 PLR Collège	Op.39 PLR Collège	480 000	-	-	-	480 000	480 000	-	-	-	237 761	237 761	0	242 216
Op.40 PLR Les Houches - Chauffage	Op.40 PLR Les Houches - Chauffage	665 840	-	-	-	492 774	492 774	-	-	-	22 863	22 863	173 066	469 911
	Total dépenses opérations patrimoine	187 303 777	111 076 933	111 015 066	61 867	45 601 522	45 663 389	97 728 565	97 724 565	4 000	10 936 894	10 940 894	30 625 322	48 012 995
17P0001COMU 17P0002COMU 17W1E+ 18W1E+ 17P0001COMUS 17W001COMUS 17W001COMUS	Op.2 IDEX FORMATION	22 757 667	19 607 667	19 607 667	-	125 537	125 537	19 586 074	19 586 074	-	135 391	135 391	3 024 463	11 739
17P0001COMUS 17P0001COMUS 17P0001COMUS	Op.3 IDEX Vie Etudiante	2 017 482	1 570 797	1 570 797	-	276 041	276 041	1 530 485	1 530 485	-	303 388	303 388	170 644	12 965
17P0001COMUS 17P0001COMUS 17P0001COMUS	Op.4 IDEX RAYONNEMENT SOCIAL ET CULTUREL	1 612 886	1 297 859	1 297 859	-	161 175	161 175	1 271 939	1 271 939	-	171 934	171 934	153 852	15 161
17P0001COMUS 17P0001COMUS 17P0001COMUS	Op.5 IDEX RELATIONS INTERNATIONALES	566 409	158 321	158 321	-	221 382	221 382	157 681	157 681	-	215 253	215 253	186 706	6 769
17P0001COMUS 17P0001COMUS 17P0001COMUS	Op.6 IDEX GOUVERNANCE & GESTION	16 314 475	3 863 197	3 863 197	-	963 287	963 287	3 696 741	3 696 741	-	1 021 779	1 021 779	11 487 991	107 964
17P0001COMUS 17P0001COMUS 17P0001COMUS	Op.7 IDEX PÉRIENIS - Recherche	17 280 000	-	-	-	166 859	166 859	-	-	-	87 077	87 077	17 113 141	79 782
17P0001COMUS 17P0001COMUS 17P0001COMUS	Op.8 IDEX PÉRIENIS - Formation (INPG)	13 243 236	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13 243 236	0
17P0001COMUS 17P0001COMUS 17P0001COMUS	Op.9 IDEX PÉRIENIS - Vie Etudiante	1 795 693	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 795 693	0
17P0001COMUS 17P0001COMUS 17P0001COMUS	Op.10 IDEX PÉRIENIS - Rayonnement Social et Cultu	1 346 770	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 346 770	0
17P0001COMUS 17P0001COMUS 17P0001COMUS	Op.11 IDEX PÉRIENIS - Relations Internationales	4 489 233	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4 489 233	0
17P0001COMUS 17P0001COMUS 17P0001COMUS	Op.12 IDEX PÉRIENIS - Gouvernance et frais de cent	8 607 413	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 607 413	0
Op.13 IDEX PÉRIENIS - frais de centralité	Op.13 IDEX PÉRIENIS - frais de centralité	7 922 175	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 922 175	0
Op.14 PIA IDÉES AXE 1 - DIPPAQ	Op.14 PIA IDÉES AXE 1 - DIPPAQ	4 694 612	-	-	-	226 882	226 882	-	-	-	169 692	169 692	4 467 730	57 190
Op.15 PIA IDÉES AXE 2 - DGDRIH	Op.15 PIA IDÉES AXE 2 - DGDRIH	3 162 485	-	-	-	44 319	44 319	-	-	-	44 319	44 319	3 118 166	0
Op.16 PIA IDÉES AXE 3 - DGDRIV	Op.16 PIA IDÉES AXE 3 - DGDRIV	5 332 573	-	-	-	15 198	15 198	-	-	-	5 429	5 429	5 317 375	9 769
Op.17 PIA IDÉES AXE 4 - GINP	Op.17 PIA IDÉES AXE 4 - GINP	2 736 256	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2 736 256	0
Op.18 PIA IDÉES Frais de gestion	Op.18 PIA IDÉES Frais de gestion	1 274 074	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 274 074	0
Op.19 SFRI Graduate school	Op.19 SFRI Graduate school	15 740 740	-	-	-	5 951	5 951	-	-	-	1 356	1 356	15 734 789	4 595
Op.20 SFRI Graduate School Frais de Gestion	Op.20 SFRI Graduate School Frais de Gestion	1 259 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 259 260	0
Op.21 Apports IDEX à la Graduate School	Op.21 Apports IDEX à la Graduate School	5 500 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5 500 000	0
	Total dépenses opérations IDEX	137 653 439	26 497 841	26 497 841	-	2 206 630	2 206 630	26 242 920	26 242 920	-	2 155 618	2 155 618	108 948 967	305 933
Op.1 : PPP GreenER	Op.1 : PPP GreenER	154 855 292	43 154 987	43 154 987	-	4 855 531	4 855 531	43 047 471	43 047 471	-	4 652 423	4 652 423	106 844 774	310 625
Op.2 : PPP Pili	Op.2 : PPP Pili	109 868 062	34 442 627	34 442 627	-	3 528 220	3 528 220	34 422 889	34 422 889	-	3 538 150	3 538 150	71 897 215	9 808
Op.3 : PPP SHS	Op.3 : PPP SHS	82 910 470	16 252 418	16 252 418	-	2 818 429	2 818 429	16 102 027	16 102 027	-	2 819 545	2 819 545	63 839 623	149 275
Op.4 : Aménagement Durable du Campus	Op.4 : Aménagement Durable du Campus	18 000 000	11 501 236	11 501 236	-	1 654 065	1 654 065	10 323 549	10 323 549	-	1 464 591	1 464 591	4 844 699	1 367 161
Op.5 : Maison des Services aux Etudiants	Op.5 : Maison des Services aux Etudiants	25 921 065	25 371 000	25 371 000	-	125 004	125 004	3 027 882	3 027 882	-	6 897 882	6 897 882	2 429 841	15 570 974
Op.6 : Vie de campus, transition énergétique	Op.6 : Vie de campus, transition énergétique	50 524 204	11 962 211	11 962 211	-	10 439 255	10 439 255	10 642 511	10 642 511	-	1 950 254	1 950 254	28 122 738	9 808 701
	Total dépenses Plan Campus	444 083 993	142 684 509	142 684 509	-	23 420 594	23 420 594	117 566 329	117 566 329	-	21 322 835	21 322 835	277 978 890	725 939
	Total global dépenses	1 022 161 156	421 799 837	406 917 037	61 867	99 244 795	99 306 662	382 863 332	365 444 057	4 000	61 192 185	61 196 185	515 937 458	79 583 456



**B - Recettes**

	Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
				Montant total	Encassements	Encassements pour	Restes à encaisser
					au titre des années antérieures à 2021	l'année 2021	
		(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
C7H-UXP*	Op. 2 PERSYVAL	14 597 944	-	14 597 944	9 159 077	389 362	5 049 505
C7H-LXM*	Op. 3 MINOS	8 047 403	-	8 047 403	3 695 947	205 819	4 145 637
C7H-UXT11B15 + C7H-AUT16887	Op. 4 TEC 21	8 417 628	-	8 417 628	4 802 739	209 282	3 405 607
C7H-LX*	Op. 5 FOCUS	4 888 933	-	4 888 933	2 882 683	6 250	2 000 000
C7H-LX0*	Op. 6 LANEF	12 588 946	-	12 588 946	8 360 079	411 513	3 817 354
C7H-LXC11A12	Op. 7 OSUG@2020	13 014 843	-	13 014 843	8 998 714	421 506	3 594 623
CREUWATD32	Op. 8 CAMI	3 838 830	-	3 838 830	2 247 942	243 351	1 347 537
CREULEGD25	Op. 10 ERC WATU	1 359 622	-	1 359 622	1 359 622	-	-
+ C7H-UEI7066	Op. 11 ERC LEGO	1 946 150	-	1 946 150	1 299 999	274 054	372 095
CREUALKD27	Op. 12 ERC ALKAGE	1 809 345	-	1 809 345	1 176 256	-	633 089
C7H-FLU11*	Op. 17 FLI	6 518 192	-	6 518 192	4 862 422	731 830	923 940
RAD000C439	Op. 18 IMPACT	3 796 886	-	3 796 886	3 604 914	-	191 972
C7H-CEE5C03 +	Op. 20 RESSTORE	692 602	-	692 602	688 068	-	4 534
CREURESD71	Op. 22 CEE BIOCAPAN	830 970	-	830 970	769 972	60 998	-
CREUBIOD17	Op. 23 IRT NANOIEC	2 153 212	-	2 153 212	1 454 208	-	699 004
RAD000C668	Op. 24 ERC GETOM	880 360	-	880 360	708 508	-	171 852
RAD000C518	Op. 26 ECPX ECOC	431 573	-	431 573	330 431	-	101 142
RAD000C583	Op. 27 LABEX SERENADE	1 285 231	-	1 285 231	1 262 834	19 963	2 434
RAD000C620	Op. 30 ANAEES	857 272	-	857 272	658 263	199 008	1
C7H-LX11A* + 952020105400	Op. 34 LABEX ITEM	5 755 957	-	5 755 957	3 968 562	65 279	1 722 116
C7H-UEI17G11	Op. 35 ERC NEDM	1 498 840	-	1 498 840	821 508	452 506	224 826
+ C7H-UEI17G12	Op. 36 ERC DOC	2 454 368	-	2 454 368	2 086 213	9 231	358 924
C7H-UEI17G24	Op. 37 ERC F-IMAGE	2 434 742	-	2 434 742	1 572 627	496 903	365 212
C7H-PROFR80	Op. 38 PIA PROFAN	500 136	-	500 136	500 136	-	-
C7H-UEI17G94	Op. 39 RAMP H2020 MSCA	723 427	-	723 427	599 460	-	123 967
+ C7H-UEI17G95							
C7H-UEI17G1	Op. 40 GREQUE COFUND MSCA H2020	1 962 000	-	1 962 000	1 667 700	-	294 300
C7H-SID1744	Op. 41 PROJET SIDE 3.0	648 000	-	648 000	603 786	-	44 214
C7H-EXP055	Op. 42 PIA EXPRE	427 248	-	427 248	253 051	44 951	129 246
C7H-UEE1690	Op. 43 H2020 EVHA	564 975	-	564 975	395 317	40 491	129 167
C7H-CEE1640	Op. 44 H2020 brain	1 385 505	-	1 385 505	653 732	117 706	614 067
C7H-FED16090	Op. 45 STUDIO VIRTUEL	539 032	-	539 032	431 225	107 807	0
C7H-ANR16334	Op. 46 ANR EMIST	740 743	-	740 743	592 595	-	148 148
C7H-UEE16304	Op. 47 SEISCOPE	3 506 507	-	3 506 507	2 012 184	632 000	862 323
C7H-UEE16C14	Op. 48 ERC STG	2 116 290	-	2 116 290	1 828 846	-	287 444
C7H-UEE18K55	Op. 49 ERC SOLARYS	2 421 180	-	2 421 180	1 232 404	833 928	354 848
+ C7H-UEI18K55							
INDEX							
C7H-ID16PR*							
C7H-ID17P*							
C7H-IDCDP98							
C7H-IDERS17							
C7H-IDESP18							
C7H-IDEPH*	Op. 50 INDEX RECHERCHE VALORISATION	33 261 358	-	33 261 358	28 621 673	1 003 679	3 636 006
C7H-IDXPE18							
C7H-IDXPROIF							
C7H-IDXSUPP							
C7H-ING-17*							
C7H-ING-18*							
C7H-ING18-00							
C7H-ACR18-00 à 05 inclus							
C7T-PIA16F30	Op. 52 PIA PROJET AJIR	753 701	-	753 701	479 939	203 400	70 362
CRBPIKAB72	Op. 53 CRBPIKAB72	610 313	-	610 313	610 313	-	-
CREUEAVD78	Op. 60 CEE-H2020-EAVI	612 908	-	612 908	347 260	-	265 648
+ CREUEAVD83							
C7H-UEE18M62	Op. 61 H2020-MSCA-ITN-2018 URBASIS	824 406	-	824 406	716 598	107 808	-
à créer	Op. 62 GRAL II	10 865 595	-	10 865 595	4 203 360	-	6 662 235
à créer	Op. 63 ARCANIE II	7 121 192	-	7 121 192	3 337 655	641 610	3 141 927
à créer	Op. 64 UER	12 546 000	-	12 546 000	3 387 420	1 129 240	8 029 340
à créer	Op. 65 TPAACS	712 585	-	712 585	344 416	189 700	178 469
à créer	Op. 66 ERC FUELING TRANSPORT	2 559 536	-	2 559 536	829 479	453 202	1 276 855
à créer	Op. 67 ITN CALIPER	549 600	-	549 600	374 943	-	174 657
à créer	Op. 68 ERC MONIFAULTS	710 000	-	710 000	487 610	-	222 390
à créer	Op. 69 ERC FAULTSCAN	1 887 130	-	1 887 130	660 495	161 200	1 065 435
à créer	Op. 70 MAI	14 662 165	-	14 662 165	3 491 140	130 970	11 040 055
C7H-PIA19Q51*	Op. 71 Projet AVENIR et ADEME	488 842	-	488 842	73 325	32 502	383 015
C7H-UEE18L70	Op. 72 PACIFIC contrat Européen	806 250	-	806 250	685 313	-	120 937
C7H-REG20A22	Op. 73 IRICE-GEMELLI	1 034 375	-	1 034 375	-	206 875	827 500
C7H-UEE19G25	Op. 74 EXACT	2 744 119	-	2 744 119	960 441	-	1 783 678
C7H-UEE20B27	Op. 75 DEEP TRIGGER	1 877 545	-	1 877 545	657 140	-	1 220 405
A CRÉER	Op. 76 FOCETA	609 910	-	609 910	453 682	-	156 228
C7H-UEE19R74	Op. 77 MEET	6 467 214	-	6 467 214	3 762 224	-	2 704 990
C7H-PEGASB85	Op. 79 PIA PEGASE	6 440 126	-	6 440 126	-	705 873	5 734 253
C7H-UEE21B05	Op. 80 ECSEL STORAGE	1 026 851	-	1 026 851	-	242 454	784 397
C7H-PRIZ1A16	Op. 81 20CVD01	627 688	-	627 688	-	73 595	554 093
C7H-PIA21B72	Op. 82 20CVD01	514 935	-	514 935	-	-	514 935
	Total recettes contrats de recherche	225 949 235	-	225 949 235	132 026 448	11 255 846	82 666 941

910020039100	Op. 2 IDEFI PROMISING	5 000 000	-	5 000 000	5 000 000	-	-
C650ENP12C09	Op. 3 IDEFI ENEPS	3 500 000	-	3 500 000	3 500 000	-	-
+RAD000C335							
C650ANR18M05J247	Op. 6 FLEXI - TLV	12 328 000	-	12 328 000	2 219 040	-	10 108 960
C650ANR20579							
17D1C001COMU							
C650DS20558							
17PD0101COMU	Op. 7 DISRUPT CAMPUS	739 161	-	739 161	591 328	-	147 833
A la COMUE (antérieur 2020)							
+ 17D1C001 et 17PD0101							
19BAH001COMU							
C692CD519541	Op.16 COMESUP Accueil handicap	16 500	-	16 500	-	-	16 500
C692CD519542							
C692CD519548	Op.17 COMESUP Parcours accuei adapté	33 000	-	33 000	-	-	33 000
19BPA01COMU							
C692CD519547	Op.18 COMESUP Pôle de service	29 000	-	29 000	-	-	29 000
19RP9001COMU							
C641NCU21796 (DLST)							
C633ANR20740 (IUTVAL)	Op.19 HTTP	1 352 000	-	1 352 000	-	-	1 352 000
C631ANR20738 (IUT1)							
C631ANR20737 (IUT2)							
C631CDC20741 (IUT1)							
C650CMQ21159 (DGF9)	Op.20 CMQ	1 637 852	-	1 637 852	-	-	1 637 852
G650CMQ21160 (PPF-F4G)							
E50ANR21T63 (PPF-DGDFORM)	Op.21 UHA++	90 000	-	90 000	-	-	90 000
	Op.22 ALOA	115 200	-	115 200	-	-	115 200
G604ERA19R30 (Pharma)	Op.23 ERASMUS MUNDUS BEINPM	2 330 000	-	2 330 000	582 500	-	1 747 500
	<b>Total recettes contrats de formation</b>	<b>27 170 713</b>	<b>-</b>	<b>27 170 713</b>	<b>11 892 868</b>	<b>-</b>	<b>15 277 845</b>
C660JRA16C35	Op 1 Mise en sécurité et restructuration Bâtiment	3 178 406	406	3 178 000	3 178 000	-	-
NA	Op 2 Cermo neuf/maison de la planete /espace me	6 105 214	310 724	5 794 490	5 794 490	-	-
C660BIO16C37	Op 3 Biologie I Construction des Serres	1 037 000	130 358	906 642	906 642	-	-
C660BIO14C07	Op 4 Biologie D Réhabilitation et restructuration	1 991 122	636 122	1 355 000	1 355 000	-	-
C660TER14C08	Op 5 IGA Vigny Musset	6 574 330	550 636	6 023 694	6 023 694	-	-
C660SAN16C34	Op 6 IFPS (pôle santé) (le CHU est le MO)	10 082 186	-	10 082 186	7 679 301	-	2 402 885
C660CPO16C32	Op 9 Climat Planète - Extension du CERMO	7 200 000	-	7 200 000	3 508 000	800 000	2 892 000
C660CPI16C39	Op 10 Climat Planète Ext GEOSCHENCES	1 230 908	30 908	1 200 000	1 200 000	-	-
C660CPI16C40	Op 11 Climat Planète Restructuration Halle GEOSC	833 323	33 323	800 000	800 000	-	-
C660CEI16D50	Op 12 CPER XIV Valence Briffault	6 332 978	1 302 978	5 030 000	2 510 000	-	2 520 000
C660CEI16E59	Op 13 CPER XIV IUT1	8 050 000	750 000	7 300 000	3 004 160	1 031 836	3 264 004
C660CEI16E58	Op 14 CPER XIV ESP/ Cluster de l'éducation	8 884 000	-	8 884 000	3 100 000	2 800 000	2 984 000
C660CEI16D79	Op 15 CPER XIV DRES	19 600 000	-	19 600 000	1 400 000	1 433 748	16 766 252
95004051000	Op 16 Maison de la création et de l'innovation	22 750 473	-	22 750 473	20 670 473	1 700 000	380 000
C660DRO16C27	Op 18 Reconstruction faculté de Droit (avec mande	6 194 667	1 644 666	4 550 001	4 550 001	-	-
OP950GDAEL	Op 19 SMART CAMPUS GDA CLV	11 190 000	1 570 000	9 620 000	3 070 000	1 860 895	4 689 105
OP950BATEG	Op 24 Réhabilitation BATEG	2 450 700	2 450 700	-	-	-	-
NA	Op 26 GER et mises aux normes (dont AUFAP)	26 508 856	26 508 856	-	-	-	-
C60ASD16C28	Op 27 Restructuration SID1 Allé nord Ouest	7 045 710	112 710	6 933 000	6 933 000	-	-
	Op 29 CPER XIV Espaces numériques Stendhal	7 500 000	-	7 500 000	1 780 124	-	5 719 876
	Op 30 CPER XIV BU Latour Maubourg	2 200 000	-	2 200 000	1 707 000	-	493 000
	Op 33 PPP SHS - BSHM - DROIT2 - EESS - EST / + TE	1 351 025	-	1 351 025	1 248 000	103 025	-
	Op 34 PIA PHitem	422 008	-	422 008	-	158 651	263 357
	Op 35 Renovation bat ex phelma polygone	9 171 123	-	9 171 123	-	458 556	8 712 567
C660CEI16D51	Op 36 PIA Piscine	2 136 886	299 885	1 837 001	-	343 400	1 493 601
C660CEI16F76	Op 37 PIA IMA C	2 200 859	110 000	2 090 859	-	104 543	1 986 316
C660SHS16E51	Op 38 PIA Biologie	3 936 163	-	3 936 163	-	74 000	3 862 163
	Op 39 PIA Eclairage	480 000	-	480 000	-	24 000	-
C660CPE16E59-PHEL	Op 40 PIA Les Houches - Chauffage	665 840	50 000	615 840	-	123 168	492 672
	<b>Total recettes opérations patrimoine</b>	<b>187 903 777</b>	<b>36 492 272</b>	<b>150 811 505</b>	<b>80 417 885</b>	<b>11 447 822</b>	<b>58 945 798</b>
17IF0001COMU	Op 2 IDEX FORMATION	22 757 667	-	22 757 667	21 533 904	-	1 223 763
17IF0002COMU							
17IVE* + 18IVE*							
17PIV01COMUS	Op 3 IDEX VIE ETUDIANTE	2 017 482	-	2 017 482	1 908 995	-	108 487
17VIE01COMUS							
17VIR01COMUS							
17IS0*							
17PIB01COMUS	Op 4 IDEX RAYONNEMENT SOCIAL ET CULTUREL	1 612 886	-	1 612 886	1 526 155	-	86 731
17VIS01COMUS							
17IR001COMU	Op 5 IDEX RELATIONS INTERNATIONALES	566 409	-	566 409	535 951	-	30 458
17IR002COMU							
17IR003COMUS							
17IG001COMU							
17IG002COMU							
17IG005COMU							
17IG003COMU							
17IG004COMU	Op 6 IDEX GOUVERNANCE & GESTION	16 314 475	-	16 314 475	6 448 988	-	9 865 487
17IG005COMU							
17IG006COMU							
17PGIC01COMUS							
17VIGC01COMUS							
17PF6G01COMUS							
	Op 7 IDEX Périenisé - Recherche	17 280 000	-	17 280 000	-	1 584 152	15 695 848
	Op 8 IDEX Périenisé - Formation (INPG)	13 243 236	-	13 243 236	-	1 213 830	12 029 406
	Op 9 IDEX Périenisé - Vie Etudiante	1 795 693	-	1 795 693	-	164 587	1 631 106
	Op 10 IDEX Périenisé - Rayonnement Social et Cultu	1 346 770	-	1 346 770	-	123 440	1 223 330
	Op 11 IDEX Périenisé - Relations Internationales	4 489 233	-	4 489 233	-	411 468	4 077 765
	Op 12 IDEX Périenisé - Gouvernance et Frais de cent	8 607 413	-	8 607 413	-	788 927	7 818 486
O670IDE21V1*	Op 13 IDEX Périenisé - frais de centralité	7 922 175	-	7 922 175	-	726 120	7 196 055
O670IDE21V2*	Op 14 PIA IDIES AXE 1 - DIPPAQ	4 694 612	-	4 694 612	-	469 560	4 225 052
C7H1IDE21PR	Op 15 PIA IDIES AXE 2 - DGDRIH	3 162 485	-	3 162 485	-	316 480	2 846 005
C7H1IDE21PIV							
IDEES21*							
O670IDE21V4*	Op 16 PIA IDIES AXE 3 - DGDRIH	5 332 573	-	5 332 573	-	533 200	4 799 373
O670IDE21V0*	Op 17 PIA IDIES AXE 4 - GINP	2 736 236	-	2 736 236	-	273 480	2 462 756
	Op 18 PIA IDIES Frais de gestion	1 274 074	-	1 274 074	-	127 280	1 146 794
	Op 19 SFRI Graduate school	15 740 740	-	15 740 740	-	1 574 074	14 166 666
	Op 20 SFRI Graduate School Frais de Gestion	1 259 260	-	1 259 260	-	125 926	1 133 334
	Op 21 Apports IDEX à la Graduate School	5 500 000	-	5 500 000	-	657 442	4 842 558
	<b>Total recettes opérations IDEX</b>	<b>137 653 439</b>	<b>-</b>	<b>137 653 439</b>	<b>31 953 993</b>	<b>9 089 966</b>	<b>96 609 479</b>
	Op. 1 : PPP GreenER	154 855 292	-	154 855 292	48 055 912	4 633 398	102 165 982
	Op. 2 : PPP Pils	109 868 062	-	109 868 062	42 147 961	3 538 150	64 181 951
	Op. 3 : PPP SHS	82 910 470	-	82 910 470	28 552 844	2 716 520	51 641 106
	Op. 4 : Aménagement Durable du Campus	18 000 000	-	18 000 000	8 424 993	946 593	8 628 495
	Op. 5 : Maison des Services aux Etudiants	27 925 965	-	27 925 965	8 519 199	6 864 501	12 542 265
	Op. 6 : Vie de campus, transition énergétique	50 524 204	-	50 524 204	17 242 913	2 022 992	31 758 299
	<b>Total recettes Plan Campus</b>	<b>444 083 993</b>	<b>-</b>	<b>444 083 993</b>	<b>152 943 741</b>	<b>20 722 154</b>	<b>270 418 098</b>
	<b>Total global recettes</b>	<b>1 022 161 156</b>	<b>36 492 272</b>	<b>985 668 884</b>	<b>409 234 936</b>	<b>52 515 788</b>	<b>523 918 160</b>

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

[illegible]

Tableau 9bis de suivi des opérations immobilières DGD Patrimoine - Compte financier de l'exercice 2021

Prévision N (H + BS)											Rectes	
AE ouvertes les années antérieures à N	AE closes les années antérieures à N	AE réprogrammées ou reportées en N	AE closes en N	Total des AE closes en N		CP ouverts les années antérieures à N	CP closes les années antérieures à N	CP réprogrammés ou reportés en N	CP closes en N	Total des CP closes en N	Rectes à engager en fin d'année (AE)	Rectes à payer ou en fin d'année (CP)
				(1)	(2)							
(1)	(2)	(3)	(4) = (2) - (3)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9) = (7) - (8)	(10)	(11) = (9) + (10)	(11) (16)	(12) (16) + (11)
3 178 406	3 178 406	0		3 178 406	3 178 406	3 178 406	3 178 406	0	0	0	0	0
6 105 214	6 105 214	0		6 105 214	6 105 214	0	0	0	0	0	0	0
1 770 060	1 687 060	0		1 687 060	1 687 060	0	0	0	0	0	0	0
1 991 122	1 991 122	0		1 991 122	1 991 122	0	0	0	0	0	0	0
6 174 180	6 174 180	0		6 174 180	6 174 180	0	0	0	0	0	0	0
10 282 186	10 282 186	0		9 870 018	9 870 018	0	0	0	0	0	211	211
6 738 745	6 738 745	0		209 064	209 064	0	0	419 813	419 813	252 371	426	426
12 960 186	12 960 186	0		12 960 186	12 960 186	0	0	0	0	0	0	0
833 333	833 333	0		833 333	833 333	0	0	0	0	0	0	0
833 688	833 688	6 234	5 211 308	5 211 308	5 211 308	0	0	0	0	0	3 883	3 883
4 111 370	4 111 370	0	2 877 572	2 877 572	3 269 480	3 269 480	3 269 480	0	616 754	616 754	1 061 058	1 061 058
7 793 615	7 793 615	0	9 993 173	9 993 173	3 159 138	3 159 138	3 159 138	0	38 817	38 817	38 817	38 817
387 044	387 044	0	15 632 225	15 632 225	204 140	204 140	4 000	686 233	686 233	3 801 731	21 072	21 072
281 683	281 683	462 474	60 429	21 236 506	21 236 506	0	0	609 465	609 465	454 855	454 855	454 855
6 194 667	6 194 667	0		6 194 667	6 194 667	0	0	0	0	0	21 072	21 072
2 145 265	2 145 265	59 439	1 450 826	1 450 826	1 450 826	0	0	1 266 138	1 266 138	1 366 816	7 286 339	7 286 339
2 395 350	2 395 350	0		1 453 933	1 453 933	1 814 661	1 814 661	0	432 263	432 263	111 418	111 418
17 935 871	17 935 871	0		18 024 616	18 024 616	18 024 616	18 024 616	0	0	0	8 777 183	8 777 183
7 041 740	7 041 740	0		1 241 300	1 241 300	2 041 300	2 041 300	0	3 810	3 810	1 602	1 602
0	0	0		32 622	32 622	18 048	18 048	0	18 839	18 839	6 728 877	6 728 877
1 590 222	1 590 222	182 496	1 407 726	1 407 726	1 407 726	0	0	0	17 712	17 712	47 182	47 182
1 851 025	1 791 051	0		1 351 025	1 351 025	1 351 025	1 351 025	0	0	0	56,4	56,4
0	0	0		422 008	422 008	0	0	0	7 137	7 137	1 819	1 819
0	0	0		1 571 123	1 571 123	0	0	0	577 444	577 444	0	0
0	0	0		1 880 386	1 880 386	0	0	0	0	0	246 809	246 809
0	0	0		2 150 063	2 150 063	0	0	0	104 454	104 454	8 796	8 796
0	0	0		3 525 002	3 525 000	0	0	0	32 386	32 386	411 591	411 591
0	0	0		480 000	480 000	0	0	0	23 782	23 782	24 222	24 222
0	0	0		492 774	492 774	0	0	0	22 580	22 580	173 366	173 366
111 076 793	111 015 051	61 862	45 663 385	97 728 565	97 786 565	10 569 324	10 569 324	0	10 569 324	10 569 324	10 569 324	10 569 324

### B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Montant de l'opération envisagée	Montant notifié < N	Montant notifié N	Reste à notifier
		(1B)	(1B)	(1B)	(1B)
Op 1 Mise en sécurité et réhabilitation d'habitat social	Financement de l'Etat Financement de la région Autres subventions Autres recettes Autofinancement par l'investissement	2 378 000 800 000 0 400 0	2 378 000 800 000 0 400 0	0	0
<b>Total Opération 1</b>		<b>3 378 400</b>	<b>3 378 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Op 2 Cernio neuf/maison de la planète (Agence muséographique)	Financement de l'Etat Financement de la région Autres subventions Autres recettes Autofinancement par l'investissement	1 280 000 3 112 400 1 454 000 0 331 724	1 280 000 3 112 400 1 454 000 0 331 724	0	0
<b>Total Opération 2</b>		<b>6 055 224</b>	<b>5 798 496</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Op 3 Biologie 1 Construction des Serres	Financement de l'Etat Financement de la région Autres subventions Autres recettes Autofinancement par l'investissement	614 000 292 243 132 313 0 0	614 000 292 243 132 313 0 0	0	0
<b>Total Opération 3</b>		<b>1 037 000</b>	<b>906 643</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Op 4 Biologie 2 Réhabilitation et reconstruction	Financement de l'Etat Financement de la région Autres subventions Autres recettes Autofinancement par l'investissement	1 160 000 195 000 0 0 0	1 160 000 195 000 0 0 0	0	0
<b>Total Opération 4</b>		<b>1 355 122</b>	<b>1 355 122</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Op 5 IGA Vign Mucet	Financement de l'Etat Financement de la région Autres subventions Autres recettes Autofinancement par l'investissement	1 829 388 235 137 1 838 969 0 0	1 829 388 235 137 1 838 969 0 0	0	0
<b>Total Opération 5</b>		<b>5 574 380</b>	<b>6 028 694</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Op 6 IPS (logé santé) (in CHU et in MO)	Financement de l'Etat Financement de la région Autres subventions Autres recettes Autofinancement par l'investissement	2 862 880 8 282 185 0 0 0	2 862 880 8 282 185 0 0 0	0	0
<b>Total Opération 6</b>		<b>10 092 185</b>	<b>10 092 185</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Op 9 Climat Planète Extension Ev CERMA	Financement de la région Autres subventions Autres recettes Autofinancement par l'investissement	8 800 000 1 400 000 0 0	8 800 000 1 400 000 0 0	0	0
<b>Total Opération 9</b>		<b>7 200 000</b>	<b>7 200 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Op 10 SM Climat Planète Ext GEOSCIENCES	Financement de l'Etat Financement de la région Autres subventions Autres recettes Autofinancement par l'investissement	1 200 000 0 0 0 0	1 200 000 0 0 0 0	0	0
<b>Total Opération 10</b>		<b>1 200 000</b>	<b>1 200 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Op 11 Climat Planète Restructuration Halle GEOSCIENCES	Financement de l'Etat Financement de la région Autres subventions Autres recettes Autofinancement par l'investissement	500 000 300 000 0 0 0	500 000 300 000 0 0 0	0	0
<b>Total Opération 11</b>		<b>813 123</b>	<b>800 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Op 12 OPR XV Valence Br/Fruct	Financement de l'Etat Financement de la région Autres subventions Autres recettes Autofinancement par l'investissement	1 210 000 2 380 000 0 0 0	1 210 000 2 380 000 0 0 0	0	1 778 710
<b>Total Opération 12</b>		<b>3 592 878</b>	<b>3 252 290</b>	<b>0</b>	<b>1 778 710</b>
Op 13 OPR XV RUT	Financement de l'Etat Financement de la région Autres subventions Autres recettes Autofinancement par l'investissement	1 000 000 3 500 000 0 0 0	1 000 000 3 500 000 0 0 0	0	3 500 000
<b>Total Opération 13</b>		<b>4 500 000</b>	<b>4 500 000</b>	<b>0</b>	<b>3 500 000</b>
Op 14 OPR XV EPSI Cluster de l'éducation	Financement de l'Etat Financement de la région Autres subventions Autres recettes Autofinancement par l'investissement	885 000 8 000 000 0 0 0	885 000 8 000 000 0 0 0	0	2 000 000
<b>Total Opération 14</b>		<b>8 885 000</b>	<b>8 885 000</b>	<b>0</b>	<b>2 000 000</b>
Op 15 OPR XV CREI	Financement de l'Etat Financement de la région Autres subventions Autres recettes Autofinancement par l'investissement	1 600 000 5 000 000 6 000 000 0 0	1 600 000 5 000 000 6 000 000 0 0	0	4 600 000
<b>Total Opération 15</b>		<b>12 600 000</b>	<b>12 600 000</b>	<b>0</b>	<b>4 600 000</b>
Op 16 Maison de la création et de l'innovation	Financement de l'Etat Financement de la région Autres subventions Autres recettes Autofinancement par l'investissement	0 18 952 473 3 800 000 0 0	0 18 952 473 3 800 000 0 0	0	49 527
<b>Total Opération 16</b>		<b>22 752 473</b>	<b>22 800 000</b>	<b>49 527</b>	<b>0</b>
Op 18 Reconstruction faculté de Droit (avec mandataire MO)	Financement de l'Etat Financement de la région Autres subventions Autres recettes Autofinancement par l'investissement	2 000 000 2 406 774 143 227 0 1 544 668	2 000 000 2 406 774 143 227 0 1 544 668	0	155 207
<b>Total Opération 18</b>		<b>4 050 469</b>	<b>4 050 469</b>	<b>155 207</b>	<b>0</b>

## Financement extérieurs

Montant des Financement extérieurs	Financements extérieurs				Bases à encas- ser
	Encaslements des annuités antérieures à N	Encaslements de N		Bases à encas- ser	
		Encaslements prévus	Encaslements réalisés		
(18)	(20)	(21)	(22)	22-18(20)-(21)+(22)	
3 178 000	3 178 000	0	0	0	
800 000	800 000	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
<b>3 178 000</b>	<b>3 178 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1 280 000	1 280 000	0	0	0	
3 110 400	3 110 400	0	0	0	
1 404 000	1 404 000	0	0	0	
0	0	0	0	0	
<b>5 794 400</b>	<b>5 794 400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
614 000	614 000	0	0	0	
230 440	282 440	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
<b>906 440</b>	<b>906 440</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1 160 000	1 160 000	0	0	0	
150 000	150 000	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
<b>1 355 000</b>	<b>1 355 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1 829 380	1 829 380	0	0	0	
2 355 337	2 355 337	0	0	0	
1 838 980	1 838 980	0	0	0	
0	0	0	0	0	
<b>6 023 694</b>	<b>6 023 694</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
2 100 000	2 100 000	0	0	0	
6 282 185	5 969 301	0	0	232 883	
0	0	0	0	0	
<b>18 082 185</b>	<b>7 679 301</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 403 883</b>	
0	0	0	0	0	
1 800 000	3 508 000	0	0	2 208 000	
4 400 000	0	800 000	800 000	800 000	
0	0	0	0	0	
<b>7 200 000</b>	<b>3 508 000</b>	<b>800 000</b>	<b>800 000</b>	<b>2 808 000</b>	
1 200 000	1 200 000	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
0	0	0	0	0	
<b>1 200 000</b>	<b>1 200 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
500 000	500 000	0	0	0	
300 000	300 000	0	0	0	
0	0	0	0	0	
<b>800 000</b>	<b>800 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1 250 000	1 250 000	0	0	0	
1 400 000	0	0	0	2 380 000	
2 180 000	1 760 000	0	0	140 000	
0	0	0	0	0	
<b>5 030 000</b>	<b>2 510 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 240 000</b>	
1 800 000	2 800 000	0	0	0	
5 000 000	294 140	331 834	331 834	5 066 234	
3 500 000	0	700 000	700 000	2 800 000	
0	0	0	0	0	
<b>7 800 000</b>	<b>3 004 140</b>	<b>1 031 834</b>	<b>1 031 834</b>	<b>2 566 234</b>	
800 000	500 000	384 000	384 000	384 000	
0	2 600 000	2 800 000	2 600 000	2 600 000	
<b>8 884 000</b>	<b>3 104 000</b>	<b>3 184 000</b>	<b>2 800 000</b>	<b>2 984 000</b>	
6 000 000	1 500 000	1 500 000	1 433 748	5 966 252	
5 000 000	0	0	0	5 000 000	
8 000 000	200 000	0	0	5 800 000	
0	0	0	0	0	
<b>18 500 000</b>	<b>1 400 000</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 433 748</b>	<b>16 766 252</b>	
18 950 473	17 202 473	1 700 000	1 700 000	380 000	
1 800 000	3 400 000	0	0	380 000	
0	0	0	0	0	
<b>22 750 473</b>	<b>20 602 473</b>	<b>1 700 000</b>	<b>1 700 000</b>	<b>380 000</b>	
2 000 000	2 000 000	0	0	0	
2 406 774	2 406 774	0	0	0	
143 227	143 227	0	0	0	
0	0	0	0	0	
<b>4 550 000</b>	<b>4 550 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

## +1 et suivantes

[illegible]

## Prévision N+1 et suivantes

Population N1 et suivantes					
AE prénoms n=1	CP prénoms n=1	AE prénoms n=2	CP prénoms n=2	AE prénoms n>2	CP prénoms n>2
(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
0	0	0	0	0	0
252 271	439 350	0	193 320	0	0
0	0	0	0	0	0
189 800	2 443 727	65 391	1 410 219	0	0
451 054	2 088 765	0	1 000 000	250 000	510 000
963 110	1 390 120 000	0	1 139 140	1 401 120	1 710 000
1 520 024	2 575 004	1 030 750	838 008	1 029 874	6 170 200
376 364	5 646 000	277 600	262 000	0	0
3 798 808	2 521 000	1 129 179	6 602 510	114 000	864 400
109 629	202 265	7 888	2 511	0	0
0	0	2 877 181	3 991 777	1 000 000	5 087 668
3 798 913	928 523	2 497 384	3 765 514	430 341	2 598 276
42 000	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0
0	28 793	0	7 688 000	0	87 948 000
246 900	2 797 446	0	0	0	0
8 796	1 100 000	0	901 616	0	216 000
413 161	3 401 000	0	862 160	0	0
0	242 330	0	0	0	0
373 004	642 937	0	0	0	0
0	0	105 916	584 811	4 956 426	16 304 177



Tableau 9bis de suivi des opérations immobilières du Plan Campus - Compte financier de l'exercice 2021

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

Opération	Nature	Coût total de l'opération
		(1)
Dépenses d'investissement (PPI)	Op. 1 : PPP GreenER	154 835 293,24
	Op. 2 : PPP Pisu	109 868 062,24
	Op. 3 : PPP SHS	82 910 470
	Op. 4 : Aménagement Durable du Campus	18 000 000
	Op. 5 : Maîtrise des Services aux Étudiants	27 925 965
	Op. 6 : Vise du campus, transition énergétique	50 534 204
	Opération 7	
	Opération 8	
	Opération 9	
	Opération 10	
<b>TOTAL PPI</b>		<b>444 083 999</b>

Prévision N (R1 + R8)										Restes	
AE ouvertes les années antérieures à N	AE consommées les années antérieures à N	AE reportées en N	AE consommées en N	TOTAL des AE consommées en N	CP ouverts les années antérieures à N	CP consommés les années antérieures à N	CP reportés en N	CP consommés en N	TOTAL des CP consommés en N	Restes à engager en fin d'année N (AE)	Restes à payer sur fin d'année N (CP)
(2)	(3)	(4) = (2) - (3)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9) = (7) - (8)	(10)	(11) = (9) + (10)	(13) - (6)	(11) - (13)
43 154 987	43 154 987	0	8 855 531	8 855 531	34 047 471	34 047 471	0	4 652 422	4 652 422	106 844 774	30 626 352
34 442 627	34 442 627	0	3 528 220	3 528 220	34 422 889	34 422 889	0	3 518 150	3 518 150	77 897 215	9 802
16 255 418	16 255 418	0	2 814 428	2 814 428	16 102 027	16 102 027	0	2 815 545	2 815 545	63 839 621	149 278
11 501 236	11 501 236	0	1 564 963	1 564 963	10 323 148	10 323 148	0	1 465 919	1 465 919	4 844 699	1 484 699
25 371 030	25 371 030	0	125 194	125 194	3 027 882	3 027 882	0	6 897 872	6 897 872	1 425 841	15 570 173
13 962 211	13 962 211	0	10 439 255	10 439 255	10 642 511	10 642 511	0	1 950 254	1 950 254	28 132 738	9 808 707
		0	0	0			0	0	0		
		0	0	0			0	0	0		
		0	0	0			0	0	0		
142 684 509	142 684 509	0	23 420 594	23 420 594	117 566 329	117 566 329	0	21 322 835	21 322 835	277 978 890	27 215 913

Prévision N+1 et suivantes						
Al prélevés en N+1	CP prélevés en N+1	Al prélevés en N+2	CP prélevés en N+2	Al prélevés en N+2	CP prélevés en N+2	
(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	
5 545 908	5 794 016	5 333 545	5 173 545	95 975 121	96 287 838	
3 730 254	3 730 234	3 736 731	3 766 731	64 390 220	64 405 968	
2 644 805	2 741 981	1 607 262	2 767 262	58 329 256	58 476 544	
1 671 200	2 110 674	1 484 735	2 244 735	3 128 794	3 854 451	
1 716 105	12 824 560	601 592	4 889 066	211 445	278 594	
1 065 412	1 871 113	980 053	1 433 053	26 077 273	34 627 273	
<b>16 372 083</b>	<b>29 072 674</b>	<b>15 089 920</b>	<b>20 274 397</b>	<b>246 512 283</b>	<b>255 847 750</b>	

### B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Montant de l'opération envisagée	Montant notifié « N	Montant notifié N	Reste à notifier
		(19)	(19a)	(19b)	(19c)
Op. 1 : PPP GREIFER	Financement de l'Etat	128 634 503	43 933 875	1 198 011	79 502 617
	Financements de la région				
	Autres subventions	1 350 000	1 350 000		
	Autres recettes	24 870 731	2 772 034	1 015 000	21 088 697
	Autofinancement par l'établissement				
	<b>Total Opération 1</b>	<b>154 855 233</b>	<b>48 055 912</b>	<b>6 213 011</b>	<b>100 586 310</b>
Op. 2 : PPP PILLS	Financement de l'Etat	102 832 737	35 112 638	4 154 331	63 565 778
	Financements de la région				
	Autres subventions	5 400 000	5 400 000		
	Autres recettes	1 635 325	1 635 325	0	
	Autofinancement par l'établissement				
	<b>Total Opération 2</b>	<b>109 868 062</b>	<b>42 147 963</b>	<b>4 254 331</b>	<b>63 965 778</b>
Op. 3 : PPP SHS	Financements de l'Etat	82 560 718	28 208 093		51 020 261
	Financements de la région				
	Autres subventions				
	Autres recettes	344 751	344 751	0	
	Autofinancement par l'établissement				
	<b>Total Opération 3</b>	<b>82 905 470</b>	<b>28 552 844</b>	<b>3 337 424</b>	<b>51 020 261</b>
Op. 4 : Aménagement Durable du Campus	Financement de l'Etat	13 096 000	4 671 568	552 717	8 471 695
	Financements de la région				
	Autres subventions	4 304 000	3 753 234	550 676	
	Autres recettes				
	Autofinancement par l'établissement				
	<b>Total Opération 4</b>	<b>18 000 000</b>	<b>8 424 802</b>	<b>1 103 393</b>	<b>8 471 695</b>
Op. 5 : Maison des Services aux Etudiants	Financement de l'Etat	21 425 900	7 320 523	866 125	13 239 252
	Financements de la région				
	Autres subventions	6 500 000	1 198 664	1 600 000	3 701 336
	Autres recettes				
	Autofinancement par l'établissement				
	<b>Total Opération 5</b>	<b>27 925 900</b>	<b>8 519 187</b>	<b>2 466 125</b>	<b>16 940 644</b>
Op. 6 : Vie de campus, transition énergétique	Financement de l'Etat	30 512 850	17 242 913	2 040 085	11 229 852
	Financements de la région				
	Autres subventions				
	Autres recettes	300			300
	Autofinancement par l'établissement				
	<b>Total Opération 6</b>	<b>30 513 200</b>	<b>17 242 913</b>	<b>2 040 085</b>	<b>11 231 200</b>
Opération 7	Financement de l'Etat	0	0	0	0
	Financements de la région				
	Autres subventions				
	Autres recettes				
	Autofinancement par l'établissement				
	<b>Total Opération 7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Opération 8	Financement de l'Etat	0	0	0	0
	Financements de la région				
	Autres subventions				
	Autres recettes				
	Autofinancement par l'établissement				
	<b>Total Opération 8</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Opération 9	Financement de l'Etat	0	0	0	0
	Financements de la région				
	Autres subventions				
	Autres recettes				
	Autofinancement par l'établissement				
	<b>Total Opération 9</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Opération 10	Financement de l'Etat	0	0	0	0
	Financements de la région				
	Autres subventions				
	Autres recettes				
	Autofinancement par l'établissement				
	<b>Total Opération 10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Total PPI	Soit total financement de l'Etat	399 678 878	136 489 643	16 148 693	247 040 542
	Soit total financements de la région	0	0	0	0
	Soit total autres subventions	17 054 000	11 701 988	2 150 670	3 701 336
	Soit total autres recettes	26 933 116	4 752 115	1 015 000	21 088 000
	Soit total autofinancement par l'établissement	0	0	0	0
	<b>TOTAL</b>	<b>444 683 998</b>	<b>152 943 740</b>	<b>19 314 363</b>	<b>271 825 888</b>

[illegible][illegible]

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

	Années antérieures à N	Année N	Année N+1	Année N+2	Années > N+2	Total (auto-financement par l'établissement)
Opération 1	5 008 442	19 025	837 936	1 264 767	-	7 071 171
Opération 2	7 725 072	-	424 007	387 600	-	8 536 679
Opération 3	12 400 837	303 025	505 435	570 137	-	13 111 383
Opération 4	1 898 637	517 908	1 007 281	1 650 018	-	5 155 954
Opération 5	5 495 317	33 371	10 239 240	2 422 941	-	23 646 235
Opération 6	6 600 400	72 738	168 972	607 032	-	7 449 144
Opération 7	-	-	-	-	-	-
Opération 8	-	-	-	-	-	-
Opération 9	-	-	-	-	-	-
Opération 10	-	-	-	-	-	-
Total toutes opérations	35 377 432	609 981	9 240 171	1 285 404	-	24 251 136

## Notice

- [illegible]

**TABEAU 10**  
**Opérations pluriannuelles du Compte financier de l'exercice 2021**  
**Volet Recherche**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

A - Prévision d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

			Années antérieures à 2021					2021					Années antérieures à 2021					2021										2022		2023		Prévision N+1 et suivantes		2024		Après 2024																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
Opération	Nature	Coût total de l'opération	AE ouvertes les années antérieures à N		AE consommées les années antérieures à N		AE reprogrammées ou reportées en N		AE nouvelles ouvertes en N		TOTAL des AE ouvertes en N		TOTAL des AE Consommées en N		CP ouvertes les années antérieures à N		CP consommées les années antérieures à N		CP reprogrammées ou reportées en N		CP nouveaux ouverts en N		TOTAL des CP ouverts en N		TOTAL des CP Consommés en N		AE prévues en N+1		CP prévues en N+1		AE prévues en N+2		CP prévues en N+2		AE prévues en N+3		CP prévues en N+3		AE prévues en N+3		CP prévues en N+3																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	(24)	(25)	(26)	(27)	(28)	(29)	(30)	(31)	(32)	(33)	(34)	(35)	(36)	(37)	(38)	(39)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
PERSYVAL	Personnel	8 749 942	6 605 769	6 149 942	-	-	850 000	650 000	-	554 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816	6 149 942	-	654 226	6 602 816





\* A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant présenté avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

## B - Prévisions de recettes

		Prévision	Prévision 2021			2022	2023	2024	Après 2024
Opération	Nature	Financement de l'opération	Prévision année N			Prévisions en N+1 et suivantes			
			Encaissements des années antérieures à N	Encaissement prévu en N	Encaissements réalisés en N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus en N+3	Encaissements prévus : N+3
		(22)	(23)	(24)		(25)	(26)	(27)	(28)
C7H-LXP*	PERSYVAL	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	14 597 944	9 159 077	1 339 857	1 900 990	950 495	950 495	1 247 525
		Autres financements***	-	-	389 362	-	-	-	-
		<b>Total Op.2</b>	<b>14 597 944</b>	<b>9 159 077</b>	<b>1 339 857</b>	<b>1 900 990</b>	<b>950 495</b>	<b>950 495</b>	<b>1 247 525</b>
C7H-LXP*	MINOS	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	8 047 403	3 695 947	729 729	1 459 458	729 729	729 729	1 226 721
		Autres financements***	-	-	205 819	-	-	-	-
		<b>Total Op.3</b>	<b>8 047 403</b>	<b>3 695 947</b>	<b>729 729</b>	<b>1 459 458</b>	<b>729 729</b>	<b>729 729</b>	<b>1 226 721</b>
C7H-LX11B15	TEC 21	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	8 417 628	4 802 739	720 173	1 021 782	510 891	1 041 108	831 826
		Autres financements***	-	-	209 282	-	-	-	-
		<b>Total Op.4</b>	<b>8 417 628</b>	<b>4 802 739</b>	<b>720 173</b>	<b>1 021 782</b>	<b>510 891</b>	<b>1 041 108</b>	<b>831 826</b>
C7H-LXP*	FOCUS	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	4 882 683	2 882 683	260 537	1 234 058	617 029	148 913	-
		Autres financements***	6 250	-	6 250	-	-	-	-
		<b>Total Op.5</b>	<b>4 888 933</b>	<b>2 882 683</b>	<b>266 787</b>	<b>1 234 058</b>	<b>617 029</b>	<b>148 913</b>	<b>-</b>
C7H-LXL*	LANEF	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	12 536 146	8 360 079	1 234 388	875 675	875 675	875 675	1 190 329
		Autres financements***	52 800	-	52 800	-	-	-	-
		<b>Total Op.6</b>	<b>12 588 946</b>	<b>8 360 079</b>	<b>1 287 188</b>	<b>875 675</b>	<b>875 675</b>	<b>875 675</b>	<b>1 190 329</b>
C7H-LXD*	OSUG2020	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	13 014 843	8 998 714	1 325 061	1 070 270	1 070 270	550 528	903 555
		Autres financements***	-	-	421 506	-	-	-	-
		<b>Total Op.7</b>	<b>13 014 843</b>	<b>8 998 714</b>	<b>1 325 061</b>	<b>1 070 270</b>	<b>1 070 270</b>	<b>550 528</b>	<b>903 555</b>
C7H-LX11A12	CAMI	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	3 838 830	2 247 942	287 632	300 000	300 000	300 000	447 537
		Autres financements***	-	-	243 351	-	-	-	-
		<b>Total Op.8</b>	<b>3 838 830</b>	<b>2 247 942</b>	<b>287 632</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>447 537</b>
CREUWAT032	ERC WATU	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	1 359 622	1 359 622	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.10</b>	<b>1 359 622</b>	<b>1 359 622</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
CREULEG025	ERC LEGO	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	1 946 150	1 299 999	-	372 097	-	-	-
		Autres financements***	-	-	274 054	-	-	-	-
		<b>Total Op.11</b>	<b>1 946 150</b>	<b>1 299 999</b>	<b>-</b>	<b>372 097</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
CREUALKD27	ERC ALKAGE	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	1 809 345	1 176 256	501 715	633 089	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.12</b>	<b>1 809 345</b>	<b>1 176 256</b>	<b>501 715</b>	<b>633 089</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
C7H-FL11*	FLU	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	300 000	10 000	180 000	90 000	20 000	-	-
		Autres financements***	6 218 192	4 852 422	500 000	813 940	-	-	-
		<b>Total Op.17</b>	<b>6 518 192</b>	<b>4 862 422</b>	<b>680 000</b>	<b>903 940</b>	<b>20 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
RA0000CA39	IMPACT	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	3 796 886	3 604 914	74 529	59 938	132 034	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.18</b>	<b>3 796 886</b>	<b>3 604 914</b>	<b>74 529</b>	<b>59 938</b>	<b>132 034</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
C7H-CEE15C03	RESSTORE	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	692 602	688 068	4 534	4 534	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.20</b>	<b>692 602</b>	<b>688 068</b>	<b>4 534</b>	<b>4 534</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
CREULBOD17	CEE BIOCAPAN	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	830 970	769 972	60 998	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	60 998	-	-	-	-
		<b>Total Op.22</b>	<b>830 970</b>	<b>769 972</b>	<b>60 998</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
RA0000C688	IRT MABOLEC	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	2 153 212	1 454 208	220 089	478 915	220 089	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.23</b>	<b>2 153 212</b>	<b>1 454 208</b>	<b>220 089</b>	<b>478 915</b>	<b>220 089</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
RA0000C619 RA0000C619	ERC GETOM	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	880 359	708 508	-	171 851	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.24</b>	<b>880 359</b>	<b>708 508</b>	<b>-</b>	<b>171 851</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
RA0000C518	EQPX ECDX	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	431 573	330 431	-	101 142	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.26</b>	<b>431 573</b>	<b>330 431</b>	<b>-</b>	<b>101 142</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
RA0000C583	LABEX SERENADE	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	1 285 231	1 262 834	19 963	2 434	-	-	-
		Autres financements***	-	-	19 963	-	-	-	-
		<b>Total Op.27</b>	<b>1 285 231</b>	<b>1 262 834</b>	<b>19 963</b>	<b>2 434</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
RA0000C620 prolonge	ANAEES	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	857 272	658 263	128 063	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	199 008	-	-	-	-
		<b>Total Op.30</b>	<b>857 272</b>	<b>658 263</b>	<b>128 063</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

C7H-LX01A*	LABEX ITEM	Financement de l'Etat*	60 000	-	60 000	-	60 000	-	60 000
		Autres financements publics**	5 695 957	3 968 562	502 592	65 279	-	408 267	437 313
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.34</b>	<b>5 755 957</b>	<b>3 968 562</b>	<b>502 592</b>	<b>65 279</b>	<b>468 268</b>	<b>408 267</b>	<b>437 313</b>
C7H-UEE17G11	ERC NEMD	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	1 498 840	821 508	452 506	452 506	-	224 826	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.35</b>	<b>1 498 840</b>	<b>821 508</b>	<b>452 506</b>	<b>452 506</b>	<b>-</b>	<b>224 826</b>	<b>-</b>
C7H-UEE17G4	ERC DOC	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	250 000	-	-
		Autres financements publics**	2 454 368	2 086 213	-	9 231	-	108 924	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.36</b>	<b>2 454 368</b>	<b>2 086 213</b>	<b>-</b>	<b>9 231</b>	<b>250 000</b>	<b>-</b>	<b>108 924</b>
C7H-UEE17H1	ERC F-IMAGE	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	2 434 742	1 572 627	496 903	496 903	-	365 212	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.37</b>	<b>2 434 742</b>	<b>1 572 627</b>	<b>496 903</b>	<b>496 903</b>	<b>-</b>	<b>365 212</b>	<b>-</b>
C7H-PROFR80	PIA PROFAN	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	500 136	500 136	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.38</b>	<b>500 136</b>	<b>500 136</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
C7H-UEE17G84	RAMP H2020 MSCA	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	723 427	599 460	-	-	123 967	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.39</b>	<b>723 427</b>	<b>599 460</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>123 967</b>	<b>-</b>
C7H-UEE17H0	GREQUE COFUND MSCA H2020	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	1 962 000	1 667 700	-	-	-	294 300	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.40</b>	<b>1 962 000</b>	<b>1 667 700</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>294 300</b>	<b>-</b>
C7H-SID17H4 + C7T-AUT17G59	PROJET SIDE 3.0	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	648 000	603 796	59 640	-	44 214	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.41</b>	<b>648 000</b>	<b>603 796</b>	<b>59 640</b>	<b>-</b>	<b>44 214</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
C7H-EXPFR055	PIA EXPFRE	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	427 248	253 051	174 197	44 951	129 246	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.42</b>	<b>427 248</b>	<b>253 051</b>	<b>174 197</b>	<b>44 951</b>	<b>129 246</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
C7H-CEE18B69	H2020 E1WA	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	564 975	395 317	40 491	40 491	129 167	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.43</b>	<b>564 975</b>	<b>395 317</b>	<b>40 491</b>	<b>40 491</b>	<b>129 167</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
C7H-CEE18F40	H2020 BRAIN	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	1 385 505	653 732	-	117 706	484 039	130 028	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.44</b>	<b>1 385 505</b>	<b>653 732</b>	<b>-</b>	<b>117 706</b>	<b>484 039</b>	<b>130 028</b>	<b>-</b>
C7H-FED16D90	STUDIO VIRTUEL	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	539 032	431 225	106 851	107 807	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.45</b>	<b>539 032</b>	<b>431 225</b>	<b>106 851</b>	<b>107 807</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
C7H-ANR16G34	ANR EAIST	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	740 743	592 595	-	-	148 148	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.46</b>	<b>740 743</b>	<b>592 595</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>148 148</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
C7A-SEI15B0*	SEISCOPE	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	3 506 507	2 012 184	482 000	632 000	686 596	175 727	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.47</b>	<b>3 506 507</b>	<b>2 012 184</b>	<b>482 000</b>	<b>632 000</b>	<b>686 596</b>	<b>175 727</b>	<b>-</b>
C7H-CEE18C14	ERC STG	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	2 116 290	1 828 846	-	-	287 444	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.48</b>	<b>2 116 290</b>	<b>1 828 846</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>287 444</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
C7H-18K55	ERC SOLARYS	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	2 421 180	1 232 404	834 066	833 928	-	354 848	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.49</b>	<b>2 421 180</b>	<b>1 232 404</b>	<b>834 066</b>	<b>833 928</b>	<b>-</b>	<b>354 848</b>	<b>-</b>
30 795 183 € IDEX 34 513 273 €	IDEX RECHERCHE VALORISATION	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	31 913 273	27 839 863	4 073 410	458 161	3 615 249	-	-
		Autres financements***	1 348 065	781 810	937 874	545 518	20 757	-	-
		<b>Total Op.50</b>	<b>33 261 338</b>	<b>28 621 673</b>	<b>5 011 284</b>	<b>1 003 679</b>	<b>3 636 006</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
C7T-PIA3FR30	PIA PROJET AJUR	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	753 701	479 939	156 675	203 400	70 362	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.52</b>	<b>753 701</b>	<b>479 939</b>	<b>156 675</b>	<b>203 400</b>	<b>70 362</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
CRBPKA872	CRBPKA872	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	610 313	610 313	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.53</b>	<b>610 313</b>	<b>610 313</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
CREUEAVD78 CREUEAVD83	CEE-H2020-EAVI	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	612 908	347 260	265 648	-	265 648	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.50</b>	<b>612 908</b>	<b>347 260</b>	<b>265 648</b>	<b>-</b>	<b>265 648</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
C7H-UEE18M62	H2020-MSCA-ITN-2018 URSACS	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements publics**	824 406	716 598	11 701	107 808	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.61</b>	<b>824 406</b>	<b>716 598</b>	<b>11 701</b>	<b>107 808</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

C7H-LXG18M*	GRAL II	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	1 050 840	1 050 840	1 050 840	3 509 715
		Autres financements publics**	10 865 595	4 203 360	240 840	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.62</b>	<b>10 865 595</b>	<b>4 203 360</b>	<b>240 840</b>	<b>-</b>	<b>1 050 840</b>	<b>1 050 840</b>	<b>1 050 840</b>	<b>3 509 715</b>
C7H-LXA18M*	ARCANE II	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	641 610	641 610	641 610	1 217 097
		Autres financements publics**	7 121 192	3 337 655	641 610	641 610	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.63</b>	<b>7 121 192</b>	<b>3 337 655</b>	<b>641 610</b>	<b>641 610</b>	<b>641 610</b>	<b>641 610</b>	<b>641 610</b>	<b>1 217 097</b>
C7H-CB18M*	UER	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	1 129 240	1 129 240	1 129 240	4 641 620
		Autres financements publics**	12 546 000	3 387 420	1 129 240	1 129 240	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.64</b>	<b>12 546 000</b>	<b>3 387 420</b>	<b>1 129 240</b>	<b>1 129 240</b>	<b>1 129 240</b>	<b>1 129 240</b>	<b>1 129 240</b>	<b>4 641 620</b>
C7H-UEE19Q06	Projet TIPACGS	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	150 000	-	28 469
		Autres financements publics**	712 585	344 416	189 700	189 700	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.65</b>	<b>712 585</b>	<b>344 416</b>	<b>189 700</b>	<b>189 700</b>	<b>-</b>	<b>150 000</b>	<b>-</b>	<b>28 469</b>
C7H-UEE19P99	ERC FUELING TRANSPORT	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	673 989	-	602 866	-
		Autres financements publics**	2 559 536	829 479	-	453 202	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.66</b>	<b>2 559 536</b>	<b>829 479</b>	<b>-</b>	<b>453 202</b>	<b>673 989</b>	<b>-</b>	<b>602 866</b>	<b>-</b>
C7H-UEE19Q44	INT CALPER	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	109 920	64 737	-	-
		Autres financements publics**	549 600	374 943	109 920	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.67</b>	<b>549 600</b>	<b>374 943</b>	<b>109 920</b>	<b>-</b>	<b>109 920</b>	<b>64 737</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
C7H-UEE18M23	ERC MONIFAULTS	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	222 390	-	-	-
		Autres financements publics**	710 000	487 610	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.68</b>	<b>710 000</b>	<b>487 610</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>222 390</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
C7H-UEE19Q12	ERC FAULTSCAN	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	660 495	-	404 940
		Autres financements publics**	1 887 130	660 495	161 200	161 200	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.69</b>	<b>1 887 130</b>	<b>660 495</b>	<b>161 200</b>	<b>161 200</b>	<b>-</b>	<b>660 495</b>	<b>-</b>	<b>404 940</b>
C7H-MAA* FIN 2023	MAIA	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	6 637 500	3 431 250	971 305	-
		Autres financements publics**	14 246 305	3 206 250	3 206 250	-	-	-	-	-
		Autres financements***	415 860	284 890	127 275	130 970	-	-	-	-
		<b>Total Op.70</b>	<b>14 662 165</b>	<b>3 491 140</b>	<b>3 333 525</b>	<b>130 970</b>	<b>6 637 500</b>	<b>3 431 250</b>	<b>971 305</b>	<b>-</b>
C7H-PA19Q351*	projet Avenir projet ADEME	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	138 274	244 741	-	-
		Autres financements publics**	488 842	73 325	221 238	32 502	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.71</b>	<b>488 842</b>	<b>73 325</b>	<b>221 238</b>	<b>32 502</b>	<b>138 274</b>	<b>244 741</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
C7H-UEE18L70	PACIFIC central europe	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	120 937	-	-	-
		Autres financements publics**	806 250	685 313	120 937	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.72</b>	<b>806 250</b>	<b>685 313</b>	<b>120 937</b>	<b>-</b>	<b>120 937</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
C7H-UEE19Q25 C7H-UEE19Q25 FIN 2027	RICE-GERMELLI	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	206 875	206 875	206 875	206 875
		Autres financements publics**	1 034 375	-	206 875	206 875	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.73</b>	<b>1 034 375</b>	<b>-</b>	<b>206 875</b>	<b>206 875</b>	<b>206 875</b>	<b>206 875</b>	<b>206 875</b>	<b>206 875</b>
C7H-UEE20B27 C7H-UEE20B27	EXACT	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	548 824	-	548 824	686 030
		Autres financements publics**	2 744 119	960 441	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.74</b>	<b>2 744 119</b>	<b>960 441</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>548 824</b>	<b>-</b>	<b>548 824</b>	<b>686 030</b>
C7H-UEE20B66 C7H-UEE20B66	DEEP TRIGGER	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	399 784	-	399 784	420 837
		Autres financements publics**	1 877 545	657 140	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.75</b>	<b>1 877 545</b>	<b>657 140</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>399 784</b>	<b>-</b>	<b>399 784</b>	<b>420 837</b>
C7H-UEE19R74	FOCETA	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	120 982	-	35 246	-
		Autres financements publics**	609 910	453 682	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.76</b>	<b>609 910</b>	<b>453 682</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>120 982</b>	<b>-</b>	<b>35 246</b>	<b>-</b>
C7H-UEE19R74	MEET	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	1 290 843	-	1 290 843	123 304
		Autres financements publics**	6 467 214	3 762 224	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.77</b>	<b>6 467 214</b>	<b>3 762 224</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 290 843</b>	<b>-</b>	<b>1 290 843</b>	<b>123 304</b>
C7H-PEGAS885	PEGASE	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	804 489	799 019	706 743	3 424 002
		Autres financements publics**	6 440 126	-	705 873	705 873	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.79</b>	<b>6 440 126</b>	<b>-</b>	<b>705 873</b>	<b>705 873</b>	<b>804 489</b>	<b>799 019</b>	<b>706 743</b>	<b>3 424 002</b>
C7H-UEE21B05	ECSEL STORAGE	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	100 326	310 414	-	373 657
		Autres financements publics**	1 026 851	-	242 454	242 454	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.80</b>	<b>1 026 851</b>	<b>-</b>	<b>242 454</b>	<b>242 454</b>	<b>100 326</b>	<b>310 414</b>	<b>-</b>	<b>373 657</b>
C7H-PR121A16 fin 2025	20CV001	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	165 575	125 506	91 018	171 994
		Autres financements publics**	627 688	-	73 595	73 595	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.81</b>	<b>627 688</b>	<b>-</b>	<b>73 595</b>	<b>73 595</b>	<b>165 575</b>	<b>125 506</b>	<b>91 018</b>	<b>171 994</b>
C7H-PA121B72 Fin 2027 514 935 €	DIANA	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	332 138	-	105 556	77 241
		Autres financements publics**	514 935	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.82</b>	<b>514 935</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>332 138</b>	<b>-</b>	<b>105 556</b>	<b>77 241</b>
		<b>Sa total financement de l'Etat</b>	<b>360 000</b>	<b>10 000</b>	<b>240 000</b>	<b>180 000</b>	<b>150 000</b>	<b>20 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
		<b>Sa total autres financements publics</b>	<b>223 138 552</b>	<b>130 949 748</b>	<b>22 240 085</b>	<b>10 266 713</b>	<b>31 547 515</b>	<b>16 172 608</b>	<b>12 803 372</b>	<b>21 398 593</b>
		<b>Sa total autres financements</b>	<b>2 450 683</b>	<b>1 066 700</b>	<b>1 197 794</b>	<b>809 133</b>	<b>186 332</b>	<b>125 506</b>	<b>91 018</b>	<b>171 994</b>
		<b>TOTAL</b>	<b>225 949 235</b>	<b>132 026 448</b>	<b>23 677 879</b>	<b>11 255 846</b>	<b>31 883 847</b>	<b>16 318 114</b>	<b>12 894 390</b>	<b>21 570 587</b>

\* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat fléchés  
 \*\* Autres financements publics et autres financements publics fléchés  
 \*\*\* Recettes propres et recettes propres fléchés

**TABEAU 10**  
Opérations pluriannuelles du Compte financier de l'exercice 2021  
Volet Formation

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

**A - Prévision d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement**

			Prévision		Années antérieures à 2021		2021		Années antérieures à 2021		2021		2022		2023		2024		Après 2024																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																														
			Coût total de l'opération	AE ouvertes les années antérieures à N		AE consommées les années antérieures à N		AE reprogrammées ou reportées en N°		AE nouvelles ouvertes en N		TOTAL des AE ouvertes en N		TOTAL des AE Consommées en N		CP ouvertes les années antérieures à N		CP consommées les années antérieures à N		CP reprogrammés ou reportés en N°		CP nouveaux ouverts en N		TOTAL des CP ouverts en N		TOTAL des CP Consommés en N		AE prévues en N+1		CP prévus en N+1		AE prévues en N+2		CP prévus en N+2		AE prévues en N+3		CP prévus en N+3		AE prévues > N+3		CP prévus en N+3																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
910020039100	IDEFI PROMISING (EOTF 910020039100)	Personnel	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	188 475	2 266 624	207 693	2 054 914	211 710	211 710	1

B - Prévisions de recettes

		Prévision	2021		
Opération	Nature	Financement de l'opération	Prévision année N		
			Encaissements des années antérieures à N	Encaissement prévu en N	Encaissements réalisés en N
		(22)	(23)	(24)	
IDEP1 PROMISING (eOTP 910020039100)	Financement de l'Etat*	-	-	-	-
	Autres financements publics**	5 000 000	5 000 000	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-
	<b>Total Op.2</b>	<b>5 000 000</b>	<b>5 000 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
IDEP1 ENEPS (eOTP C650ENP12C09 RA000OC535)	Financement de l'Etat*	-	-	-	-
	Autres financements publics**	3 500 000	3 500 000	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-
	<b>Total Op.3</b>	<b>3 500 000</b>	<b>3 500 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
LEXI - TLV (LOA 2018-2028 + Comue1EP1NP 2020-2028)	Financement de l'Etat*	-	-	-	-
	Autres financements publics**	12 328 000	2 219 040	1 109 520	-
	Autres financements***	-	-	-	-
	<b>Total Op.4</b>	<b>12 328 000</b>	<b>2 219 040</b>	<b>1 109 520</b>	<b>-</b>
DISRUPT CAMPUS 1°DIO01COMU C2000C0008 1°PD001COMU A la COMUE (antérieur 2020 - à 1°DIO01 et 1°PD001)	Financement de l'Etat*	-	-	-	-
	Autres financements publics**	739 161	591 328	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-
	<b>Total Op.7</b>	<b>739 161</b>	<b>591 328</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
COMESUP ACCUEIL HANDICAP 19	Financement de l'Etat*	-	-	-	-
	Autres financements publics**	16 500	-	16 500	-
	Autres financements***	-	-	-	-
	<b>Total Op.16</b>	<b>16 500</b>	<b>-</b>	<b>16 500</b>	<b>-</b>
COMESUP PARCOURS ACCUEIL ADAPTE 2019	Financement de l'Etat*	-	-	-	-
	Autres financements publics**	33 000	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-
	<b>Total Op.17</b>	<b>33 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
COMESUP POLE DE SERVICE 2019	Financement de l'Etat*	-	-	-	-
	Autres financements publics**	29 000	-	29 000	-
	Autres financements***	-	-	-	-
	<b>Total Op.18</b>	<b>29 000</b>	<b>-</b>	<b>29 000</b>	<b>-</b>
HTTP	Financement de l'Etat*	-	-	-	-
	Autres financements publics**	1 352 000	-	1 216 800	-
	Autres financements***	-	-	-	-
	<b>Total Op.19</b>	<b>1 352 000</b>	<b>-</b>	<b>1 216 800</b>	<b>-</b>
CMQ	Financement de l'Etat*	-	-	-	-
	Autres financements publics**	1 637 852	-	327 570	-
	Autres financements***	-	-	-	-
	<b>Total Op.20</b>	<b>1 637 852</b>	<b>-</b>	<b>327 570</b>	<b>-</b>
UR4++	Financement de l'Etat*	-	-	-	-
	Autres financements publics**	90 000	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-
	<b>Total Op.21</b>	<b>90 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
ALOA	Financement de l'Etat*	-	-	-	-
	Autres financements publics**	115 200	-	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-
	<b>Total Op.22</b>	<b>115 200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
ERASMUS MUNDUS BEINPM	Financement de l'Etat*	-	-	-	-
	Autres financements publics**	2 330 000	582 500	-	-
	Autres financements***	-	-	-	-
	<b>Total Op.23</b>	<b>2 330 000</b>	<b>582 500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	Sa total financement de l'Etat	-	-	-	-
	Sa total autres financements publics	27 170 713	11 892 868	2 699 390	-
	Sa total autres financements	-	-	-	-
	<b>TOTAL</b>	<b>27 170 713</b>	<b>11 892 868</b>	<b>2 699 390</b>	<b>-</b>

2022	2023	2024	Après 2024
Prévisions en N+1 et suivantes			
Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus en N+3	Encaissements prévus > N+3
(25)	(26)	(27)	(28)
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
1 109 520	1 109 520	1 109 520	6 780 400
<b>1 109 520</b>	<b>1 109 520</b>	<b>1 109 520</b>	<b>6 780 400</b>
147 833	-	-	-
<b>147 833</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
16 500	-	-	-
<b>16 500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
33 000	-	-	-
<b>33 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
29 000	-	-	-
<b>29 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1 352 000	-	-	-
<b>1 352 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
327 570	-	-	1 310 282
<b>327 570</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1 310 282</b>
90 000	-	-	-
<b>90 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
115 200	-	-	-
<b>115 200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1 165 000	582 500	-	-
<b>1 165 000</b>	<b>582 500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
-	-	-	-
<b>4 385 623</b>	<b>1 692 020</b>	<b>1 109 520</b>	<b>8 090 682</b>
-	-	-	-
<b>4 385 623</b>	<b>1 692 020</b>	<b>1 109 520</b>	<b>8 090 682</b>

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

\*\* Autres financements publics et autres financements publics fléchés

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

## Volet Patrimoine

## Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

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

[illegible]

**TABLEAU 10**  
**Opérations pluriannuelles du Compte financier de l'exercice 2021**  
**Volet Patrimoine**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes**

[illegible]

\* A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant présenté avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.



**TABLEAU 10**  
Opérations pluriannuelles du Compte financier de l'exercice 2021  
Volet Patrimoine

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

**B - Prévisions de recettes**

			2021			2022			
		Prévision	Prévision N			Prévisions en N+1 et suivantes			
Opération	Nature	Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à N	Encaissements prévus en N	Encaissements réalisés en N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus N+3	Encaissements prévus > N+3
		(20)	(21)	(22)		(23)	(24)	(25)	(26)
C660JRA16C35	Op 1 Mise en sécurité et restructuration Bâtiment Jean ROGET	Financement de l'Etat* 2 378 000	-	-	-	-	-	-	-
		Autres subventions publiques** 800 000	800 000	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Total Op.1</b>	<b>3 178 000</b>	<b>3 178 000</b>	-	-	-	-	-	-
NA1	Op 2 Cerno neut maison de la planète vapour mustographique	Financement de l'Etat* 1 280 000	-	-	-	-	-	-	-
		Autres subventions publiques** 4 514 490	4 514 490	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Total Op.2</b>	<b>5 794 490</b>	<b>5 794 490</b>	-	-	-	-	-	-
C660BIO16C37	Op 3 Biologie I Construction des Serres	Financement de l'Etat* -	-	-	-	-	-	-	-
		Autres subventions publiques** 906 642	906 642	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Total Op.3</b>	<b>906 642</b>	<b>906 642</b>	-	-	-	-	-	-
C660BIO16C407	Op 4 Biologie D Réhabilitation et restructuration	Financement de l'Etat* 1 160 000	-	-	-	-	-	-	-
		Autres subventions publiques** 195 000	195 000	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Total Op.4</b>	<b>1 355 000</b>	<b>1 355 000</b>	-	-	-	-	-	-
C660TER14C08	Op 5 GDA Vigny Musset	Financement de l'Etat* 1 829 388	-	-	-	-	-	-	-
		Autres subventions publiques** 4 194 306	4 194 306	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Total Op.5</b>	<b>6 023 694</b>	<b>6 023 694</b>	-	-	-	-	-	-
C660SAN16C34	Op 6 FPS (pôle santé) (le CHU est le MO)	Financement de l'Etat* 1 800 000	-	-	-	90 000	-	-	-
		Autres subventions publiques** 8 282 186	5 969 301	-	-	2 312 885	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Total Op.6</b>	<b>10 082 186</b>	<b>7 679 301</b>	-	-	<b>2 402 885</b>	-	-	-
C660CPO16C32	Op 9 Climat Planète - Extension du CERMO	Financement de l'Etat* -	-	-	-	-	-	-	-
		Autres subventions publiques** 7 200 000	3 508 000	800 000	800 000	2 892 000	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Total Op.9</b>	<b>7 200 000</b>	<b>3 508 000</b>	<b>800 000</b>	<b>800 000</b>	<b>2 892 000</b>	-	-	-
C660CPH16C39	Op 10 Climat Planète Ext GEOSCIENCES	Financement de l'Etat* -	-	-	-	-	-	-	-
		Autres subventions publiques** 1 200 000	1 200 000	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Total Op.10</b>	<b>1 200 000</b>	<b>1 200 000</b>	-	-	-	-	-	-
C660CPH16C40	Op 11 Climat Planète Restructuration Halle GEOSCIENCES	Financement de l'Etat* -	-	-	-	-	-	-	-
		Autres subventions publiques** 800 000	800 000	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Total Op.11</b>	<b>800 000</b>	<b>800 000</b>	-	-	-	-	-	-
C660CPE16D50	Op 12 CPER X/M Valence Briffault	Financement de l'Etat* 1 250 000	1 250 000	-	-	-	-	-	-
		Autres subventions publiques** 3 780 000	1 260 000	-	-	1 005 971	1 514 029	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Total Op.12</b>	<b>5 030 000</b>	<b>2 510 000</b>	-	-	<b>1 005 971</b>	<b>1 514 029</b>	-	-
C660CPE16E59	Op 13 CPER X/M IUT1	Financement de l'Etat* 2 800 000	2 800 000	-	-	-	-	-	-
		Autres subventions publiques** 4 500 000	204 160	1 031 836	1 031 836	2 814 004	-	450 000	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Total Op.13</b>	<b>7 300 000</b>	<b>3 004 160</b>	<b>1 031 836</b>	<b>1 031 836</b>	<b>2 814 004</b>	-	<b>450 000</b>	-
C660CPE16E58	Op 14 CPER X/M ESPE/ Cluster de l'éducation	Financement de l'Etat* 894 000	500 000	384 000	-	384 000	-	-	-
		Autres subventions publiques** 8 000 000	2 600 000	2 800 000	2 800 000	2 000 000	600 000	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Total Op.14</b>	<b>8 884 000</b>	<b>3 100 000</b>	<b>3 184 000</b>	<b>2 800 000</b>	<b>2 384 000</b>	<b>600 000</b>	-	-
C660CPE16D79	Op 15 CPER X/M CRESI	Financement de l'Etat* 8 600 000	1 200 000	1 500 000	1 433 748	2 566 252	2 000 000	1 400 000	-
		Autres subventions publiques** 11 000 000	200 000	-	-	840 000	7 400 000	2 560 000	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Total Op.15</b>	<b>19 600 000</b>	<b>1 400 000</b>	<b>1 500 000</b>	<b>1 433 748</b>	<b>3 406 252</b>	<b>9 400 000</b>	<b>3 960 000</b>	-
9.50034E+11	Op 16 Maison de la création et de l'innovation	Financement de l'Etat* -	-	-	-	-	-	-	-
		Autres subventions publiques** 22 750 473	20 670 473	1 700 000	1 700 000	380 000	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Total Op.16</b>	<b>22 750 473</b>	<b>20 670 473</b>	<b>1 700 000</b>	<b>1 700 000</b>	<b>380 000</b>	-	-	-
C660DR016C27	Op 18 Reconstruction faculté de Droit (avec mandataire MO)	Financement de l'Etat* 2 000 000	2 000 000	-	-	-	-	-	-
		Autres subventions publiques** 2 550 001	2 550 001	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Total Op.18</b>	<b>4 550 001</b>	<b>4 550 001</b>	-	-	-	-	-	-
OP950GDACL	Op 19 SMART CAMPUS GDA CLV	Financement de l'Etat* 7 120 000	2 820 000	1 000 000	1 860 895	439 105	1 200 000	800 000	-
		Autres subventions publiques** 2 500 000	250 000	281 871	-	781 871	968 129	500 000	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	<b>Total Op.19</b>	<b>9 620 000</b>	<b>3 070 000</b>	<b>1 281 871</b>	<b>1 860 895</b>	<b>1 220 976</b>	<b>2 168 129</b>	<b>1 300 000</b>	-

**TABLEAU 10**  
Opérations pluriannuelles du Compte financier de l'exercice 2021  
Volet Patrimoine

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

CP950BATEG	Op 24 Réhabilitation BATEG	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-	
		Autres subventions publiques**	-	-	-	-	-	-	-	
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	
		Total Op.24	-	-	-	-	-	-	-	
NA	Op 26 GER et mises aux normes (dont Ad'AP)	Financement de l'Etat*	-	-	-	-	-	-	-	
		Autres subventions publiques**	-	-	-	-	-	-	-	
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	
		Total Op.26	-	-	-	-	-	-	-	
CB04SID16C28	Op 27 Restructuration S01 Aile nord Ouest	Financement de l'Etat*	3 433 000	3 433 000	-	-	-	-	-	
		Autres subventions publiques**	3 500 000	3 500 000	-	-	-	-	-	
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	
		Total Op.27	6 933 000	6 933 000	-	-	-	-	-	
C660CPE16D51	Op 29 CPER XIV Espaces numériques (Strasbourg)	Financement de l'Etat*	5 500 000	1 580 124	-	-	3 919 876	-	-	
		Autres subventions publiques**	2 000 000	200 000	-	-	-	1 400 000	400 000	
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	
		Total Op.29	7 500 000	1 780 124	-	-	3 919 876	1 400 000	400 000	
C660CPE16F76	Op 30 CPER XIV BU Latour Maubourg	Financement de l'Etat*	800 000	800 000	-	-	-	-	-	
		Autres subventions publiques**	1 400 000	907 000	-	-	446 000	47 000	-	
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	
		Total Op.30	2 200 000	1 707 000	-	-	446 000	47 000	-	
	Op 33 PPP SHS - BSHM DROIT2 - EESS - EST / TD Agnès	Financement de l'Etat*	1 248 000	1 248 000	-	-	-	-	-	
		Autres subventions publiques**	-	-	-	-	-	-	-	
		Autres financements***	103 025	103 025	103 025	-	-	-	-	
		Total Op.33	1 351 025	1 248 000	103 025	103 025	-	-	-	
	Op 34 PLR Phlém	Financement de l'Etat*	422 008	-	158 651	158 651	260 095	3 262	-	
		Autres subventions publiques**	-	-	-	-	-	-	-	
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	
		Total Op.34	422 008	-	158 651	158 651	260 095	3 262	-	
C660CPE16E59-PHEL	Op 35 Renovation bat ex phlém polygone	Financement de l'Etat*	9 171 123	-	458 556	458 556	4 279 634	3 974 377	458 556	
		Autres subventions publiques**	-	-	-	-	-	-	-	
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	
		Total Op.35	9 171 123	-	458 556	458 556	4 279 634	3 974 377	458 556	
	Op 36 PLR Piscine	Financement de l'Etat*	1 717 001	-	343 400	343 400	1 028 101	259 650	85 850	
		Autres subventions publiques**	120 000	-	-	-	60 000	60 000	-	
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	
		Total Op.36	1 837 001	-	343 400	343 400	1 088 101	319 650	85 850	
	Op 37 PLR IMA C	Financement de l'Etat*	2 090 859	-	104 543	104 543	1 545 457	336 316	104 543	
		Autres subventions publiques**	-	-	-	-	-	-	-	
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	
		Total Op.37	2 090 859	-	104 543	104 543	1 545 457	336 316	104 543	
	Op 38 PLR Energie	Financement de l'Etat*	3 936 163	-	74 000	74 000	3 665 355	196 808	-	
		Autres subventions publiques**	-	-	-	-	-	-	-	
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	
		Total Op.38	3 936 163	-	74 000	74 000	3 665 355	196 808	-	
	Op 39 PLR Eclairage	Financement de l'Etat*	480 000	-	480 000	456 000	24 000	-	-	
		Autres subventions publiques**	-	-	-	-	-	-	-	
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	
		Total Op.39	480 000	-	480 000	456 000	24 000	-	-	
	Op 40 PLR Les Houches Chauffage	Financement de l'Etat*	615 840	-	123 168	123 168	461 880	30 792	-	
		Autres subventions publiques**	-	-	-	-	-	-	-	
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-	
		Total Op.40	615 840	-	123 168	123 168	461 880	30 792	-	
	Ss total financement de l'Etat	60 515 382	25 988 512	4 626 318	5 012 961	18 663 755	8 001 205	2 848 949	-	
		Ss total Autres subventions publiques	90 193 098	54 429 373	6 613 707	6 331 836	13 532 731	11 989 158	3 910 000	-
		Ss total autres financements	103 025	-	103 025	103 025	-	-	-	-
		TOTAL	150 811 505	80 417 885	11 343 050	11 447 822	32 196 486	19 990 363	6 758 949	-

\* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat fléchés  
 \*\* Autres subventions publiques et Autres subventions publiques fléchés  
 \*\*\* Recettes propres et recettes propres fléchés

TABLEAU 10  
Opérations pluriannuelles du Compte financier de l'exercice 2021  
IDEX - PIA

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

A - Prévision d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

		Prévision	Années antérieures à 2021		2021	Années antérieures à 2021		2021	Années antérieures à 2021		2021	Années antérieures à 2021		2021
		Coût total de l'opération	AE ouvertes les années antérieures à N		AE consommées les années antérieures à N	AE ouvertes les années antérieures à N		AE consommées les années antérieures à N	AE ouvertes les années antérieures à N		AE consommées les années antérieures à N	AE ouvertes les années antérieures à N		AE consommées les années antérieures à N
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12)	(13)
17F00101COMU 17F00000COMU	IDEX FORMATION	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Personnel	22 757 667	19 607 667	19 607 667	-	2 300 000	2 300 000	125 537	19 586 074	19 586 074	-	2 321 593	2 321 593	135 391
		<b>Total Op.2</b>	<b>22 757 667</b>	<b>19 607 667</b>	<b>-</b>	<b>2 300 000</b>	<b>2 300 000</b>	<b>125 537</b>	<b>19 586 074</b>	<b>19 586 074</b>	<b>-</b>	<b>2 321 593</b>	<b>2 321 593</b>	<b>135 391</b>
17W1E - 18W1E 17W0000COMUS 17W0000COMUS 17W0000COMUS	IDEX VIE ETUDIANTE	790 009	540 824	540 824	-	249 185	249 185	197 253	540 824	540 824	-	249 185	249 185	197 253
	Personnel	1 120 277	972 777	972 777	-	147 500	147 500	58 789	942 598	942 598	-	177 679	177 679	77 750
		<b>Total Op.3</b>	<b>2 017 482</b>	<b>1 570 797</b>	<b>-</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>	<b>19 999</b>	<b>47 063</b>	<b>47 063</b>	<b>-</b>	<b>60 133</b>	<b>60 133</b>	<b>28 665</b>
17B0C 17B0000COMUS 17B0000COMUS 17B0000COMUS	IDEX RAYONNEMENT SOCIAL ET CULTUREL	554 251	412 133	412 133	-	152 118	152 118	108 311	412 133	412 133	-	152 118	152 118	108 311
	Personnel	1 042 529	880 994	880 994	-	161 535	161 535	51 555	855 074	855 074	-	187 455	187 455	62 314
		<b>Total Op.4</b>	<b>1 612 885</b>	<b>1 297 859</b>	<b>-</b>	<b>315 027</b>	<b>315 027</b>	<b>161 175</b>	<b>1 271 939</b>	<b>1 271 939</b>	<b>-</b>	<b>340 947</b>	<b>340 947</b>	<b>171 934</b>
17R00101COMU 17R00000COMU 17R00000COMUS	IDEX RELATIONS INTERNATIONALES	235 382	61 253	61 253	-	174 129	174 129	171 081	61 253	61 253	-	174 129	174 129	171 081
	Personnel	329 829	95 870	95 870	-	233 959	233 959	50 301	95 230	95 230	-	234 599	234 599	44 172
		<b>Total Op.5</b>	<b>566 409</b>	<b>158 321</b>	<b>-</b>	<b>408 088</b>	<b>408 088</b>	<b>221 382</b>	<b>157 681</b>	<b>157 681</b>	<b>-</b>	<b>408 728</b>	<b>408 728</b>	<b>215 253</b>
17D0C 17D0C 17D0000COMUS 17D0000COMUS	IDEX GOUVERNANCE & GESTION	2 466 991	1 243 287	1 243 287	-	1 223 704	1 223 704	712 220	1 243 287	1 243 287	-	1 223 704	1 223 704	712 220
	Personnel	13 746 290	2 544 842	2 544 842	-	1 134 454	1 134 454	251 067	2 382 402	2 382 402	-	1 296 894	1 296 894	299 748
		<b>Total Op.6</b>	<b>16 314 475</b>	<b>3 863 197</b>	<b>-</b>	<b>2 384 284</b>	<b>2 384 284</b>	<b>963 287</b>	<b>3 696 741</b>	<b>3 696 741</b>	<b>-</b>	<b>2 550 740</b>	<b>2 550 740</b>	<b>1 021 779</b>
06D00022V0	IDEX Pénalité volet Recherche	2 150 000	50 000	50 000	-	50 000	50 000	84 180	50 000	50 000	-	50 000	50 000	6 054
	Personnel	17 280 000	-	-	-	103 850	103 850	166 859	-	-	-	103 850	103 850	87 077
		<b>Total Op.7</b>	<b>13 243 236</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
06D00022V1 06D00022V14-S	IDEX Pénalité volet Vie Etudiante	870 120	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Personnel	845 573	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.8</b>	<b>1 795 593</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
06B100022V2	IDEX Pénalité volet Rayonnement Social et Culturel	462 112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Personnel	854 658	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.9</b>	<b>1 346 770</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
06B00022V3-S	IDEX Pénalité volet Relations Internationales	2 828 738	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Personnel	1 662 495	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.10</b>	<b>4 489 233</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
06D00022V4	IDEX Pénalité volet Gouvernance	3 661 394	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Personnel	4 946 019	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.11</b>	<b>8 607 413</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
06D00022V11	IDEX Pénalité frais de centralité	1 927 872	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Personnel	5 994 303	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.12</b>	<b>7 922 175</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
06D00021V1	PIA IDAES AXE 1 - DIPPAQ	2 475 846	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Personnel	1 308 766	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.13</b>	<b>4 694 612</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
06D00021V2	PIA IDAES AXE 2 - DGDH	1 550 485	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Personnel	1 612 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.14</b>	<b>3 162 485</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
C7H-IDE21FR C7H-IDE21FR IDE21T	PIA IDAES AXE 3 - DGDHIV	3 317 573	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Personnel	2 015 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.15</b>	<b>5 332 573</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
06D00021V4	PIA IDAES AXE 4 - GINP	2 736 256	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Personnel	1 094 074	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.16</b>	<b>2 736 256</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
06D00021V0	PIA IDAES Frais de gestion	180 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Personnel	1 274 074	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.17</b>	<b>1 274 074</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
06D00021V1	PIA SFRI Graduate School	7 233 740	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Personnel	8 507 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.18</b>	<b>15 740 740</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
06D00021V1-S	PIA SFRI Graduate School Frais de Gestion	1 059 260	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Personnel	200 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.19</b>	<b>1 259 260</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
06D00021V	Apports IDEX à la Graduate School	1 146 800	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Personnel	4 353 200	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		<b>Total Op.20</b>	<b>5 500 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
		<b>Ss total personnel</b>	<b>39 619 313</b>	<b>2 257 497</b>	<b>2 257 497</b>	<b>2 095 050</b>	<b>2 095 050</b>	<b>1 368 334</b>	<b>2 257 497</b>	<b>2 257 497</b>	<b>2 095 050</b>	<b>2 095 050</b>	<b>1 368 334</b>	<b>5 102 927</b>
		<b>Ss total fonctionnement</b>	<b>94 268 432</b>	<b>24 102 150</b>	<b>24 102 150</b>	<b>4 478 448</b>	<b>4 478 448</b>	<b>815 332</b>	<b>23 861 378</b>	<b>23 861 378</b>	<b>4 719 220</b>	<b>4 719 220</b>	<b>747 599</b>	<b>13 083 266</b>
		<b>Ss total investissement</b>	<b>3 765 694</b>	<b>138 194</b>	<b>138 194</b>	<b>97 500</b>	<b>97 500</b>	<b>22 964</b>	<b>124 045</b>	<b>124 045</b>	<b>111 649</b>	<b>111 649</b>	<b>39 685</b>	<b>316 192</b>
		<b>TOTAL</b>	<b>137 653 439</b>	<b>26 497 841</b>	<b>26 497 841</b>	<b>6 670 998</b>	<b>6 670 998</b>	<b>2 206 630</b>	<b>26 242 920</b>	<b>26 242 920</b>	<b>6 925 919</b>	<b>6 925 919</b>	<b>2 155 618</b>	<b>18 502 385</b>

2022		2023		2024		Après 2024	
Prévision N+1 et suivantes							
AE prévues en N+1	CP prévus en N+1	AE prévues en N+2	CP prévus en N+2	AE prévues en N+3	CP prévus en N+3	AE prévues > N+3	CP prévus > N+3
(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(19)
3 024 463	3 036 202	-	-	-	-	-	-
3 024 463	3 036 202	-	-	-	-	-	-
51 932	51 932	-	-	-	-	-	-
88 711	100 109	-	-	-	-	-	-
30 001	31 568	-	-	-	-	-	-
170 644	183 609	-	-	-	-	-	-
43 807	43 807	-	-	-	-	-	-
109 980	125 141	-	-	-	-	-	-
65	65	-	-	-	-	-	-
153 852	169 013	-	-	-	-	-	-
3 048	3 048	-	-	-	-	-	-
183 658	190 427	-	-	-	-	-	-
186 706	193 475	-	-	-	-	-	-
511 484	511 484	-	-	-	-	-	-
1 451 387	1 565 146	3 166 332	3 166 332	3 166 331	3 166 331	3 166 331	3 166 331
26 126	20 331	-	-	-	-	-	-
1 986 997	2 096 981	3 166 332	3 166 332	3 166 331	3 166 331	3 166 331	3 166 331
1 000 000	1 000 000	3 173 625	3 173 625	3 149 775	3 149 775	2 685 577	2 685 577
1 045 000	823 126	1 445 000	1 545 000	1 445 000	1 545 000	1 020 820	1 120 820
50 000	51 656	575 000	575 000	1 075 000	1 075 000	448 344	448 344
2 095 000	1 674 782	5 193 625	5 293 625	5 669 775	5 769 775	4 154 741	4 254 741
2 200 000	2 200 000	4 000 000	4 000 000	3 300 000	3 300 000	3 743 236	3 743 236
2 200 000	2 200 000	4 000 000	4 000 000	3 300 000	3 300 000	3 743 236	3 743 236
132 120	132 120	246 000	246 000	246 000	246 000	246 000	246 000
141 440	141 440	234 711	234 711	234 711	234 711	234 711	234 711
20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
293 560	500 711	500 711	500 711	500 711	500 711	500 711	500 711
115 528	115 528	115 528	115 528	115 528	115 528	115 528	115 528
435 000	435 000	88 220	88 220	243 220	243 220	88 218	88 218
30 000	30 000	-	-	-	-	-	-
580 528	203 748	203 748	203 748	358 748	358 748	203 746	203 746
627 058	627 058	723 060	723 060	772 060	772 060	704 560	704 560
420 000	420 000	550 000	550 000	400 000	400 000	292 495	292 495
1 047 058	1 047 058	1 273 060	1 273 060	1 172 060	1 172 060	997 055	997 055
915 349	915 349	915 349	915 349	915 349	915 349	915 347	915 347
996 800	996 800	1 316 406	1 316 406	1 316 406	1 316 406	1 316 407	1 316 407
1 912 149	1 912 149	2 231 755	2 231 755	2 231 755	2 231 755	2 231 754	2 231 754
481 968	481 968	481 968	481 968	481 968	481 968	481 968	481 968
749 617	749 617	1 748 229	1 748 229	1 748 229	1 748 229	1 748 228	1 748 228
1 231 585	1 231 585	2 230 197	2 230 197	2 230 197	2 230 197	2 230 196	2 230 196
202 344	202 344	361 836	361 836	361 836	361 836	1 495 703	1 495 703
268 334	325 524	260 334	260 334	172 333	172 333	435 011	435 010
140 000	140 000	110 000	110 000	110 000	110 000	550 000	550 000
610 678	657 668	732 170	732 170	644 169	644 169	2 480 713	2 480 713
240 000	240 000	182 000	182 000	182 000	182 000	902 166	902 166
200 000	200 000	188 000	188 000	188 000	188 000	1 036 000	1 036 000
440 000	440 000	370 000	370 000	370 000	370 000	1 938 166	1 938 166
531 489	531 489	521 672	521 672	383 340	383 340	1 881 072	1 881 072
355 000	364 769	335 000	335 000	210 000	210 000	1 099 802	1 099 802
886 489	896 258	856 672	856 672	593 340	593 340	2 980 874	2 980 874
322 876	322 876	378 000	378 000	378 000	378 000	1 657 380	1 657 380
322 876	322 876	378 000	378 000	378 000	378 000	1 657 380	1 657 380
-	-	124 250	124 250	124 250	124 250	845 574	845 574
-	-	20 000	20 000	20 000	20 000	140 000	140 000
-	-	144 250	144 250	144 250	144 250	885 574	885 574
915 000	919 595	957 012	957 012	1 060 914	1 060 914	5 215 814	5 215 814
-	-	1 157 500	1 157 500	1 157 500	1 157 500	5 271 049	5 271 049
915 000	919 595	2 114 512	2 114 512	2 218 414	2 218 414	10 486 863	10 486 863
62 000	62 000	106 000	106 000	106 000	106 000	785 260	785 260
20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	140 000	140 000
82 000	82 000	126 000	126 000	126 000	126 000	925 260	925 260
246 800	246 800	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000	300 000
114 000	114 000	1 413 068	1 413 068	1 413 066	1 413 066	1 413 066	1 413 066
360 800	360 800	1 713 068	1 713 068	1 713 066	1 713 066	1 713 066	1 713 066
5 102 927	5 102 927	7 978 050	7 978 050	7 968 770	7 968 770	14 943 735	14 943 735
13 083 266	13 091 772	16 511 050	16 611 050	15 603 046	15 703 046	24 153 588	24 253 588
318 192	313 620	745 000	745 000	1 245 000	1 245 000	1 298 344	1 298 344
18 502 385	18 508 316	25 234 100	25 334 100	24 816 816	24 916 816	40 395 667	40 495 667

B - Prévisions de recettes

Prévision			Prévision 2021			2022	2023	2024	Après 2024
Opération	Nature	Financement de l'opération	Prévision année N			Prévisions en N+1 et suivantes			
			Encaissements des années antérieures à N	Encaissement prévu en N	Encaissements réalisés en N	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus en N+3	Encaissements prévus > N+3
		(22)	(23)	(24)		(25)	(26)	(27)	(28)
17F00100MU 17F00300MU	IDEX FORMATION	Financement de l'Etat*	21 533 904	1 223 763		1 223 763	-	-	-
		Autres financements publics**	-	-		-	-	-	-
		Autres financements***	-	-		-	-	-	-
	Total Op.2	22 757 667	21 533 904	1 223 763	-	1 223 763	-	-	-
17W61118V* 17W61010MUS 17W61010MUS 17W61010MUS	IDEX VIE ETUDIANTE	Financement de l'Etat*	1 908 995	108 487		108 487	-	-	-
		Autres financements publics**	-	-		-	-	-	-
		Autres financements***	-	-		-	-	-	-
	Total Op.3	2 017 482	1 908 995	108 487	-	108 487	-	-	-
17B21178C* 17W61010MUS 17W61010MUS	IDEX RAYONNEMENT SOCIAL ET CULTUREL	Financement de l'Etat*	1 526 155	86 731		86 731	-	-	-
		Autres financements publics**	-	-		-	-	-	-
		Autres financements***	-	-		-	-	-	-
	Total Op.4	1 612 886	1 526 155	86 731	-	86 731	-	-	-
17F00100MU 17W61010MU 17W61010MU	IDEX RELATIONS INTERNATIONALES	Financement de l'Etat*	535 951	30 458		30 458	-	-	-
		Autres financements publics**	-	-		-	-	-	-
		Autres financements***	-	-		-	-	-	-
	Total Op.5	566 409	535 951	30 458	-	30 458	-	-	-
17G21178C* 17W61010MUS 17W61010MUS 17W61010MUS	IDEX GOUVERNANCE & GESTION	Financement de l'Etat*	6 448 988	9 865 487		9 865 487	-	-	-
		Autres financements publics**	-	-		-	-	-	-
		Autres financements***	-	-		-	-	-	-
	Total Op.6	16 314 475	6 448 988	9 865 487	-	9 865 487	-	-	-
7	IDEX Périérisé votet Recherche	Financement de l'Etat*	17 280 000	1 630 523	1 584 152	3 959 627	3 913 256	3 913 256	3 909 711
		Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	Total Op.7	17 280 000	-	1 630 523	1 584 152	3 959 627	3 913 256	3 913 256	3 909 711
08701022V0	IDEX Périérisé votet Formation (Drendble INP)	Financement de l'Etat*	13 243 236	1 249 362	1 213 830	3 034 001	2 998 469	2 998 469	2 998 469
		Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	Total Op.8	13 243 236	-	1 249 362	1 213 830	3 034 001	2 998 469	2 998 469	2 998 469
08701022V1* 08801022V14-S	IDEX Périérisé votet Vie Etudiante	Financement de l'Etat*	1 795 693	169 405	164 587	411 390	406 572	406 572	406 572
		Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	Total Op.9	1 795 693	-	169 405	164 587	411 390	406 572	406 572	406 572
08701022V2*	IDEX Périérisé votet Rayonnement Social et Culturel	Financement de l'Etat*	1 346 770	127 054	123 440	308 543	304 929	304 929	304 929
		Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	Total Op.10	1 346 770	-	127 054	123 440	308 543	304 929	304 929	304 929
08801022V3-S	IDEX Périérisé votet Relations Internationales	Financement de l'Etat*	4 489 233	423 513	411 468	1 028 475	1 016 430	1 016 430	1 016 430
		Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	Total Op.11	4 489 233	-	423 513	411 468	1 028 475	1 016 430	1 016 430	1 016 430
08701022V4*	IDEX Périérisé votet Gouvernance	Financement de l'Etat*	8 607 413	633 269	788 927	1 839 378	1 993 036	1 993 036	1 993 036
		Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	Total Op.12	8 607 413	-	633 269	788 927	1 839 378	1 993 036	1 993 036	1 993 036
08701022V01*	IDEX Périérisé trais de centralité	Financement de l'Etat*	7 922 175	756 231	726 120	1 814 955	1 793 700	1 793 700	1 793 700
		Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	Total Op.13	7 922 175	-	756 231	726 120	1 814 955	1 793 700	1 793 700	1 793 700
08701022V1*	PIA IDeES AXE 1 - DIPPAQ	Financement de l'Etat*	4 694 612	-	469 560	469 560	469 560	469 560	2 816 372
		Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	Total Op.14	4 694 612	-	-	469 560	469 560	469 560	469 560	2 816 372
08701022V2*	PIA IDeES AXE 2 - DGDRIH	Financement de l'Etat*	3 162 485	-	316 480	316 480	316 480	316 480	1 896 565
		Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	Total Op.15	3 162 485	-	-	316 480	316 480	316 480	316 480	1 896 565
07A10E21PR 07A10E21PRV IDEE211*	PIA IDeES AXE 3 - DGDRIV	Financement de l'Etat*	5 332 573	-	533 200	533 200	533 200	533 200	3 199 773
		Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	Total Op.16	5 332 573	-	-	533 200	533 200	533 200	533 200	3 199 773
08701022V4*	PIA IDeES AXE 4 - GINP	Financement de l'Etat*	2 736 256	-	273 480	273 480	273 480	273 480	1 642 336
		Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	Total Op.17	2 736 256	-	-	273 480	273 480	273 480	273 480	1 642 336
08701022V0*	PIA IDeES Frais de gestion	Financement de l'Etat*	1 274 074	-	127 280	127 280	127 280	127 280	764 954
		Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	Total Op.18	1 274 074	-	-	127 280	127 280	127 280	127 280	764 954
08701022V11*	PIA SFRI Graduate School	Financement de l'Etat*	15 740 740	1 574 074	1 574 074	1 574 074	1 574 074	1 574 074	9 444 444
		Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	Total Op.19	15 740 740	-	1 574 074	1 574 074	1 574 074	1 574 074	1 574 074	9 444 444
08701022V01-S	PIA SFRI Graduate School Frais de Gestion	Financement de l'Etat*	1 259 260	125 926	125 926	125 926	125 926	125 926	755 556
		Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	Total Op.20	1 259 260	-	125 926	125 926	125 926	125 926	125 926	755 556
08701022V1*	Apports IDEX à la Graduate School	Financement de l'Etat*	5 500 000	1 100 000	657 442	1 542 558	1 100 000	1 100 000	1 100 000
		Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
	Total Op.21	5 500 000	-	1 100 000	657 442	1 542 558	1 100 000	1 100 000	1 100 000
	Si total financement de l'Etat	137 653 439	31 953 993	19 106 283	9 089 966	28 673 851	16 946 391	16 946 391	34 042 846
	Si total autres financements publics	-	-	-	-	-	-	-	-
	Si total autres financements	-	-	-	-	-	-	-	-
	TOTAL	137 653 439	31 953 993	19 106 283	9 089 966	28 673 851	16 946 391	16 946 391	34 042 846

\* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financements de l'Etat fléchés  
\*\* Autres financements publics et autres financements publics fléchés  
\*\*\* Recettes propres et recettes propres fléchés

TABLEAU 10  
Opérations pluriannuelles du Compte financier de l'exercice 2021  
Volet Plan campus

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

A - Prévision d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

		Prévision		Années antérieures à 2021		2021				Années antérieures à 2021		2021			
Opération	Nature	Coût total de l'opération	Réalisation N												
			AE ouvertes les années antérieures à N	AE consommées les années antérieures à N	AE reprogrammées ou reportées en N	AE nouvelles ouvertes en N	TOTAL des AE ouvertes en N	TOTAL des AE Consommées en N	CP ouverts les années antérieures à N	CP consommés les années antérieures à N	CP reprogrammés ou reportés en N	CP nouveaux ouverts en N	TOTAL des CP ouverts en N	TOTAL des CP Consommés en N	
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)		
Op. 1 : PPP GreenER 80708_GRE	Personnel				-			2 904 992	17 119 825	17 119 825	-				
	Fonctionnement	85 237 809	17 119 972	17 119 972	-	3 072 800	3 072 800					3 072 800	3 072 800	2 903 576	
	Intervention				-										
	Investissement	69 617 483	26 035 015	26 035 015	-	1 952 000	1 952 000	1 950 539	25 927 645	25 927 645	-	1 902 000	1 902 000	1 748 847	
	Total Op.1	154 855 292	43 154 987	43 154 987	-	5 024 800	5 024 800	4 855 531	43 047 471	43 047 471	-	4 974 800	4 974 800	4 652 423	
Op. 2 : PPP Ptil 80709_PIL	Personnel				-			2 137 621	17 753 741	17 753 741	-				
	Fonctionnement	58 296 986	17 762 741	17 762 741	-	2 236 500	2 236 500					2 236 500	2 236 500	2 143 730	
	Intervention				-										
	Investissement	51 571 076	16 679 886	16 679 886	-	1 401 000	1 401 000	1 390 599	16 669 149	16 669 149	-	1 401 000	1 401 000	1 394 420	
	Total Op.2	109 869 062	34 442 627	34 442 627	-	3 637 500	3 637 500	3 528 220	34 422 889	34 422 889	-	3 637 500	3 637 500	3 538 150	
Op. 3 : PPP SHS 80710_SHS	Personnel				-			1 735 421	3 473 616	3 473 616	-				
	Fonctionnement	34 214 155	3 473 616	3 473 616	-	1 838 226	1 838 226					1 838 226	1 838 226	1 731 952	
	Intervention				-										
	Investissement	48 696 315	12 778 803	12 778 803	-	1 114 000	1 114 000	1 083 008	12 628 411	12 628 411	-	1 114 000	1 114 000	1 087 593	
	Total Op.3	82 910 470	16 252 418	16 252 418	-	2 952 226	2 952 226	2 818 429	16 102 027	16 102 027	-	2 952 226	2 952 226	2 819 545	
Op. 4 : Aménagement Durable de Campus 80706_OAC	Personnel				-			1 200			-				
	Fonctionnement				-						-				
	Intervention				-						-				
	Investissement	18 000 000	11 501 236	11 501 236	-	2 050 000	2 050 000	1 655 285	10 323 549	10 323 549	-	2 050 000	2 050 000	1 464 591	
	Total Op.4	18 000 000	11 501 236	11 501 236	-	2 050 000	2 050 000	1 654 065	10 323 549	10 323 549	-	2 050 000	2 050 000	1 464 591	
Op. 5 : Maison des Services aux Etudiants 80707_PS	Personnel	327 572			-	78 181	78 181	74 302			-	78 181	78 181	74 302	
	Fonctionnement	501 219	501 219	501 219	-				10 323 549	10 323 549	-				
	Intervention				-						-				
	Investissement	27 097 174	24 869 811	24 869 811	-	110 000	110 000	50 792	2 526 663	2 526 663	-	7 225 000	7 225 000	6 823 570	
	Total Op.5	27 625 965	25 371 030	25 371 030	-	188 181	188 181	125 094	3 027 882	3 027 882	-	7 303 181	7 303 181	6 897 872	
Op. 6 : Vie de campus, transition énergétique 80702_ADM 807011_TE	Personnel	15 016 877	3 764 397	3 764 397	-	401 226	401 226	405 089	3 764 397	3 764 397	-	401 226	401 226	405 089	
	Fonctionnement	27 062 480	8 197 814	8 197 814	-	10 653 000	10 653 000	10 034 166	6 878 114	6 878 114	-	1 841 937	1 841 937	1 545 165	
	Intervention				-						-				
	Investissement	8 444 947			-	3 000	3 000				-	3 000	3 000		
	Total Op.6	50 524 204	11 962 211	11 962 211	-	14 067 226	14 067 226	10 439 255	10 642 511	10 642 511	-	2 246 163	2 246 163	1 950 254	
Ss total personnel		15 344 449			-	479 407	479 407		3 764 397	3 764 397	-			479 391	
Ss total fonctionnement		205 312 649	47 055 361	47 055 361	-	17 210 526	17 210 526	16 811 000	45 726 514	45 726 514	-	8 989 463	8 989 463	8 324 423	
Ss total intervention					-						-				
Ss total investissement		223 426 895	91 864 751	91 864 751	-	6 530 000	6 530 000	6 130 203	68 075 417	68 075 417	-	13 695 000	13 695 000	12 519 021	
TOTAL		444 083 993	142 684 509	142 684 509	-	24 319 933	24 319 933	23 420 594	117 566 329	117 566 329	-	23 163 870	23 163 870	21 322 835	

\* A l'occasion du budget Initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant présenté avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision	2021			2022	2023	2024	> 2024
		Financement de l'opération	Prévision N			Prévisions en N+1 et suivantes			
		(18)	Encasements des années antérieures à N	Encasements prévus en N	Encasements réalisés en N	Encasements prévus en N+1	Encasements prévus N+2	Encasements prévus N+3	Encasements prévus > N+3
		(18)	(19)	(20)	(21)	(21)	(22)	(23)	(24)
80708_GRE	Op. 1 : PPP GreenER 80708_GRE	Financement de l'Etat*	128 634 561	43 933 878	5 198 011	3 857 302	-	-	-
		Autres financements publics**	1 350 000	1 350 000	-	-	-	-	-
		Autres financements***	24 870 731	2 772 034	1 015 000	776 096	-	-	-
80709_PIL	Op. 2 : PPP Ptil 80709_PIL	Financement de l'Etat*	154 855 292	48 055 912	6 213 011	4 633 398	-	-	-
		Autres financements publics**	102 832 737	35 112 636	4 154 331	3 538 150	-	-	-
		Autres financements***	5 400 000	5 400 000	-	-	-	-	-
80710_SHS	Op. 3 : PPP SHS 80710_SHS	Financement de l'Etat*	109 869 062	42 147 961	4 154 331	3 538 150	-	-	-
		Autres financements publics**	82 565 719	28 208 093	3 337 424	2 716 520	-	-	-
		Autres financements***	344 751	-	-	-	-	-	-
80706_OAC	Op. 4 : Aménagement Durable de Campus 80706_OAC	Financement de l'Etat*	82 910 470	28 552 844	3 337 424	2 716 520	-	-	-
		Autres financements publics**	13 696 000	4 671 588	552 717	946 593	-	-	-
		Autres financements***	4 304 000	3 753 324	550 676	-	-	-	-
80707_PS	Op. 5 : Maison des Services aux Etudiants 80707_PS	Financement de l'Etat*	18 000 000	8 424 912	1 103 393	946 593	-	-	-
		Autres financements publics**	21 425 965	7 320 535	866 125	6 482 360	-	-	-
		Autres financements***	6 500 000	1 198 664	1 600 000	382 141	-	-	-
80702_ADM 807011_TE	Op. 6 : Vie de campus, transition énergétique 80702_ADM 807011_TE	Financement de l'Etat*	27 925 965	8 519 199	2 466 125	6 864 501	-	-	-
		Autres financements publics**	50 523 896	17 242 913	2 040 085	2 022 992	-	-	-
		Autres financements***	308	-	-	-	-	-	-
80702_ADM 807011_TE	Op. 6 : Vie de campus, transition énergétique 80702_ADM 807011_TE	Financement de l'Etat*	50 524 204	17 242 913	2 040 085	2 022 992	-	-	-
		Autres financements publics**	399 678 678	136 489 543	16 148 693	19 563 609	-	-	-
		Autres financements***	17 554 000	11 701 988	2 150 676	382 141	-	-	-
80702_ADM 807011_TE	Op. 6 : Vie de campus, transition énergétique 80702_ADM 807011_TE	Financement de l'Etat*	26 851 115	4 752 110	1 015 000	776 404	-	-	-
		Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-
80702_ADM 807011_TE	Op. 6 : Vie de campus, transition énergétique 80702_ADM 807011_TE	Financement de l'Etat*	444 063 993	152 943 741	19 314 369	20 722 154	-	-	-
		Autres financements publics**	-	-	-	-	-	-	-
		Autres financements***	-	-	-	-	-	-	-

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

\*\* Autres financements publics et autres financements publics fléchés

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

2022		2023		2024		Après 2024	
Prévision N+1 et suivantes							
AE prévues en N+1	CP prévus en N+1	AE prévues N+2	CP prévus N+2	AE prévues N+3	CP prévus N+3	AE prévues > N+3	CP prévus > N+3
(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)	(18)	(17)
3 138 836	3 140 252	3 515 652	3 515 652	3 691 435	3 691 435	54 866 922	54 867 069
2 407 072	2 653 764	1 807 893	1 657 893	1 717 498	1 574 996	35 699 466	36 054 336
5 545 908	5 794 016	5 323 545	5 173 545	5 406 932	5 296 432	90 566 389	90 921 405
2 277 046	2 270 937	2 493 304	2 493 304	2 617 969	2 617 969	31 008 306	31 017 306
1 453 208	1 459 387	1 283 428	1 273 428	1 219 256	1 209 756	29 544 699	29 564 937
3 730 254	3 730 324	3 776 731	3 766 731	3 837 225	3 827 725	60 955 005	60 982 243
1 613 177	1 616 646	1 693 836	1 693 836	1 778 528	1 778 528	23 919 578	23 919 578
1 129 928	1 125 343	1 073 432	1 073 432	1 019 769	1 019 769	31 611 385	31 761 773
2 743 105	2 741 989	2 767 267	2 767 267	2 798 288	2 798 288	55 530 963	55 681 354
1 200	-	-	-	-	-	-	-
1 670 000	2 110 674	1 644 735	2 244 735	1 528 764	1 856 451	-	-
1 671 200	2 110 674	1 644 735	2 244 735	1 528 764	1 856 451	-	-
80 538	80 538	84 357	84 357	88 575	88 575	-	-
1 536 466	12 744 222	517 235	4 804 709	122 870	198 009	-	-
1 616 804	12 828 360	601 592	4 889 066	211 445	296 584	-	-
453 012	453 012	476 638	476 638	447 255	447 255	9 469 616	9 469 616
606 500	1 412 201	244 000	697 000	344 000	794 000	7 636 000	15 768 000
5 000	5 000	259 045	259 445	267 280	267 280	7 913 122	7 913 122
1 065 412	1 871 113	980 453	1 433 053	1 058 533	1 508 835	25 018 736	33 118 736
534 250	534 250	560 965	560 965	535 830	535 830	9 469 616	9 469 616
7 636 759	8 440 036	7 946 792	8 399 792	8 431 931	8 881 931	117 430 806	125 539 953
8 201 674	20 098 390	6 586 167	11 313 641	5 875 428	6 126 254	104 768 672	105 294 171
16 372 683	29 072 676	15 093 923	20 274 397	14 843 189	15 544 016	231 669 094	240 303 740

---

**COMPTE FINANCIER 2021 DE L'UGA**  
**BUDGET UGA SANS PLAN CAMPUS**

---

**TABLEAU 2**  
**Autorisations budgétaires - Compte Financier de l'exercice 2021 - UGA sans Plan Campus**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

DEPENSES													
	AE				CP				RE				
	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	
<b>Personnel</b>	<b>387 372 385</b>	<b>404 544 425</b>	<b>400 487 451</b>	<b>393 518 963</b>	<b>387 363 422</b>	<b>404 544 425</b>	<b>400 487 451</b>	<b>393 464 176</b>	<b>437 468 024</b>	<b>447 343 492</b>	<b>461 726 904</b>	<b>453 994 624</b>	<b>Recettes globalisées</b>
dont contributions employeur CAS Pension	106 316 796	114 655 323	114 655 323	106 416 673	106 316 796	114 655 323	114 655 323	106 416 673	369 429 887	369 923 216	373 905 402	375 964 019	Subvention pour charges de service public
									1 828 490	3 117 197	3 181 986	1 147 268	Autres financements de l'Etat
									2 947 459	2 797 763	3 506 461	3 123 726	Fiscalité affectée
<b>Fonctionnement</b>	<b>72 957 249</b>	<b>84 781 443</b>	<b>86 787 312</b>	<b>68 894 567</b>	<b>72 764 057</b>	<b>84 999 329</b>	<b>87 097 500</b>	<b>63 975 014</b>	17 575 006	19 394 267	24 253 822	21 752 667	Autres financements publics
									45 687 182	52 111 048	56 879 233	52 006 945	Recettes propres
<b>Intervention</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>					
									<b>52 803 406</b>	<b>59 236 787</b>	<b>57 974 520</b>	<b>27 607 692</b>	<b>Recettes fléchées*</b>
									3 164 944	14 253 791	24 612 155	6 223 173	Financements de l'Etat fléchés
<b>Investissement</b>	<b>34 683 537</b>	<b>58 494 161</b>	<b>72 720 817</b>	<b>66 909 469</b>	<b>28 652 508</b>	<b>44 434 469</b>	<b>37 044 678</b>	<b>28 978 370</b>	49 289 529	44 934 940	33 298 782	20 714 899	Autres financements publics fléchés
									348 933	48 056	63 584	669 620	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) et CP (B)</b>	<b>495 013 171</b>	<b>547 820 029</b>	<b>559 995 581</b>	<b>529 322 999</b>	<b>488 779 988</b>	<b>533 978 223</b>	<b>524 629 629</b>	<b>486 417 561</b>	<b>490 271 430</b>	<b>506 580 279</b>	<b>519 701 424</b>	<b>481 602 317</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>					<b>1 491 442</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>27 397 944</b>	<b>4 928 205</b>	<b>4 815 244</b>	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

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

**TABLEAU 3**  
**Dépenses par destination et Recettes par origine - Compte Financier de l'exercice 2021 - UGA sans Plan Campus**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Tableau des dépenses par destination (obligatoire)**

Budget	DEPENSES							
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
D 101 - Formation initiale et continue niveau Licence	12 494 864	12 494 864	2 851 235	3 037 859	958 607	872 355	16 304 707	16 405 078
D 102 - Formation initiale et continue niveau Master	5 124 468	5 124 468	2 790 029	2 607 290	154 424	130 653	8 068 921	7 862 411
D 103 - Formation initiale et continue niveau Doctorat	37 835	37 835	2 294 499	2 783 217	4 784	4 784	2 337 118	2 825 836
D105 - Bibliothèques et documentation	296 070	296 070	2 574 614	2 625 694	74 176	74 176	2 944 860	2 995 939
D106 - Recherche universitaire - sciences de la vie, biotechnologies et santé	4 297 262	4 297 262	5 498 244	3 972 302	899 085	941 864	10 694 591	9 211 428
D107 - Recherche universitaire - mathématiques, sciences et techniques de l'info et de la com, micro et nanotechnologies	2 138 325	2 138 325	2 138 700	1 880 874	779 034	627 391	5 056 059	4 646 590
D108 - Recherche universitaire - physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	2 695 699	2 695 699	2 567 612	2 261 967	774 163	757 282	6 037 473	5 714 948
D109 - Recherche universitaire - physique nucléaire et des hautes énergies	169 310	169 310	44 183	38 843	40 843	37 641	254 336	245 794
D110 - Recherche universitaire - sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	4 454 853	4 474 806	2 118 862	1 716 949	2 860 224	3 114 042	9 433 940	9 305 796
D111 - Recherche universitaire - sciences de l'homme et de la société	2 691 437	2 691 437	2 393 978	2 017 083	217 174	174 404	5 302 590	4 882 924
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	971 843	971 843	4 940 296	4 759 144	145 617	137 145	6 057 755	5 868 132
D113 - Diffusion des savoirs et musées	28 703	28 703	148 797	155 110	5 658	-	183 159	183 814
D114 - Immobilier	4 220	4 220	20 809 885	18 929 381	55 627 415	18 770 466	76 441 520	37 704 067
D115 - Pilotage et support	358 040 849	357 966 110	15 781 080	15 244 169	4 345 569	3 303 774	378 167 498	376 514 053
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	28 726	40 300	-	-	28 726	40 300
D202 - Aides indirectes aux étudiants	-	-	1 373 487	1 381 376	948	4 140	1 374 436	1 385 516
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	73 224	73 224	540 339	523 457	21 746	28 252	635 310	624 934
<b>TOTAL</b>	<b>393 518 963</b>	<b>393 464 176</b>	<b>68 894 567</b>	<b>63 975 014</b>	<b>66 909 469</b>	<b>28 978 370</b>	<b>529 322 999</b>	<b>486 417 561</b>

**SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B**

**-**

**Tableau des recettes par origine (facultatif)**

Budget	RECETTES								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
FD010 - SUBVENTION POUR CHARGES DE SERVICE PUBLIC	375 964 019	-	-	-	-	-	-	-	375 964 019
FD020 - DROITS INSCRIPTION	-	-	-	-	6 828 814	-	-	-	6 828 814
FD030 - FORMATION CONTINUE DIPLOMES PROPRES VAE	-	-	-	-	13 352 172	-	-	-	13 352 172
FD040 - TAXE APPRENTISSAGE	-	-	-	-	1 358 575	-	-	-	1 358 575
FD050 - CONTRATS ET PRESTATIONS DE RECHERCHE HORS ANR	-	-	-	-	174 557	-	-	-	174 557
FD060 - VALORISATION	-	-	-	-	1 587 833	-	-	-	1 587 833
FD070 - ANR INVESTISSEMENT D'AVENIR	-	-	-	693 843	-	-	7 803 693	-	8 497 537
FD080 - ANR HORS INVESTISSEMENT AVENIR	-	-	-	9 805 776	-	-	-	-	9 805 776
FD090 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS REGION	-	-	-	2 356 766	-	-	1 297 974	-	3 654 740
FD100 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS UE	-	-	-	6 893 524	-	-	4 908 528	-	11 802 052
FD110 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS AUTRES	-	1 147 268	-	1 934 862	1 902 884	6 223 173	6 631 107	255 375	18 094 669
FD120 - FONDATIONS FONDS PROPRES RESERVES DONS & LEGS	-	-	-	67 896	1 635 671	-	73 596	125 000	1 902 163
FD130 - AUTRES RECETTES	-	-	3 123 726	-	25 166 440	-	-	289 245	28 579 410
<b>TOTAL</b>	<b>375 964 019</b>	<b>1 147 268</b>	<b>3 123 726</b>	<b>21 752 667</b>	<b>52 006 945</b>	<b>6 223 173</b>	<b>20 714 899</b>	<b>669 620</b>	<b>481 602 317</b>

**SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C**

**4 815 244**



**TABLEAU 4**  
**Equilibre financier - Compte Financier de l'exercice 2021 - UGA sans Plan Campus**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

BESOINS				
	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	-	27 397 944	4 928 205	4 815 244
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	-	-	90	90
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	11 535 322	4 441 941	5 696 390	8 281 158
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)	6 757 975	6 471 690	6 340 069	7 377 139
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)</b>	<b>18 293 297</b>	<b>38 311 575</b>	<b>16 964 754</b>	<b>20 473 631</b>
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)= (2) - (1)</b>	<b>8 939 479</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	13 494 823	-	1 081 906	-
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	-	-	-	6 063 189
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	<b>27 232 776</b>	<b>38 311 575</b>	<b>16 964 754</b>	<b>20 473 631</b>

FINANCEMENTS				
Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	
1 491 442	-	-	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
-	-	-	-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
12 584 050	4 511 941	6 243 614	7 614 148	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
13 157 284	10 074 629	9 738 202	6 150 048	Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)
<b>27 232 776</b>	<b>14 586 570</b>	<b>15 981 816</b>	<b>13 764 196</b>	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b>
<b>-</b>	<b>23 725 005</b>	<b>982 938</b>	<b>6 709 435</b>	<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>
-	10 340 678	-	12 772 624	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***
4 555 344	13 384 326	2 064 844	-	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)
<b>27 232 776</b>	<b>38 311 575</b>	<b>16 964 754</b>	<b>20 473 631</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>

Opérations budgétaires

Opérations non budgétaires

La variation de trésorerie :  
- se détermine par différence entre (1) et (2),  
- se décompose en (a) et (d),  
- s'explique par D, (b), (c), (e).

différence entre variation tréso (I ou II) et (a)

Décomposition de la variation de trésorerie

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

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

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

**TABLEAU 6**  
**Situation patrimoniale 2021 - Compte Financier de l'exercice 2021 - UGA sans Plan Campus**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	PRODUITS	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021
Personnel	381 961 780	399 227 514	395 170 540	388 488 340	Subventions de l'Etat	401 546 663	383 804 216	384 572 967	405 416 227
dont contributions employeur CAS Pension	106 316 796	114 655 323	114 655 323	106 416 673	Fiscalité affectée	3 036 181	2 795 888	3 506 461	3 185 716
Fonctionnement autre que les charges de personnel	102 558 361	117 511 218	116 889 389	97 925 894	Autres subventions	20 365 786	53 639 241	51 272 291	25 011 174
					Autres produits	61 238 747	68 699 239	70 762 533	66 332 513
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>484 520 140</b>	<b>516 738 732</b>	<b>512 059 929</b>	<b>486 414 234</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>486 187 377</b>	<b>508 938 584</b>	<b>510 114 252</b>	<b>499 945 629</b>
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	1 667 237	-	-	13 531 395	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	7 800 147	1 945 677	-
<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>486 187 377</b>	<b>516 738 732</b>	<b>512 059 929</b>	<b>499 945 629</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b>	<b>486 187 377</b>	<b>516 738 732</b>	<b>512 059 929</b>	<b>499 945 629</b>

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	1 667 237	- 7 800 147	- 1 945 677	13 531 395
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	26 556 978	27 194 978	24 474 978	25 897 223
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	- 1 624 230	- 20 000	- 20 000	- 400 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	422 138	-	-	297 078
- produits de cession d'éléments d'actifs	- 844 969	-	-	- 150 000
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	- 15 843 007	- 18 116 032	- 15 396 032	- 16 756 313
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>10 334 147</b>	<b>1 258 799</b>	<b>7 113 269</b>	<b>22 419 382</b>

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

EMPLOIS	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	RESSOURCES	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021
Insuffisance d'autofinancement	-	-	-	-	Capacité d'autofinancement	10 334 147	1 258 799	7 113 269	22 419 382
Investissements	31 214 909	44 434 469	37 044 678	30 882 475	Financement de l'actif par l'État	7 742 067	5 823 557	5 121 319	5 273 119
Remboursement des dettes financières	-	-	-	-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	8 535 918	24 197 035	10 578 613	10 241 931
					Autres ressources	847 014	1 602 897	1 625 414	3 855 983
					Augmentation des dettes financières	-	-	-	-
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>31 214 909</b>	<b>44 434 469</b>	<b>37 044 678</b>	<b>30 882 475</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>27 459 146</b>	<b>32 882 288</b>	<b>24 438 615</b>	<b>41 790 415</b>
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4 745 736</b>	<b>10 907 940</b>	<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>3 755 763</b>	<b>11 552 181</b>	<b>12 606 064</b>	<b>-</b>

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

	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 3 755 763	- 11 552 181	4 745 736	10 907 940
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	- 12 695 243	12 172 823	5 728 674	17 617 376
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	8 939 479	- 23 725 005	- 982 938	- 6 709 435
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	37 123 872	25 571 690	41 869 608	48 031 812
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 31 988 263	- 19 815 440	- 26 259 589	- 14 370 887
Niveau de la TRESORERIE	69 112 135	45 387 130	68 129 197	62 402 699

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"

**TABLEAU 7**  
**Plan de trésorerie exécuté - Compte Financier de l'exercice 2021 - UGA sans Plan Campus**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	69 112 135	140 501 326	105 365 421	71 705 443	41 591 934	103 394 944	68 736 097	174 334 903	142 817 458	109 257 724	134 933 363	103 368 971	
<b>ENCAISSEMENTS</b>													
Recettes budgétaires globalisées	1 498 771	5 947 698	6 003 566	4 437 995	188 798 936	3 772 483	132 699 833	3 442 011	5 837 998	63 305 243	9 547 761	28 702 328	453 994 624
Subvention pour charges de service public	-	-	-	-	185 133 689	-	128 934 977	-	-	55 274 247	3 918 360	2 702 746	375 964 019
Autres financements de l'État	-	73 461	33 350	120 206	94 395	67 671	26 419	7 000	122 932	196 694	171 001	234 141	1 147 268
Fiscalité affectée	-	-	13 523	15 514	88 615	-	-	28 797	2 143 471	-	-	833 805	3 123 726
Autres financements publics	432 749	3 194 023	2 451 093	1 362 396	1 623 190	1 538 973	2 008 115	2 136 724	953 430	3 091 646	1 687 153	1 273 175	21 752 667
Recettes propres	1 066 023	2 680 214	3 505 599	2 939 879	1 859 046	2 165 840	1 730 322	1 269 490	2 618 165	4 742 657	3 771 248	23 658 462	52 006 945
Recettes budgétaires fléchées	2 511 033	1 221 889	1 039 945	2 196 013	62 558	2 426 955	382 064	995 350	663 638	2 031 393	2 177 672	11 899 184	27 607 692
Financements de l'État fléchés	860 895	-	180 000	1 541 798	-	-	-	-	-	-	396 733	3 243 747	6 223 173
Autres financements publics fléchés	1 636 664	1 091 411	818 149	405 171	40 000	2 293 185	381 652	994 561	663 353	2 027 845	1 728 281	8 634 627	20 714 899
Recettes propres fléchées	13 473	130 478	41 796	249 043	22 558	133 770	412	789	285	3 548	52 657	20 810	669 620
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emprunts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : encaissement en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	100 187 992	325 652	438 995	6 547 460	- 87 691 637	1 902 804	12 146 406	1 019 981	1 908 422	4 405 064	1 357 631	- 28 784 573	13 764 196
- TVA encaissée	36 260	1 088 895	146 220	184 727	310 466	797 445	382 890	64 950	172 564	139 643	247 090	1 112 262	4 683 411
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	79 991	24 052	2 315 600	932 772	1 042 344	750 158	41 122	18 372	468 515	353 802	105 113	1 482 306	7 614 148
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	100 071 740	- 787 295	- 2 022 826	5 429 961	- 89 044 447	355 201	11 722 394	936 659	1 267 343	3 911 619	1 005 429	- 31 379 141	1 466 637
<b>A. TOTAL</b>	<b>104 197 796</b>	<b>7 495 238</b>	<b>7 482 505</b>	<b>13 181 467</b>	<b>101 169 857</b>	<b>8 102 242</b>	<b>145 228 303</b>	<b>5 457 343</b>	<b>8 410 058</b>	<b>69 741 701</b>	<b>13 083 064</b>	<b>11 816 939</b>	<b>495 366 513</b>
<b>DECAISSEMENTS</b>													
Dépenses liées à des recettes globalisées	30 821 690	38 955 081	37 372 195	36 995 302	36 249 576	37 798 399	35 951 696	34 470 104	35 988 601	38 918 625	39 503 737	43 012 239	446 037 245
Personnel	29 876 570	31 846 855	31 344 353	31 403 813	31 085 196	31 369 012	31 098 522	32 564 005	28 801 273	32 394 282	32 385 628	30 961 001	375 130 511
Fonctionnement	780 583	5 518 890	4 777 785	4 202 693	4 226 354	5 409 847	3 889 775	1 546 749	5 552 550	4 656 597	5 679 367	10 145 813	56 387 004
Investissement	164 537	1 589 336	1 250 057	1 388 796	938 026	1 019 540	963 399	359 350	1 634 778	1 867 746	1 438 741	1 905 425	14 519 730
Dépenses liées à des recettes fléchées	1 719 131	3 010 389	2 907 819	2 990 874	2 607 438	3 567 198	2 881 365	2 188 635	4 662 837	4 233 640	3 868 309	5 742 681	40 380 316
Personnel	1 494 564	1 570 695	1 486 039	1 555 265	1 532 296	1 581 909	1 494 316	1 471 359	1 382 883	1 523 685	1 706 391	1 534 262	18 333 665
Fonctionnement	222 029	639 342	398 761	613 413	659 393	623 144	659 580	381 006	932 451	773 809	788 683	896 400	7 588 010
Investissement	2 538	800 352	1 023 018	822 196	415 749	1 362 145	727 469	336 271	2 347 503	1 936 146	1 373 236	3 312 019	14 458 640
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	90	-	-	-	-	-	90
Emprunts : remboursements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : décaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	90	-	-	-	-	-	90
Opérations gérées en comptes de tiers :	267 783	665 673	862 469	3 308 801	509 833	1 395 492	796 347	316 049	1 318 354	913 797	1 275 410	4 028 290	15 658 297
- TVA décaissée	57 227	386 705	556 027	370 808	348 661	507 711	330 311	161 361	685 767	594 045	867 876	1 423 564	6 290 063
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	29 070	322 749	193 406	2 970 665	62 840	885 904	406 227	16 372	347 972	278 131	211 179	2 556 643	8 281 158
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	181 486	- 43 780	113 036	- 32 672	98 331	1 876	59 808	138 316	284 615	41 621	196 354	48 084	1 087 076
<b>B. TOTAL</b>	<b>32 808 605</b>	<b>42 631 143</b>	<b>41 142 483</b>	<b>43 294 977</b>	<b>39 366 847</b>	<b>42 761 089</b>	<b>39 629 497</b>	<b>36 974 788</b>	<b>41 969 791</b>	<b>44 066 062</b>	<b>44 647 456</b>	<b>52 783 211</b>	<b>502 075 948</b>
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	71 389 191	- 35 135 905	- 33 659 978	- 30 113 510	61 803 010	- 34 658 847	105 598 806	- 31 517 445	- 33 559 733	25 675 639	- 31 564 392	- 40 966 271	6 709 435
SOLDE CUMULE (1) + (2)	140 501 326	105 365 421	71 705 443	41 591 934	103 394 944	68 736 097	174 334 903	142 817 458	109 257 724	134 933 363	103 368 971	62 402 699	

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

---

**COMPTE FINANCIER 2021 DE L'UGA**  
**BUDGET SACD PLAN CAMPUS**

---

**TABLEAU 2**  
**Autorisations budgétaires - Compte Financier de l'exercice 2021 - SACD Plan Campus**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

DEPENSES													
	AE				CP				RE				
	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	
<b>Personnel</b>	197 581	399 407	479 407	479 391	197 581	399 407	479 407	479 391	14 173 144	19 395 196	19 295 196	20 722 153	<b>Recettes globalisées</b>
dont contributions employeur CAS Pension	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	Subvention pour charges de service public
									5 992 103	16 129 520	16 129 520	11 659 813	Autres financements de l'Etat
									-	-	-	-	Fiscalité affectée
<b>Fonctionnement</b>	7 314 531	18 016 397	17 200 526	16 810 999	7 212 095	9 248 134	8 983 463	8 324 423	7 688 056	2 150 676	2 150 676	8 285 936	Autres financements publics
									492 985	1 115 000	1 015 000	776 403	Recettes propres
<b>Intervention</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>Recettes fléchées*</b>
									-	-	-	-	Financements de l'Etat fléchés
<b>Investissement</b>	29 442 786	8 839 000	6 640 000	6 130 204	6 371 597	15 214 000	13 701 000	12 519 020	-	-	-	-	Autres financements publics fléchés
									-	-	-	-	Recettes propres fléchées
<b>TOTAL DES DEPENSES AE (A) et CP (B)</b>	36 954 898	27 254 804	24 319 933	23 420 594	13 781 273	24 861 541	23 163 870	21 322 835	14 173 144	19 395 196	19 295 196	20 722 153	<b>TOTAL DES RECETTES (C)</b>
<b>SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)</b>					391 871	-	-	-	-	5 466 345	3 868 674	600 682	<b>SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)</b>

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

**TABLEAU 3**  
**Dépenses par destination et Recettes par origine - Compte Financier de l'exercice 2021 - SACD Plan Campus**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Tableau des dépenses par destination (obligatoire)**

Budget	DEPENSES							
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE (A)	CP (B)
D 101 - Formation initiale et continue niveau Licence	-	-	-	-	-	-	-	-
D 102 - Formation initiale et continue niveau Master	-	-	-	-	-	-	-	-
D 103 - Formation initiale et continue niveau Doctorat	-	-	-	-	-	-	-	-
D105 - Bibliothèques et documentation	-	-	-	-	-	-	-	-
D106 - Recherche universitaire - sciences de la vie, biotechnologies et santé	-	-	-	-	-	-	-	-
D107 - Recherche universitaire - mathématiques, sciences et techniques de l'info et de la com, micro et nanotechnologies	-	-	-	-	-	-	-	-
D108 - Recherche universitaire - physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	-	-	-	-	-	-	-	-
D109 - Recherche universitaire - physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	-	-	-	-	-	-
D110 - Recherche universitaire - sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	-	-	-	-	-	-	-	-
D111 - Recherche universitaire - sciences de l'homme et de la société	-	-	-	-	-	-	-	-
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	-	-	-	-	-	-	-	-
D113 - Diffusion des savoirs et musées	-	-	-	-	-	-	-	-
D114 - Immobilier	-	-	-	-	-	-	-	-
D115 - Pilotage et support	479 391	479 391	16 810 999	8 324 423	6 130 204	12 519 020	23 420 594	21 322 835
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D202 - Aides indirectes aux étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>479 391</b>	<b>479 391</b>	<b>16 810 999</b>	<b>8 324 423</b>	<b>6 130 204</b>	<b>12 519 020</b>	<b>23 420 594</b>	<b>21 322 835</b>

**SOLDE BUDGETAIRE (excédent) D1 = C - B**

-

**Tableau des recettes par origine (facultatif)**

Budget	RECETTES							
	Recettes globalisées				Recettes fléchées			Total (C)
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Autres financements publics	Recettes propres	Financement de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
FD010 - SUBVENTION POUR CHARGES DE SERVICE PUBLIC	-	-	-	-	-	-	-	-
FD020 - DROITS INSCRIPTION	-	-	-	-	-	-	-	-
FD030 - FORMATION CONTINUE DIPLOMES PROPRES VAE	-	-	-	-	-	-	-	-
FD040 - TAXE APPRENTISSAGE	-	-	-	-	-	-	-	-
FD050 - CONTRATS ET PRESTATIONS DE RECHERCHE HORS ANR	-	-	-	-	-	-	-	-
FD060 - VALORISATION	-	-	-	-	-	-	-	-
FD070 - ANR INVESTISSEMENT D'AVENIR	-	-	7 903 795	-	-	-	-	7 903 795
FD080 - ANR HORS INVESTISSEMENT AVENIR	-	-	-	-	-	-	-	-
FD090 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS REGION	-	-	-	-	-	-	-	-
FD100 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS UE	-	-	-	-	-	-	-	-
FD110 - SUBVENTIONS EXPLOITATION & FINANCT ACTIFS AUTRES	-	11 659 813	382 141	-	-	-	-	12 041 954
FD120 - FONDATIONS FONDS PROPRES RESERVES DONS & LEGS	-	-	-	-	-	-	-	-
FD130 - AUTRES RECETTES	-	-	-	776 403	-	-	-	776 403
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>11 659 813</b>	<b>8 285 936</b>	<b>776 403</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>20 722 153</b>

**SOLDE BUDGETAIRE (déficit) D2 = B - C**

600 682

**TABLEAU 4**  
**Equilibre financier - Compte Financier de l'exercice 2021 - SACD Plan Campus**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

BESOINS					FINANCEMENTS					
	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021		
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	-	5 466 345	3 868 674	600 682	391 871	-	-	-	Solde budgétaire (excédent) (D1)*	Opérations budgétaires
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	-	-	-	-	-	-	-	-	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)	
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	-	-	-	-	-	-	-	-	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**	Opérations non budgétaires
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1)	1 663 191	2 079 281	1 693 796	1 808 517	18 284 063	4 113 963	3 424 139	- 4 610 548	Autres encaissements sur comptes de tiers (e2)	
<b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)</b>	1 663 191	7 545 626	5 562 470	2 409 199	18 675 934	4 113 963	3 424 139	- 4 610 548	<b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)</b>	La variation de trésorerie : - se détermine par différence entre (1) et (2), - se décompose en (a) et (d), - s'explique par D, (b), (c), (e).
<b>ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)</b>	17 012 743	-	-	-	-	3 431 664	2 138 331	7 019 746	<b>PRELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)</b>	
dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***	-	-	-	-	-	-	-	-	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***	= différence entre variation de trésorerie (I ou II) et (a) Décomposition de la variation de trésorerie
dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)	17 012 743	-	-	-	-	3 431 664	2 138 331	7 019 746	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)	
<b>TOTAL DES BESOINS (1) + (I)</b>	<b>18 675 934</b>	<b>7 545 626</b>	<b>5 562 470</b>	<b>2 409 199</b>	<b>18 675 934</b>	<b>7 545 626</b>	<b>5 562 470</b>	<b>2 409 199</b>	<b>TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)</b>	

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

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

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

**TABLEAU 6**  
**Situation patrimoniale - Compte Financier de l'exercice 2021 - SACD Plan Campus**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

CHARGES	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	PRODUITS	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021
Personnel	194 152	399 407	479 407	472 377	Subventions de l'Etat	6 786 535	8 988 644	8 903 973	7 942 790
dont contributions employeur CAS Pension	-	-	-	-	Fiscalité affectée	-	-	-	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel	11 223 131	10 534 034	12 989 363	12 651 897	Autres subventions	-	-	-	-
					Autres produits	4 621 108	1 944 797	4 564 797	4 776 768
<b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>	<b>11 417 283</b>	<b>10 933 441</b>	<b>13 468 770</b>	<b>13 124 274</b>	<b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>	<b>11 407 642</b>	<b>10 933 441</b>	<b>13 468 770</b>	<b>12 719 558</b>
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	-	-	-	-	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	9 641	-	-	404 716
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	11 417 283	10 933 441	13 468 770	13 124 274	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	11 417 283	10 933 441	13 468 770	13 124 274

**Calcul de la capacité d'autofinancement**

	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021
<b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>	- 9 641	-	-	- 404 716
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 997 067	1 285 900	4 005 900	4 007 886
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-	-	-	-
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-	178 951
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-	- 203 017
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	- 3 972 274	- 1 279 797	- 3 999 797	- 3 982 266
<b>= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)</b>	<b>15 152</b>	<b>6 103</b>	<b>6 103</b>	<b>- 403 162</b>

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

EMPLOIS	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021	RESSOURCES	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021
Insuffisance d'autofinancement	-	-	-	403 162	Capacité d'autofinancement	15 152	6 103	6 103	-
Investissements	2 485 952	15 214 000	13 701 000	8 544 949	Financement de l'actif par l'État	5 992 103	12 613 324	11 100 324	10 123 111
Dépôts et cautionnement (dotation de l'Etat)	-	-	-	-	Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	321 908	2 150 676	2 150 676	895 446
Remboursement des dettes financières	3 888 292	-	-	4 105 263	Autres ressources	-	450 000	450 000	1 739 720
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>6 374 244</b>	<b>15 214 000</b>	<b>13 701 000</b>	<b>13 053 375</b>	Augmentation des dettes financières	-	-	-	94 953
<b>Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)</b>	<b>-</b>	<b>6 103</b>	<b>6 103</b>	<b>-</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>6 329 164</b>	<b>15 220 103</b>	<b>13 707 103</b>	<b>12 853 230</b>
					<b>Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)</b>	<b>45 080</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>200 145</b>

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

	Compte Financier 2020	Budget Initial 2021	Budget 2021 après BR2	Exécution 2021
Variation du FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 45 080	6 103	6 103	- 200 145
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	- 17 057 823	3 437 767	2 144 434	6 819 601
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)*	17 012 743	- 3 431 664	- 2 138 331	- 7 019 746
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	9 545 332	9 551 435	9 551 435	9 345 187
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 33 767 892	- 30 330 125	- 31 623 458	- 26 948 290
Niveau de la TRESORERIE	43 313 224	39 881 560	41 174 893	36 293 477

\* Montant issu du tableau "Equilibre financier"



**TABLEAU 7**  
**Plan de trésorerie exécuté - Compte Financier de l'exercice 2021 - SACD Plan Campus**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	43 313 224	43 274 961	44 019 348	40 965 312	39 334 516	39 085 970	36 558 265	34 359 556	34 318 045	31 139 545	29 585 408	26 121 237	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	-	382 493	272 673	-	- 134	136 995	-	-	151 300	13 658	36 262	19 728 906	20 722 153
Subvention pour charges de service public	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements de l'État	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11 659 813	11 659 813
Fiscalité affectée	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements publics	-	382 141	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7 903 795	8 285 936
Recettes propres	-	352	272 673	-	- 134	136 995	-	-	151 300	13 658	36 262	165 298	776 403
Recettes budgétaires fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Financements de l'État fléchés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements publics fléchés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recettes propres fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emprunts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : encaissement en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	-	581 747	54 716	-	14 929	437 395	-	-	68 017	2 732	7 236	- 5 777 320	- 4 610 548
- TVA encaissée	-	581 747	54 716	-	14 929	437 395	-	-	30 260	2 732	7 236	33 244	1 162 260
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Autres encaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	37 757	-	-	5 810 565	5 772 807
A. TOTAL	-	964 240	327 390	-	14 795	574 390	-	-	219 317	16 389	43 498	13 951 586	16 111 605
DECAISSEMENTS	-												
Dépenses liées à des recettes globalisées	37 245	211 963	2 968 320	1 628 268	238 948	2 706 011	2 185 827	41 420	2 945 733	1 567 858	3 444 825	3 346 416	21 322 835
Personnel	32 161	39 481	44 744	40 372	39 094	39 250	39 908	39 620	40 622	41 867	43 277	38 995	479 391
Fonctionnement	5 085	-	1 632 352	-	17 237	1 634 331	17 168	-	1 804 945	1 483 522	11 354	1 718 429	8 324 423
Investissement	-	172 482	1 291 224	1 587 897	182 616	1 032 430	2 128 751	1 800	1 100 166	42 469	3 390 194	1 588 992	12 519 020
Dépenses liées à des recettes fléchées	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Personnel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fonctionnement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Emprunts : remboursements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : décaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Opérations gérées en comptes de tiers :	1 017	7 891	413 106	2 528	24 393	396 085	12 882	90	452 084	2 668	62 844	432 929	1 808 517
- TVA décaissée	1 017	7 891	413 106	2 528	24 393	396 085	12 882	90	414 326	2 668	62 843	432 929	1 770 759
- Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- Autres décaissements d'opérations gérées en comptes de tiers	-	-	-	-	-	-	-	-	37 757	-	0	-	37 758
B. TOTAL	38 262	219 854	3 381 426	1 630 796	263 341	3 102 096	2 198 709	41 510	3 397 817	1 570 526	3 507 669	3 779 345	23 131 352
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	- 38 262	- 744 386	- 3 054 036	- 1 630 796	- 248 546	- 2 527 705	- 2 198 709	- 41 510	- 3 178 500	- 1 554 137	- 3 464 171	- 10 172 240	- 7 019 746
SOLDE CUMULE (1) + (2)	43 274 961	44 019 348	40 965 312	39 334 516	39 085 970	36 558 265	34 359 556	34 318 045	31 139 545	29 585 408	26 121 237	36 293 477	

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

# Université Grenoble Alpes

Etablissement public à caractère Scientifique, Culturel et Professionnel expérimental

621, avenue centrale

38400 Saint Martin d'Hères

---

## **Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2021

**Mazars**

109 rue Tête d'Or CS 10363  
69451 Lyon Cedex 06  
S.A.S. au capital de 5 986 008 €  
351 497 649 RCS Lyon

Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la  
Compagnie Régionale de Lyon-Riom

**Deloitte & Associés**

6, place de la Pyramide  
92908 Paris-La Défense Cedex  
S.A.S. au capital de 2 188 160 €  
572 028 041 RCS Nanterre

Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la  
Compagnie Régionale de Versailles et du Centre

# Université Grenoble Alpes

Etablissement public à caractère Scientifique, Culturel et Professionnel expérimental

621, avenue centrale

38400 Saint Martin d'Hères

---

## Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

---

Au conseil d'administration de l'établissement public Université Grenoble Alpes

### Opinion avec réserves

En exécution de la mission qui nous a été confiée par le conseil d'administration, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'établissement Université Grenoble Alpes relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Sous les réserves décrites dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserves », nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français applicables aux établissements publics nationaux, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'établissement à la fin de cet exercice.

## Fondement de l'opinion avec réserves

### Motivation des réserves

- Comme indiqué dans la note I-3-2) Immobilisations corporelles de l'annexe, l'ex Université Joseph Fourier a comptabilisé, en 2010, la totalité du patrimoine immobilier (terrains et constructions) pour lequel elle bénéficiait du potentiel de service. Ces éléments sont repris dans la comptabilité du nouvel établissement Université Grenoble Alpes ; toutefois la documentation des évaluations menées par France Domaine sur le patrimoine précité ne précisait pas les hypothèses et les méthodes utilisées par l'évaluateur. Les services France Domaine ont procédé en 2018 et 2019 à une nouvelle évaluation du patrimoine immobilier des biens situés sur les départements de l'Isère et de la Drôme, mais l'Université n'a pas été en mesure d'inscrire les nouvelles valeurs en comptabilité au 31 décembre 2021. Nous ne sommes pas en mesure au 31 décembre 2021 d'apprécier la justesse des valeurs retenues dans les comptes de l'Université, tant pour les immobilisations, leurs contreparties dans les capitaux propres que les flux d'amortissement et de reprises de financement.
- Comme indiqué dans la note II-1) Actif immobilisé de l'annexe, un inventaire physique des biens mobiliers est en cours. La procédure de suivi des biens et le rapprochement avec les données inscrites en comptabilité n'étant pas achevés, nous ne pouvons pas nous assurer de la réalité et de l'exhaustivité des matériels et mobiliers figurant à l'actif.

### Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

## **Observation**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la correction d'erreur relative aux produits à recevoir non comptabilisés en 2020 décrite dans la note II-4) de l'annexe des comptes annuels.

## **Justification des appréciations**

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises et établissements, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et des établissements et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, outre le point décrit dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserves », nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

A l'exception de l'incidence éventuelle des points décrits dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserves », nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de l'ordonnateur et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux membres du conseil d'administration, étant précisé qu'il ne nous appartient pas de nous prononcer sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des données budgétaires.

## **Responsabilités de l'ordonnateur, de l'agent comptable et des personnes constituant la gouvernance relatives aux comptes annuels**

Il appartient à l'agent comptable, en relation avec l'ordonnateur, d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français applicables aux établissements publics nationaux ainsi qu'à l'ordonnateur et à l'agent comptable, de mettre en place le contrôle interne qu'ils estiment nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à l'ordonnateur d'évaluer la capacité de l'établissement à poursuivre son exploitation, et à l'agent comptable de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'établissement ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par l'ordonnateur et l'agent comptable.

## **Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre établissement.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l’audit afin de définir des procédures d’audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d’exprimer une opinion sur l’efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par l’ordonnateur et l’agent comptable, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l’application par l’agent comptable de la convention comptable de continuité d’exploitation et, selon les éléments collectés, l’existence ou non d’une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l’établissement à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s’appuie sur les éléments collectés jusqu’à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d’exploitation. S’il conclut à l’existence d’une incertitude significative, il attire l’attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d’ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Annecy et Paris-La Défense, date de la signature numérique

Les commissaires aux comptes

Mazars



Xavier MARMEYS  
Associé

Deloitte & Associés



Eric GODEAU  
Associé



# **COMPTES ANNUELS 2021**



## SOMMAIRE

BILAN	4
COMPTE DE RESULTAT	5
ANNEXE	6
<b>I) FAITS CARACTERISTIQUES, COMPARABILITE DES COMPTES, PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION</b>	
I-1) FAITS CARACTERISTIQUES	7
I-2) COMPARABILITE DES COMPTES	8
I-3) PRINCIPES ET METHODES D'EVALUATION APPLIQUES AUX DIVERS POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT	8
I-3-1) IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9
I-3-2) IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9
I-3-3) IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12
I-3-4) CREANCES	12
I-3-5) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	12
I-3-6) FINANCEMENTS DE L'ACTIF	12
I-3-7) PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	12
I-3-8) CHARGES A PAYER	13
I-3-9) PRODUITS A RECEVOIR	14
I-3-10) CONTRATS DE RECHERCHE	14
<b>II) NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN</b>	
II-1) ACTIF IMMOBILISE	15
II-1-1) IMMOBILISATIONS	18
II-1-2) AMORTISSEMENTS	19
II-1-3) FINANCEMENT DE L'ACTIF	20
II-2) CREANCES ET DETTES	21
II-3) TRESORERIE NETTE	27
II-4) FONDS PROPRES	28
II-5) PROVISIONS	29
II-6) COMPTES DE REGULARISATION (CCA - PCA)	29

## SOMMAIRE

### III) NOTES RELATIVES AUX POSTES DU COMPTE DE RESULTAT

III-1) PRODUITS	31
III-2) CHARGES	33

### IV) AUTRES INFORMATIONS

IV-1) ÉVÉNEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE	35
IV-2) EFFECTIFS	35
IV-3) CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	35
IV-4) TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE (METHODE INDIRECTE)	36
IV-5) FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	37
IV-6) ENGAGEMENTS HORS BILAN	37
IV-7) INFORMATIONS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES	37

## BILAN

BILAN	ACTIF	31/12/2020	31/12/2021			PASSIF	31/12/2020	31/12/2021
		Net	Brut	Amortissements et dépréciations	Net			
ACTIF IMMOBILISE						FONDS PROPRES		
Immobilisations incorporelles		927 053	4 902 933	3 886 218	1 016 715	Financements reçus	474 363 936	481 193 141
						Financements de l'actif - Etat	388 406 104	389 101 131
						Financement de l'actif par des tiers	85 957 832	92 092 009
Immobilisations corporelles		602 652 375	882 887 259	271 773 396	611 113 863			
Terrains		216 244 835	239 101 613	24 946 471	214 155 141			
Constructions		306 975 737	429 578 561	113 798 157	315 780 404			
Installations techniques, matériels, et outillage		25 117 156	110 274 874	86 323 564	23 951 310	Réserves	115 637 260	115 637 260
Collections		107 078	149 362	3 130	146 232	Report à nouveau	-9 617 030	-6 280 069
Biens historiques et culturels		0	0	0	0	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 657 596	13 126 679
Autres immobilisations corporelles		21 023 959	66 169 032	46 702 074	19 466 958	Provisions réglementées	0	0
Immobilisations mises en concession		0	0	0	0			
Immobilisations corporelles en cours		33 183 610	37 613 817	0	37 613 817	TOTAL FONDS PROPRES	582 041 762	603 677 011
Avances et acomptes sur commandes		0	0	0	0	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Immobilisations grevées de droits		0	0	0	0			
Immobilisations corporelles (biens vivants)		0	0	0	0	Provisions pour risques	730 717	491 912
						Provisions pour charges	3 539 006	3 675 582
Immobilisations financières		445 105 335	449 811 181	6 448 787	443 362 394			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE		1 048 684 763	1 337 601 373	282 108 401	1 055 492 972	TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	4 269 723	4 167 494
ACTIF CIRCULANT						DETTES FINANCIERES		
						Emprunts obligataires	0	0
Stocks		0	0	0	0	Emprunts souscrits auprès des établissements financiers	0	0
						Dettes financières et autres emprunts	507 850 882	503 840 572
						TOTAL DES DETTES FINANCIERES	507 850 882	503 840 572
Créances		217 849 603	218 161 755	1 184 895	216 976 860	DETTES NON FINANCIERES		
Créances sur des entités publiques (Etat, autres entités publiques) des organismes internationaux et la Commission européenne		193 813 815	193 287 266	0	193 287 266	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 534 649	16 677 115
Créances clients et comptes rattachés		22 079 880	22 885 943	1 184 895	21 701 048	Dettes fiscales et sociales	9 957 394	10 239 450
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)		0	0	0	0	Avances et acomptes reçus	255 250 585	217 184 206
Avances et acomptes versés sur commandes		1 034 394	860 034	0	860 034	Dettes correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)	0	0
Créances correspondant à des opérations pour comptes de tiers (dispositifs d'intervention)		0	0	0	0	Autres dettes non financières	6 338 890	5 379 132
Créances sur les autres débiteurs		921 514	1 128 512	0	1 128 512	Produits constatés d'avance	4 864 420	16 064 512
Charges constatées d'avance (dont primes de remboursement des emprunts)		5 148 580	6 063 698	0	6 063 698			
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)		222 998 183	224 225 453	1 184 895	223 040 558	TOTAL DETTES NON FINANCIERES	289 945 938	265 544 415
TRESORERIE						TRESORERIE		
Valeurs mobilières de placement		0	0	0	0	Autres éléments de trésorerie passive	0	0
Disponibilités		112 425 359	98 695 962	0	98 695 962			
Autres		0	0	0	0			
TOTAL TRESORERIE		112 425 359	98 695 962	0	98 695 962	TOTAL TRESORERIE	0	0
Comptes de régularisation		0	0	0	0	Comptes de régularisation	0	0
Ecarts de conversion Actif		0	0	0	0	Ecarts de conversion Passif	0	0
TOTAL GENERAL		1 384 108 305	1 660 522 787	283 293 296	1 377 229 492	TOTAL GENERAL	1 384 108 305	1 377 229 492

COMPTE DE RESULTAT					
CHARGES	Exercice 2021	Exercice 2020	PRODUITS	Exercice 2021	Exercice 2020
<b>CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>			<b>PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>		
Achats	108 814	39 692	<b>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</b>	<b>441 555 907</b>	<b>431 735 165</b>
Consommation de marchandises et d'approvisionnements, réalisation de travaux et consommation directe de services par l'organisme au titre de son activité ainsi que les charges liées à la variation des stocks	53 150 086	53 945 733	Subventions pour charges de service public	376 042 639	369 846 417
Charges de personnel	388 960 717	382 155 932	Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	62 176 753	58 805 050
Salaires, traitements et rémunérations diverses	233 427 319	228 266 008	Subventions spécifiquement affectées au financement de certaines charges d'intervention en provenance de l'Etat et des autres entités publiques		
Charges sociales	153 582 872	152 469 622	Dons et legs	150 799	47 517
Intéressement et participation			Produits de la fiscalité affectée	3 185 716	3 036 181
Autres charges de personnel	1 950 526	6 469 472			
Autres charges de fonctionnement (dont pertes sur créances irrécouvrables)	22 545 879	19 224 011			
Dotation aux amortissements, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables des actifs cédés	30 113 690	29 869 727			
<b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>494 879 186</b>	<b>490 284 264</b>	<b>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</b>	<b>49 934 305</b>	<b>44 383 870</b>
<b>CHARGES D'INTERVENTION</b>			Ventes de biens ou prestations de services	31 311 645	27 783 906
Dispositifs d'intervention pour compte propre			Produits des cessions d'éléments d'actif	353 017	844 969
Transferts aux ménages			Autres produits de gestion	18 269 642	15 754 995
Transferts aux entreprises			Production stockée et immobilisée		
Transferts aux collectivités territoriales			Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public		
Transferts aux autres collectivités					
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme			<b>Autres produits</b>	<b>21 138 579</b>	<b>20 458 339</b>
Dotations aux provisions et dépréciations			Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	605 683	643 058
			Reprises du financement rattaché à un actif	20 532 896	19 815 281
<b>TOTAL CHARGES D'INTERVENTION</b>	<b>-</b>	<b>-</b>			
<b>TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION</b>	<b>494 879 186</b>	<b>490 284 264</b>	<b>TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT</b>	<b>512 628 791</b>	<b>496 577 375</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>PRODUITS FINANCIERS</b>		
Charges d'intérêts	4 346 237	4 513 296	Produits des participations et prêts		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			Produits nets sur cessions des immobilisations financières		
Pertes de change	45 638	33 409	Intérêts sur créances non immobilisées		
Autres charges financières			Produits des valeurs mobilières de placement et de la trésorerie		
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières	267 448	1 106 456	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
			Gains de change	36 397	36 473
			Autres produits financiers		
			Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières		981 172
<b>TOTAL CHARGES FINANCIERES</b>	<b>4 659 323</b>	<b>5 653 160</b>	<b>TOTAL PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>36 397</b>	<b>1 017 645</b>
Impôt sur les sociétés					
<b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)</b>	<b>13 126 679</b>	<b>1 657 596</b>	<b>RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)</b>		
<b>TOTAL CHARGES</b>	<b>512 665 187</b>	<b>497 595 020</b>	<b>TOTAL PRODUITS</b>	<b>512 665 187</b>	<b>497 595 020</b>

# ANNEXE

## PREAMBULE

L'annexe constitue un document essentiel pour l'amélioration de la qualité comptable et la transparence de l'information financière des établissements publics nationaux, et donc des Universités.

Il s'agit d'un document financier obligatoire qui complète et commente les renseignements fournis par le bilan et le compte de résultat. L'information fournie doit apporter les explications nécessaires pour une meilleure compréhension des documents comptables.

Le contenu de l'annexe doit être analysé au regard du principe d'importance relative. Ainsi, l'annexe contient-elle toutes les informations significatives susceptibles d'éclairer les administrateurs et les autorités de tutelle de l'établissement, et plus largement tout lecteur des états financiers.

L'annexe se fonde sur les travaux de l'agence comptable, responsable de la tenue des comptes et de la production des états financiers. La qualité des informations présentées et la sincérité générale du document dépendent étroitement du partenariat unissant l'agence comptable et les services financiers, qui concourent tous deux étroitement au correct exercice de la chaîne comptable et financière.

Précisons que l'exercice comptable a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre.

## I) FAITS CARACTERISTIQUES, COMPARABILITE DES COMPTES, PRINCIPES COMPTABLES ET METHODES D'EVALUATION

### I-1) FAITS CARACTERISTIQUES

#### A - Crise sanitaire « COVID-19 »

L'année 2021 a été marquée par la poursuite de la crise sanitaire due au COVID, conduisant l'établissement à adopter des mesures adaptées aux évolutions du contexte sanitaire : travail à distance ou en situation « mixte » distanciel-présentiel, enseignement à distance pour les étudiants avec des cours et TD en présentiel, plan de continuité pour les personnels, etc....

La crise sanitaire a entraîné divers effets sur les plans budgétaires et comptables, aboutissant à une maîtrise voire à une contraction de certaines dépenses, à l'instar des fluides, frais de déplacement ou de colloques par exemple. A l'inverse, les recettes ont été peu affectées, la continuité de l'activité de l'université et de ses prestations ayant été assurée tout au long de l'exercice.

Sur le plan des ressources, l'établissement a perçu l'essentiel des financements attendus dans la mesure où ces derniers reposent en grande partie des apports de l'Etat ou opérateurs de l'Etat (subvention pour charges de service public, subventions ANR, ...) ou des collectivités locales (Région, ...).

#### B - Création de l'UGA expérimental avec intégration des comptes de la COMUE dans la comptabilité de l'UGA

La personne morale UGA a pris fin au 1<sup>er</sup> janvier 2020 au profit du nouvel établissement expérimental portant le même nom « UGA » issu de la fusion de la COMUE et de l'UGA au 1<sup>er</sup> janvier 2020.

Ce nouvel établissement, créé par décret (décret n° 2019-1123 du 31.10.2019) sous statut d'EPSCP aux RCE (Responsabilités et Compétences Elargies), est constitué de composantes à personnalité morale (CAPM), à savoir la nouvelle UGA issue de la fusion avec la COMUE, Grenoble INP, IEP, ENSAG et de composantes sans personnalité morale (CSPM) par regroupement des UFR et des écoles internes existantes dans les différents établissements composantes (CAPM).

Chaque établissement composante conserve son autonomie (budget, comptabilité, patrimoine, instances de gouvernance avec sa propre direction et son propre conseil d'administration) mais s'engage à suivre et mettre en œuvre les orientations et politiques stratégiques émises par le directoire de l'UGA expérimental, directoire composé des directions des CAPM et CSPM.

### **C – Transfert de l'IAE et de Polytech à Grenoble INP**

Un processus de transfert progressif, étalé sur 3 ans (de 2020 à 2022), est mis en œuvre à compter de septembre 2020 afin de transférer à l'INP (Institut National Polytechnique) de Grenoble deux composantes de l'UGA, à savoir l'IAE (Institut d'Administration des Entreprises) et l'école d'ingénieurs Polytech.

La démarche doit aboutir au contrôle de la totalité des activités d'enseignement et de recherche, des personnels, du patrimoine et des ressources financières par l'INP au 1<sup>er</sup> janvier 2023.

Au 31 décembre 2021, seules les activités pédagogiques et de recherche avaient été transférées, tandis qu'une convention-cadre était en cours de finalisation entre l'UGA et l'INP afin d'organiser les échanges durant cette période de transfert.

Une convention de mandat a toutefois été signée afin de permettre à l'UGA de procéder, durant la période de transfert, aux encaissements des droits d'inscription des étudiants de l'IAE et de Polytech puis de reverser les sommes perçues à l'INP. En outre, une convention de reversement a permis de fixer pour 2021 les droits et obligations des deux établissements en matière de recettes.

### ***I-2) COMPARABILITE DES COMPTES***

Le périmètre comptable de l'établissement n'a subi aucune évolution entre 2020 et 2021.

### ***I-3) PRINCIPES ET METHODES D'EVALUATION APPLIQUES AUX DIVERS POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT***

Les comptes de l'université, Etablissement Public à caractère Scientifique, Culturel et Professionnel (EPSCP), sont établis :

- Selon le décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique (GBCP),

- Selon les principes édictés par le Recueil des Normes Comptables des Etablissements Publics (RNCEP) publié par arrêté du 1<sup>er</sup> juillet 2015 modifié par arrêté du 16 février 2020,
- Selon l'Instruction Comptable Commune (ICC) de la DGFIP du 17 décembre 2019 (BOFIP-GCP-19-0055 du 16.01.2020 / NOR : CPAE1937939J)
- Selon le plan de compte spécifique à l'enseignement supérieur publié par note de service DAF-B2 2020-0048 du MESRI du 2 novembre 2020.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, à l'exception des changements de méthode évoqués supra.
- Indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

### ***I-3-1) IMMOBILISATIONS INCORPORELLES***

Cette rubrique se compose principalement des brevets, licences et logiciels qui sont inscrits en comptabilité à leurs coûts d'acquisition.

### ***I-3-2) IMMOBILISATIONS CORPORELLES***

#### **Biens acquis**

Les immobilisations propriété de l'université sont évaluées à leur coût d'acquisition déterminé par l'addition des éléments suivants :

- Prix d'achat ;
- Frais accessoires : dépenses directement liées à l'acquisition et à la mise en état d'utilisation du bien, dans la mesure où elles peuvent être rattachées à cette acquisition.

#### **Biens mis à disposition et contrôlés par l'université**

Le patrimoine immobilier mis à disposition et contrôlé par l'université a été inscrit au bilan des 3 universités fusionnées sur la base d'évaluations réalisée par France Domaine, conformément aux directives de la DGFIP du 15 octobre 2009 relatives à la régularisation des omissions en matière de comptabilisation des biens immobiliers.

La contrepartie de l'inscription du patrimoine immobilier à l'actif constitue un Financement Externe de l'Actif ; en conséquence, et conformément à l'instruction sur les financements de l'actif, l'université reprend le financement en résultat d'exploitation à hauteur de la charge d'amortissement comptabilisée.



Pour mémoire, les durées résiduelles d'amortissement du patrimoine immobilier intégré au 1<sup>er</sup> janvier 2010 pour les bâtiments de l'ex Université Joseph Fourier, au 1<sup>er</sup> janvier 2012 pour ceux de l'ex Université Stendhal et au 1<sup>er</sup> janvier 2014 pour ceux de l'ex Université Pierre Mendès France, ont été déterminées bien par bien, en fonction de l'année de construction et de l'état général des biens.

L'évaluation du patrimoine immobilier des terrains et bâtiments de l'ex Université Joseph Fourier, dont l'établissement a le potentiel de service de par l'usage, n'est pas justifiée tant sur la méthode de calcul des évaluations effectuées par France Domaine que sur le descriptif détaillé des fiches d'inventaire de ces biens. Par ailleurs, l'emprise foncière des bâtiments de l'ex Université Stendhal n'est pas inscrite à l'actif.

Les services France Domaine ont procédé en 2018 et 2019 à une nouvelle évaluation du patrimoine immobilier des biens situés sur les départements de l'Isère et de la Drôme. Elle devrait faire l'objet d'une inscription en comptabilité en 2022.

Le tableau ci-dessous récapitule la situation immobilière de l'UGA issue de la fusion des 3 universités grenobloises :

**Valorisation du patrimoine immobilier de l'UGA**  
(Après fusion des 3 universités)

Patrimoine mis à disposition des ex-universités (M€)	Terrains	Constructions	Total immobilier	Poids dans l'ensemble	Date d'inscription à l'actif	Immeubles décomposés	Commentaires
<b>UJF</b>	197,8	82	279,8	78%	01/01/2010	non	La documentation sur la méthode d'évaluation par France Domaine n'étant pas connue, les commissaires aux comptes ont émis une réserve sur la valorisation du patrimoine immobilier
<b>UPMF</b>	6,4	58,9	65,3	18%	01/01/2014	non	Les évaluations France Domaine de janvier 2014 ont permis la levée de réserve.
<b>STENDHAL</b>		15,1	15,1	4%	01/01/2012	oui	L'évaluation France Domaine faite en 2010 comprenait du foncier non bâti pour 160,5 M€ mais qui correspondait au campus commun des 3 universités. Seul le bâti a été inscrit au bilan (15.1 M€).
<b>TOTAL au 01/01/2016</b>	<b>204,2</b>	<b>156</b>	<b>360,2</b>	<b>100%</b>			

**Décomposition du patrimoine immobilier**

Le traitement comptable n'est pas homogène dès lors que les immeubles issus de l'ex Université Stendhal sont décomposés ce qui n'est pas le cas des constructions en provenance des deux autres ex universités. L'instruction DGFIP du 9 avril 2014 a rendu optionnel, l'application de la méthode des composants, toutefois la méthode retenue doit être appliquée à l'ensemble des biens de même nature. Depuis 2016, le traitement comptable retenu par l'UGA est le suivant :

- Les composants préexistants à la fusion continuent d'être gérés en tant qu'immobilisations amorties séparément,
- Les nouvelles constructions suivent la règle définie à l'UGA qui consiste à ne pas décomposer.

## **Amortissements**

Les durées d'amortissement appliquées aux acquisitions s'appuient sur des fourchettes selon le tableau ci-après approuvé par le conseil d'administration du 16 décembre 2019 :

<b>Catégorie d'immobilisation</b>	<b>Compte comptable</b>	<b>Durée Amortissement</b>
Brevets	205	3 à 10 ans
Licences et logiciels informatiques	20531/20532	3 à 5 ans
Aménagement et agencement de terrains	212	15 à 35 ans
Construction de bâtiment	2131/2141	30 à 50 ans
Installations générales, agencements, aménagements des constructions	2135/2145	20 à 35 ans
Installations techniques complexes	2151/2154	8 à 15 ans
Matériels scientifiques	2154	3 à 15 ans
Outillages et autres agencements	2155	3 à 15 ans
Matériels pédagogiques	2156	3 à 10 ans
Agencements divers dans constructions dont l'établissement n'est pas propriétaire ou n'a pas reçu en dotation	2181	10 à 20 ans
Matériel de transport	2182	5 à 10 ans
Matériel de bureau	2183	5 à 7 ans
Matériel informatique	2183	3 à 5 ans
Mobilier	2184	5 à 10 ans
Matériels divers	2188	3 à 10 ans
Serveurs informatiques	21832	3 à 10 ans

Modalités de calcul des amortissements : l'amortissement est calculé selon la méthode du prorata temporis.

### ***I-3-3) IMMOBILISATIONS FINANCIERES***

Les immobilisations financières sont principalement constituées des titres de participation.

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition. La valeur d'acquisition est appréciée notamment en fonction de la quote-part de l'actif net réévalué, de la rentabilité et de la valeur économique de l'investissement.

### ***I-3-4) CREANCES***

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire déterminée en fonction de sa recouvrabilité est inférieure à la valeur comptable.

### ***I-3-5) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT***

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées à leur coût d'acquisition, hors frais accessoires.

Au 31 décembre, la valeur d'inventaire correspond au cours de clôture.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour la différence.

### ***I-3-6) FINANCEMENTS DE L'ACTIF***

Conformément à l'instruction comptable commune, une distinction est effectuée entre les financements reçus de l'Etat et les financements reçus de tiers autres que l'Etat.

Pour chaque source de financement, les financements rattachables à un actif déterminé sont distingués de ceux non rattachables. Les financements rattachés à des actifs clairement identifiés évoluent symétriquement aux amortissements et dépréciations de l'actif financé.

Les financements associés à des immobilisations en cours sont comptabilisés au sein des financements non rattachés à des actifs.

### ***I-3-7) PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES***

Les provisions correspondent à des risques et charges identifiés de manière spécifique conformément à l'instruction commune du 21 décembre 2018 (fascicule 12), c'est-à-dire lorsqu'il existe une obligation envers un tiers à la date de clôture, s'il y a une sortie de ressources certaine ou probable à la date d'arrêté des comptes et sans contrepartie équivalente et s'il est possible d'estimer cette sortie avec une fiabilité suffisante.

Au cours de l'exercice 2021, un travail de recensement et de regroupement d'informations relatif à la présence d'amiante au sein des bâtiments de l'université a été effectué. Il souligne la présence d'amiante dans un nombre significatif d'implantations (13), dont le traitement exposerait l'établissement à un risque financier. Toutefois, l'analyse ne permet pas de disposer d'une évaluation précise des sommes concernées, ni de la

distinction entre les interventions potentiellement urgentes et celles ne nécessitant aucune intervention dans les conditions actuelles. En outre, les faits générateurs du passif, matérialisés par les diagnostics techniques amiante (DTA), ont été systématiquement produits au cours d'années antérieures.

Aucune obligation ne peut donc, *strico sensu*, être rattachée à 2021.

L'absence d'évaluation précise de l'exposition financière de l'établissement, de l'échéance et de la maturité des risques, s'opposent à l'enregistrement d'un passif au bilan de l'université. Cependant, leur évolution fera désormais l'objet d'un suivi comptable et financier régulier au sein de l'établissement.

### **I-3-8) CHARGES A PAYER**

#### **Fournisseurs**

Les charges à payer sont identifiées d'après les engagements recensés en fin d'exercice.

#### **Personnel**

Les principales charges à payer relatives à la masse salariale sont les suivantes :

##### Congés payés des agents titulaires hors enseignants-chercheurs et des personnels contractuels

L'ensemble des droits à congés acquis et non pris à la clôture de l'exercice, qu'ils concernent des fonctionnaires titulaires (hors enseignants chercheurs) ou des agents contractuels de droit public, fait l'objet d'une inscription au passif.

Les coûts, utilisés pour déterminer les charges à payer, ont été déterminés par catégories (A, B, C) et par statut (personnel titulaire ou non titulaire).

La charge à payer est valorisée sur la base des droits acquis de septembre à décembre, sous déduction d'un nombre constaté de jours déjà consommés à la date de clôture, et du salaire moyen par catégorie de personnel. Le calcul des coûts moyens journaliers par catégorie retenu pour le calcul de la charge à payer CP s'appuie sur le nombre de jours ouvrés annuel.

##### Compte épargne temps

Pour les CET inférieurs ou égaux à 15 jours, ces jours peuvent être pris sous forme de congés. Il n'y a pas de paiement possible. Il y a donc lieu de comptabiliser une provision qui est calculée sur la base du coût moyen d'un titulaire par catégorie.

Pour les CET supérieurs à 15 jours et en cas de demande de paiement, il y a lieu de constituer une charge à payer. Elle est calculée en fonction de la valorisation journalière réglementaire par catégorie.

Pour les CET supérieurs à 15 jours pour lesquels aucune demande de paiement n'a été faite, il y a lieu de comptabiliser une provision. Elle est calculée sur la base du coût moyen d'un titulaire par catégorie.

### Heures complémentaires

Les heures complémentaires sont les heures d'enseignement réalisées par les enseignants chercheurs au-delà de leur quota d'heures sur l'année universitaire.

Une partie des heures complémentaires réalisés au titre d'une année universitaire portant sur 2 exercices N et N+1 correspond à des services faits durant la période septembre-décembre de l'année N. Elle sera mise en paiement en N+1 après réalisation du service statutaire.

Les services prévisionnels ne sont pas visibles dans le système d'information des ressources humaines au moment du recensement des charges à payer. L'évaluation de la charge est faite sur la base de la réalisation de l'année antérieure car le volume d'heures complémentaires d'une année sur l'autre est régulier du fait que les maquettes pédagogiques ont un périmètre constant.

### Vacations d'enseignement

Les vacations d'enseignement sont les heures d'enseignement faites par les intervenants extérieurs à l'établissement et par les personnels contractuels et titulaires n'ayant pas de service statutaire d'enseignement

L'évaluation de la charge est basée

- Sur les heures effectuées entre le 1/9/N et le 31/8/N+1 qui n'ont pas été payées en N+1.
- Sur les heures effectuées entre le 1/10 et le 31/12 de l'année N, celles-ci sont mises en paiement début de l'année N.

### Rappels de salaires

Les charges à payer correspondent à l'estimation des rappels de salaires effectivement versés sur l'exercice suivant.

Toutes les charges à payer relatives à la masse salariale donnent également lieu à comptabilisation des charges patronales correspondantes selon la nature des charges de personnel (traitement de base ou rémunérations accessoires) et la catégorie de salarié (titulaire ou contractuel).

### **I-3-9) PRODUITS A RECEVOIR**

Les produits à recevoir sont identifiées d'après les engagements recensés en fin d'exercice.

### **I-3-10) CONTRATS DE RECHERCHE**

Les prestations de recherches sont comptabilisées sur la base des échéanciers des conventions, ces derniers reflètent généralement l'avancement scientifique. Précisons que l'université gère tous les nouveaux contrats sur financements publics selon la méthode de comptabilisation des subventions reçues (instruction DGFIP du 20.11.2013).

## II) NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

### II-1) ACTIF IMMOBILISE

Au 31.12.2021, l'actif immobilisé brut s'élève à **1 337 601 K€**.

L'actif immobilisé net atteint 1 055 493 K€ fin 2021 (1 048 685 K€ au 31/12/2020), déduction faite des amortissements et dépréciations à hauteur de 282 108 K€, soit une variation de 6 808 K€ pour 2021.

**Les acquisitions effectuées au cours de l'exercice 2021 atteignent 39 427 K€, ventilés en divers postes développés *infra*.**

Les **Constructions** s'élèvent à **22 524 K€**. Elles reprennent, entre autres les travaux suivants :

- Travaux Bâtiment APS Projet Ergocycle : 145 K€
- Réaménagement laboratoire 3eme étage et hall – Bâtiment OSUG C : 745 K€
- Aménagement Stendhal P : 87 K€
- Mise en sécurité et accessibilité – Bâtiment Chimie B : 552 K€
- Climat Planète – opération plan campus : 107 K€

**Les acquisitions des Installations techniques, matériels et outillages** s'élèvent à **5 991 K** et concernent principalement les achats suivants :

- Miroir déformable : 198 K€
- ICM Création de 421 nouvelles liaisons banalisées : 160 K€
- Vibromètre laser doppler VIBROFLEX : 86 K€
- Equipement super résolution : 269 K€
- Spectromètre de masse à plasma : 229 K€
- Laser EXIMERE : 236 K€

Les achats concernant la rubrique **Collection** s'élève à **40 K€** et concernent notamment les fresques du bâtiment DLST – Rosie WOODS « veils of Knowledge » : 15 K€

**Les acquisitions pour les autres Immobilisations Corporelles s'élèvent à 5 099 K€, dont les acquisitions les plus importantes sont les suivantes :**

- 11 Véhicules (ZOE-KANGOO-PEUGEOT 308-PARTNER ET C3) : 223 K€
- Ordinateurs – tablettes – écrans : 1 541 K€
- Equipements réseaux : 121 K€
- Bibliothèque et serveurs : 902 K€
- Mobilier divers : 122 K€
- Matériel audiovisuel et photographie : 340 K€

**Les sorties d'inventaire reprennent, pour leur part, deux éléments principaux :**

- Une sortie de 3 554 immobilisations obsolètes, hors services, dégradées, volées et mises au rebut pour une **VNC totale de 154 K€**.

Année de mise en service	Nombre d'immobilisations	Valeur d'acquisition	Valeur nette comptable au 31/12/2020
2020	8	4 948,87 €	4 231,85 €
2019	14	25 595,50 €	13 754,04 €
2018	20	32 984,71 €	8 995,55 €
2017	32	108 371,35 €	20 815,73 €
2016	137	215 289,88 €	10 412,72 €
2015	247	375 972,83 €	21 875,09 €
2014	154	643 625,89 €	345,49 €
2013	534	1 603 277,93 €	24 670,60 €
2012	567	1 495 781,04 €	22 515,80 €
2011	517	1 713 129,97 €	7 717,49 €
2010	621	1 458 510,26 €	1 134,98 €
Avant 2010	703	4 219 118,58 €	443,97 €
<b>Total général</b>	<b>3554</b>	<b>11 896 606,81 €</b>	<b>136 913,31 €</b>

Année de mise en service	Nombre d'immobilisations	Valeur d'acquisition	Valeur nette comptable au 31/12/2020
2015	1	21 386,50 €	16 891,23 €
<b>Total</b>	<b>1</b>	<b>21 386,50 €</b>	<b>16 891,23 €</b>

- La vente d'une microsonde électronique (Laboratoire Institut des Sciences de la Terre) pour 150 K€ HT

**Les Immobilisations en cours :**

Sur l'exercice 2021, les immobilisations en cours totalisent un montant de **27 615 K€** (acquisitions et mises en service) contre 13 287 K€ en 2020, soit une augmentation de 14 328 K€. Elles concernent essentiellement des projets immobiliers :

- Des travaux de rénovation, réhabilitation et aménagement de bâtiments (compte 2313) **3 096 K€**

- Travaux de voiries – rue des universités – éclairages – stationnements (compte 2313) : **1 697 K€**
- Mise en sécurité de bâtiments : **165 K€**
- Climat planète phase 2 : **149 K€**
- Œuvre d'art – projet BERRADA : **239 K€**
- Créations et installations techniques (compte 2315) : **2 229 K€**

### Les Immobilisations financières :

Elles passent de 445 M€ fin 2020 à **443 M€** au 31/12/2021 (valeur nette).

- Ce poste concerne les participations au capital d'entités privées, à savoir :
  - La filiale de valorisation de la recherche **FLORALIS** pour un montant de **5 500 K€**, filiale détenue à 100% depuis 2014. Une dépréciation pour 4 445 K€ est toujours maintenu au compte 29 pour tenir compte de la valeur nette de la participation de l'UGA au capital de la filiale.
  - La société **SUPERGRID** conformément aux engagements pris dans le cadre de ce consortium et de l'augmentation de la participation de l'UGA de 119 K€ en 2021, ce qui porte le niveau de participation à **887 K€** pour 2021. La société se trouvant en déficit, ses capitaux propres étant inférieurs à son capital social, il a été comptabilisé une dépréciation de 119 K€ au compte 29.
  - La **SATT Linksium** : une prise de participation pour un montant de **1 129 K€** constituée d'une prise de participation opérée en 2014 par l'UJF (Université Joseph Fourier) pour 153 K€, et d'une prise de participation exécutée en 2020 pour 976 K€. La SATT étant en déficit, il a été comptabilisé d'une part une dépréciation à hauteur de 1 129 K€ au compte 29 et d'autre part une reprise du financement pour le même montant afin de déprécier, en parallèle, le financement de cette participation et ainsi neutraliser l'impact sur le résultat.
  - D'une prise de participation à hauteur de **5 K€** aux **PUG** (Presses Universitaires de Grenoble),
  - La comptabilisation d'une créance sur l'Etat pour **41 675 K€** afin de mettre à l'actif le montant du remboursement de l'emprunt restant à devoir sur le PPP GREENER.
- Les immobilisations financières sont également constituées de placements ou de prêts :
  - De placements financiers de l'ex-UPMF valorisé à **487 K€** (fonds gérés par Dexia Dexcapi) dont un placement « Eckstein » pour 94 K€,
  - De la convention UJF avec la MGEN pour **22 K€**,
  - De prêts accordés à Floralis pour le financement de diverses sociétés (startup) pour **136 K€**.
- Elles comprennent également les **400 M€** de la **dotation non-consomptible (DNC)** de l'opération Campus (suite à l'intégration de la COMUE au 1<sup>er</sup> janvier 2020)



## II-1-1) IMMOBILISATIONS

VARIATIONS DES IMMOBILISATIONS	31/12/2020	Augmentations		Diminutions		31/12/2021
		Par virement de poste à poste	Acquisitions / Mad / Transferts	Par virement de poste à poste	Cessions / Mises au rebut	
<b>Immobilisations Incorporelles</b>	<b>4 743 417</b>	<b>301 796</b>	<b>472 624</b>	<b>-194 880</b>	<b>-420 024</b>	<b>4 902 933</b>
Concessions et droits similaire, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	4 743 417	301 796	472 624	-194 880	-420 024	4 902 933
<b>Immobilisations Corporelles</b>	<b>824 568 389</b>	<b>23 496 916</b>	<b>10 186 194</b>	<b>-699 633</b>	<b>-12 278 424</b>	<b>845 273 441</b>
Terrains et aménagements	239 074 080		27 533			239 101 613
Constructions	407 784 838	21 572 990	951 473	-692 899	-37 842	429 578 561
Installations techniques, matériels et outillages	109 738 629	1 917 328	4 074 481	-1 175	-5 454 390	110 274 874
Collections	111 596		39 854		-2 088	149 362
Autres immobilisations corporelles	67 859 245	6 597	5 092 853	-5 559	-6 784 104	66 169 032
<b>Immobilisations Corporelles en cours</b>	<b>33 183 610</b>	<b>105 174</b>	<b>27 509 896</b>	<b>-23 009 373</b>	<b>-175 490</b>	<b>37 613 817</b>
<b>Participations et créances rattachées à des participations</b>	<b>5 676 051</b>	<b>0</b>	<b>3 000</b>	<b>0</b>	<b>-68 500</b>	<b>5 610 551</b>
Titres de participation	5 500 002					5 500 002
Créances rattachées à des participations	176 049		3 000		-68 500	110 549
<b>Autres Immobilisations Financières</b>	<b>445 610 623</b>	<b>0</b>	<b>1 255 710</b>	<b>0</b>	<b>-2 665 703</b>	<b>444 200 630</b>
Titres immobilisés autres que les titres immobilisés de l'activité de portefeuille (droit de propriété)	1 889 297		1 255 620		-1 129 000	2 015 917
Dépôts et cautionnements versés	400 021 669		90			400 021 759
Autres créances immobilisées	43 699 657				-1 536 703	42 162 954
<b>TOTAUX</b>	<b>1 313 782 090</b>	<b>23 903 886</b>	<b>39 427 424</b>	<b>-23 903 886</b>	<b>-15 608 141</b>	<b>1 337 601 373</b>

Concernant les autres immobilisations financières, la cession de – 1 129 000 € correspond à l'extourne de la CAPAC sur immobilisation de la SATT LINKSIUM passée en 2020

La variation des titres sur l'exercice 2021 est en réalité de 126 260 €

## II-1-2) AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS

Ils ont varié de la façon suivante :

VARIATION DES AMORTISSEMENTS	31/12/2020	Augmentations (dotations de l'exercice)	Diminutions (amortissements afférents aux éléments de l'actif sortis)	31/12/2021
<b>Immobilisations Incorporelles</b>	<b>3 816 365</b>	<b>501 281</b>	<b>-431 428</b>	<b>3 886 218</b>
Concessions et droits similaire, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires	3 816 365	501 281	-431 428	3 886 218
<b>Immobilisations Corporelles</b>	<b>255 099 624</b>	<b>28 643 193</b>	<b>-11 969 421</b>	<b>271 773 396</b>
Terrains	22 829 245	2 117 227		24 946 471
Constructions	100 809 101	12 997 503	-8 447	113 798 157
Installations techniques, matériels et outillages	84 621 473	6 961 845	-5 259 754	86 323 564
Collections	4 518	700	-2 088	3 130
Autres immobilisations corporelles	46 835 286	6 565 918	-6 699 131	46 702 074
<b>Immobilisations Corporelles en cours</b>				0
<b>Participations et créances rattachées à des participat</b>	<b>4 444 870</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 444 870</b>
Titres de participation	4 444 870			4 444 870
Créances rattachées à des participations				0
<b>Autres Immobilisations Financières</b>	<b>1 736 469</b>	<b>672 990</b>	<b>-405 542</b>	<b>2 003 917</b>
Titres immobilisés autres que les titres immobilisés de l'activité de portefeuille (droit de propriété)	1 736 469	672 990	-405 542	2 003 917
Dépôts et cautionnements versés				0
<b>TOTAUX</b>	<b>265 097 327</b>	<b>29 817 464</b>	<b>-12 806 390</b>	<b>282 108 401</b>

### II-1-3) TABLEAU DES FINANCEMENTS DE L'ACTIF

FINANCEMENTS DE L'ACTIF	Cumul au début de l'exercice	Financements reçus	Reprise suite à l'amortissement de l'actif financé	Reprise suite à la cession ou mise au rebut	31/12/2021
<b>FINANCEMENTS DE L'ACTIF PAR L'ETAT</b>	<b>388 406 104</b>	<b>15 396 229</b>	<b>-14 685 459</b>	<b>-15 743</b>	<b>389 101 131</b>
<b>Financements non rattachés à un actif</b>	<b>-51 890 025</b>	<b>12 312 015</b>	<b>0</b>		<b>-39 578 010</b>
<b>Financements rattachés à un actif</b>	<b>440 296 129</b>	<b>3 084 214</b>	<b>-14 685 459</b>	<b>-15 743</b>	<b>428 679 141</b>
Contrepartie et financement des actifs mis à disposition	308 171 585	0	-6 173 162		301 998 422
Contrepartie et financement des actifs remis en pleine propriété	1 038 349	0	1 239		1 039 588
Financement des autres actifs	131 086 196	3 084 214	-8 513 537	-15 743	125 641 131
- Etat	122 401 557	989 110	-5 625 125	0	117 765 542
- ANR IA	6 775 606	1 720 279	-2 343 896	-11 723	6 140 265
- Autres	1 909 033	374 825	-544 515	-4 019	1 735 324
<b>FINANCEMENTS DE L'ACTIF PAR DES TIERS AUTRES QUE L'ETAT</b>	<b>85 957 832</b>	<b>11 137 377</b>	<b>-4 927 439</b>	<b>-75 761</b>	<b>92 092 009</b>
- Union Européenne	2 659 917	2 342 471	-802 096	-15 119	4 185 173
- Autres collectivités (y compris taxe d'apprentissage)	83 297 915	8 794 906	-4 125 343	-60 642	87 906 836
<b>TOTAUX</b>	<b>474 363 937</b>	<b>26 533 606</b>	<b>-19 612 898</b>	<b>-91 504</b>	<b>481 193 141</b>

## II-2) CREANCES ET DETTES

### • COMPTES D'ATTENTE

Du fait de la mise en place de la GBCP (gestion budgétaire et comptable issue des décrets de 2012), les recettes ne sont inscrites au budget de l'établissement que lorsqu'elles ont été rapprochés de leur encaissement. Dès lors, les encaissements reçus sont conservés en avances sur des comptes d'attente pour être ensuite sortis et rapprochés des titres de recettes lorsque ces derniers sont produits. Il est donc nécessaire que les factures de vente, d'acompte et d'avance soient émises et prises en charge avant le 31/12/2021 pour impacter les bons comptes de contrepartie en recettes et créer ainsi l'impact budgétaire en « mode GBCP » (recettes encaissées budgétaires).

Sur l'exercice 2021, une analyse régulière par l'agence comptable des comptes clients a permis d'identifier les reclassements à effectuer dans les comptes au 31 décembre 2021. Ce reclassement est effectué de manière extracomptable à la demande des commissaires aux comptes en vue de la certification des comptes de l'UGA.

Ainsi, sur les 29 139 K€ en compte d'attente au 31/12/2021 (32 657 K€ en 2020), un total de 28 403 K€ a pu être identifié et faire l'objet de ce reclassement extracomptable (sans être rapproché comptablement).

Il est à noter que la forte augmentation depuis 2 ans des comptes d'attente est imputable à la perception de versements présents auparavant dans les comptes de la COMUE, notamment ceux émis par l'ANR fin décembre 2020.

Les sommes identifiées et donc reclassées dans le bilan concernent essentiellement :

- Les « avances reçues » sur contrats (comptes 4419 et 419) pour 17 679 K€ :  
L'analyse du compte 419 (avances reçues sur les contrats gérés en prestations) a permis d'identifier 1 366 K€ d'encaissements qui aurait dû être classés au compte 4419 (avances reçues sur les contrats gérés en subventions) et qui ont donc été reclassés dans le bilan.
- 2 270 K€ correspondent à des encaissements qui n'ont pas été identifiés à temps pour être rapprochés avec les titres de recettes au compte 411.
- 5 995 K€ sont identifiés pour des subventions suivies au compte 4417 qui font fait l'objet d'une comptabilisation en factures à établir.
- Environ 2 398 K€ d'encaissements correspondent à des sommes à reverser à différents partenaires dans le cadre de contrats de recherche comme les LABEX et autres PIA.

Au final, il ressort un montant de **736 K€** pour lequel le travail de reclassement n'a pu être mené car les informations ne sont pas suffisantes pour identifier ces sommes. Pour rappel, cette analyse des comptes d'attente avait abouti à un montant de versements reçus non identifiables pour 918 K€ en 2020.

D'une manière générale, tout est mis en œuvre pour permettre d'affecter au plus vite l'ensemble des sommes reçues. Ce travail important, mené par les équipes au quotidien, permet de maîtriser la part des sommes non identifiées. Ainsi, en dépit d'une multiplication par 4 du montant des sommes inscrit en compte d'attente depuis 2020, la part restante à identifier reste stable par rapport aux exercices précédents.

Il apparaît à ce titre important de maintenir le lien entre les différents services de l'UGA pour recueillir les informations nécessaires à l'identification.

Il est aussi primordial d'émettre et de prendre en charge les factures de vente, d'acompte et d'avance régulièrement pour permettre l'émargement des encaissements reçus et réduire ainsi les comptes d'attente qui sont automatiquement alimentés à chaque encaissement reçu.

Ce travail reste un des chantiers prioritaires pour la Direction Recettes de l'Agence Comptable, en dépit des résultats d'ores et déjà engrangés.

**Les tableaux des créances et des dettes intègrent ce travail de reclassement, ainsi que la présentation du bilan.**

Libellés	Comptes	31/12/2021 dans SIFAC	Retraitement	31/12/2021 au BILAN
Comptes d'attente	4718	-29 139 078	28 402 816	-736 263
Avances clients sur commandes en cours	419	-1 384 692	1 366 011	-18 681
Avances sur subventions	4419-44191	-179 614 335	-19 045 193	-198 659 528
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	401	-813 440	0	-813 440
Excédent à reverser	466	-402 195	-60 577	-462 772
Autres dettes	467-471-473-478	-1 878 015	-2 398 405	-4 276 420
Subventions à recevoir (sur titres recettes émis)	441d	11 048 000	-5 994 743	5 053 257
Créances clients	411-412-416	10 246 265	-2 269 692	7 976 573
Autres comptes débiteur (ORV Paie)	463	75 204	0	75 204
Chèques impayés	5117	27 532	-215	27 317

- CREANCES

			Degré de liquidité de l'actif	
Compte	CREANCES	Montant net retraite au bilan	Échéances - 1an	Échéances + 1 an
Créances de l'actif immobilisé		400 619 590	0	400 619 590
	Créances rattachées à des participations	110 549		
26710000	Creances rattachees a des participations	110 549		110 549
	Autres créances immobilisées	400 509 041		
27510000	Dépôts	400 021 553		400 021 553
27550000	Cautiounnements	206		206
27610000	Creances diverses	487 282		487 282
Créances de l'actif circulant		223 040 558	35 653 679	187 386 879
	Créances sur des entités publiques, ...	193 287 266		
44110000	Subventions d'investissement	3 678 712	3 678 712	
44170000	Subventions d'exploitation	1 374 545	865 007	509 538
44567000	Crédit de TVA	1 940 361	1 940 361	
44586000	TVA sur factures non parvenues	551 680	551 680	
44871000	Subvention d'investissement à recevoir	25 064 891		25 064 891
44877000	Subvention d'exploitation à recevoir	160 677 078		160 677 078
	Créances clients et comptes rattachés	21 701 048		
41110000	Clients Ventes de biens ou prestations de services	6 802 136	6 802 136	
41200000	Clients Etudiants, élèves, stagiaires	-2 630		-2 630
41600000	Clients douteux ou litigieux	1 177 067		1 177 067
41810000	Clients Factures à établir	14 909 370	13 927 673	981 697
49110000	Dépréciation Clients divers	-1 184 895		-1 184 895
	Avances et acomptes versées sur commandes	860 034		
40910000	Fournisseurs - Avances versées sur commandes	860 034	698 185	161 849
	Créances sur les autres débiteurs	1 128 512		
46300000	Autres comptes débiteurs demandes de reversement	75 204	72 921	2 284
47211100	DPAO Avances sur mission	25 036	25 036	
47211200	DPAO Services bancaires	1 871	1 871	
47213000	Dépenses payées avant ordonnancement fournisseurs	789 998	789 998	
47250000	Depenses des regisseurs a verifier	-300	-300	
47280000	Autres dépenses à régulariser	236 703	236 703	
	Charges constatées d'avance	6 063 698		
48600000	Charges constatées d'avance	6 063 698	6 063 698	
	TOTAL	623 660 148	35 653 679	588 006 469
			Actif immobilisé + 1 an	100%
			Actif circulant à + 1 an	84%
			Total créances à + 1 an	94%

Les créances se décomposent en 2 catégories : les créances de l'actif immobilisé et les créances de l'actif circulant.

En ce qui concerne les créances de l'actif immobilisé soit **400 620 K€**, le degré de liquidité est à plus d'1 an pour l'ensemble de celui-ci.

Ce montant est élevé suite à l'intégration au 1<sup>er</sup> janvier 2020 dans les comptes de l'UGA de la dotation non consommable (DNC) du plan Campus de 400 000K€.

Concernant les créances de l'actif circulant pour un total de **223 041 K€**, on constate que le degré de liquidité n'est pas le même en fonction de la nature de la créance.

➤ Créances sur des entités publiques : **193 287 K€**

Certains financeurs versent leurs subventions sur plusieurs exercices, à l'instar de l'ANR. Il convient donc de mettre une partie des recettes sur subventions en échéance à plus d'1 an soit un montant de 510 K€ sur un total de subventions reçues en encaissements (comptes 4411 et 4417) de 5 053K€.

Les subventions à recevoir (PAR au comptes 44871 et 44877) pour 185 742K€, concernent des contrats qui ne sont pas terminés et pour lesquels la facture finale n'est pas encore émise. Le degré de liquidité est donc là aussi à plus d'1 an.

➤ Créances clients et comptes rattachées : **21 701K€**

Certaines de ces créances ont un degré de liquidité à plus d'1 an. Il s'agit notamment des créances sur clients douteux (dossiers en contentieux confiés à des huissiers de justice) et d'autres créances pour des clients en difficulté financière (redressement et liquidation judiciaire, plan de sauvegarde) pour 1 177K€. Dès lors, la provision pour couvrir ce risque sur ces comptes de tiers a été ajusté fin 2021 en fonction de l'évolution de la situation sur ces dossiers. Portée à hauteur de 1 185 K€ (compte 49 – dépréciation des comptes de tiers), cette provision permettra de financer (reprise sur provision) les éventuelles admissions en non-valeur lors du dénouement de ces dossiers contentieux.

Les produits à recevoir (PAR) de l'établissement s'élèvent à 14 909 K€. La quasi-totalité de ces PAR se constate avec un degré d'exigibilité à - d'1 an. Mais ceux relevant des prestations de recherche sont à considérer avec un degré d'exigibilité à +1 an pour un montant de 982 K€.

➤ Avances et acomptes sur commandes fournisseurs : **860 K€** dont 162 K€ en échéances de plus d'1 an.

➤ Créances sur autres débiteurs : **1 129 K€** : il s'agit de dépenses payées avant ordonnancement (PDAO) pour 817 K€ le reste concernant des dépenses à régulariser. Le degré de liquidité est essentiellement à moins d'1 an hormis quelques dossiers litigieux (2 K€).

Du fait de l'importance des programmes pluriannuels, 84 % des créances de l'actif circulant ont un degré de liquidité à plus d'1 an.

Sur le périmètre global des créances, on constate un taux de liquidité de plus d'1 an de 94 %.

- **DETTES**

		Degré d'exigibilité du passif			
Compte	DETTES	Montant net retraité au bilan	Échéances - 1an	Échéances + 1 an	Échéances + 5 ans
Dettes financières		-503 840 572	-4 240 964	-17 571 026	-482 028 582
	Dettes financières et autres emprunts				
16550000	Cautionnements	-1 005		-1 005	
16740000	Avances de l'etat et des collectivites publiques	-400 000 000			-400 000 000
16870000	Autres dettes	-103 839 567	-4 240 964	-17 570 021	-82 028 582
Dettes non Financières		-265 544 415	-48 275 714	-199 415 005	-17 853 517
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	-16 677 115			
40110000	Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services	-813 440	-813 440		
40170000	Retenues de garantie et oppositions	0	0		
40410000	Fournisseurs d'immobilisations	-81 260	-10 934	-70 327	
40470000	Fournisseurs d'immobilisat°-retenues garantie	-160 360	-151 594	-8 766	
40810000	Fournisseurs - Factures non parvenues	-4 600 340	-4 600 340		
40811000	Fournisseurs-Factures non parvenues-Biens&Services	-8 787 786	-8 787 786		
40840000	Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliarisé	-1 491 711	-1 491 711		
40841000	Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo	-742 218	-742 218		
	Dettes fiscales et sociales	-10 239 450			
42860000	Personnel-autres charges a payer	-8 887 541	-8 887 541		
44587000	TVA sur facturation à établir	-799 908	-799 908		
44860000	État autr coll. publiques - Charges a payer	-552 000	-552 000		
	Avances et acomptes reçues	-217 184 206			
41910000	Clients - Avances reçues sur commande en cours	-16 905		-16 905	
41920000	Clients Etudiants,élèves,stagiaires avances reçues	-1 776	-1 776		
44191000	Avances sur subventions	-198 659 528		-180 806 011	-17 853 517
44193200	Avances sur revenus de dotation financement actifs	-18 505 996		-18 505 996	
	Autres dettes non financières	-5 379 132			
46631000	Virements a reimputer non auxiliarisé	-11 267	-11 267		
46633000	Virements a reimputer (fournisseur)	-30 146	-30 146		
46640000	Excédents de versement à rembourser	-421 359	-421 359		
46710000	Aide à la mobilité internationale	-526 979	-526 979		
46740000	Taxe d'apprentissage	-220 397	-220 397		
46780000	Autres	-179			
47100000	Recettes perçues avant émission de titre	-306 873	-306 873		
47150000	Recettes des regisseurs a verifier	-72 137	-72 137		
47181000	Compensation légale	0	0		
47182100	Autres recettes a classer client	-659 696	-659 696		
47183000	Autres recettes a classer fournisseurs	-76 567	-76 567		
47310000	Recettes à transférer	-3 149 856	-3 149 856		
47312100	Recettes à transférer auxiliarisé client	103 323	103 323		
47400000	Comptes d'attente	-7 000		-7 000	
47800000	Autres comptes transitoires	0	0		
	Produits constatés d'avance	-16 064 512			
48700000	Produits constatés d'avance	-16 064 512	-16 064 512		
	TOTAL	-769 384 987	-52 516 678	-216 986 031	-499 882 099
		Taux de liquidité	7%	28%	65%



Le total des dettes d'élève à **769 385 K€** en tenant compte de la dotation non-consomptible de l'Etat pour le plan Campus (DNC de 400 000K€), soit 369 385 K€ sans la DNC. En ce qui concerne le degré d'exigibilité du passif, là encore cela va dépendre de la nature de la dette.

- Pour les dettes financières : **503 841K€** dont 400 000K€ de DNC (compte 1674) et 103 840 K€ concernant l'emprunt PPP restant à rembourser au 31.12.2021 aux 3 « PPPistes » dans le cadre des contrats PPP GREENER, PILISI et SHS au titre du R1-capital (compte 1687).
- Pour les dettes non financières pour un total de **265 544 K€**, elles se décomposent ainsi :
  - Fournisseurs et comptes rattachés (16 677 K€) : il s'agit de l'ensemble des factures fournisseurs qui doivent être payées réglementairement sous 30 jours, à savoir les factures en attente de règlement (976 K€) dont l'échéance est à moins d'1 an d'une part et les charges à payer (factures non parvenues) pour 15 622 K€ (13 388 K€ en fonctionnement et 2 234K€ en investissement) dont les échéances sont à moins d'1 an.
  - Dettes fiscales et sociales (10 239 K€) : ce sont des charges à payer (CAP) sur masse salariale (8 888 K€), de la TVA collectée sur les flux croisés entre l'UGA et sa filiale FLORALIS (800 K€) et une charge à payer (CAP) au titre des taxes foncières TFPB dues sur l'année 2019 au titre des bâtiments PPP (552 K€). Ces dettes relèvent d'une échéance à moins d'1 an.
  - Avances reçues et acomptes (217 184 K€ aux comptes 419 et 4419) : cela concerne des versements reçus pour des prestations de recherche et des subventions sur contrats de recherche pour lesquelles le contrat est toujours en cours dont les échéances sont à plus d'1 an. Le poste des avances tient compte également des revenus perçus au titre de la dotation non consomptible (18 506 K€).
  - Autres dettes non financières (5 379 K€) : ce sont des encaissements en attente de reclassement vers les comptes clients ou de rapprochement aux titres de recettes (4 169 K€), des excédents de versements à rembourser (421 K€), le solde sur la subvention « Aide à la Mobilité Internationale » (527 K€), des reliquats de taxe d'apprentissage (220 K€) et des virements à ré-imputer (41 K€).
  - Produits constatés d'avance (16 065 K€) : il s'agit de reporter la part des recettes titrées en 2021 concernant des activités se déroulant au-delà de l'exercice 2021. Ce sont des PCA en lien avec tous les financements de l'établissement (formation initiale ou continue, contrats Recherche, opérations immobilières).

### **II-3) TRESORERIE NETTE**

La situation de la trésorerie à la clôture de l'exercice se présente comme suit :

Données exprimées en euros		31/12/2020	Mouvements	Compte financier 2021
Dépôt de fonds et caisse	5151 - 5159+531	112 563 093	-13 916 423	98 646 670
Valeurs à l'encaissement	511	-196 244	154 109	-42 135
Régies et menues dépenses	543+545+548	58 460	33 182	91 642
<b>TRESORERIE ACTIVE</b>		<b>112 425 309</b>	<b>-13 729 132</b>	<b>98 696 177</b>
Cautionnements	165	-1 005	0	-1 005
<i>DETTES FINANCIERES</i>		<i>-1 005</i>	<i>0</i>	<i>-1 005</i>
<b>TRESORERIE NETTE</b>		<b>112 424 304</b>	<b>-13 729 132</b>	<b>98 695 172</b>

La trésorerie de l'UGA s'élève à **98 695 K€** fin 2021.

## II-4) FONDS PROPRES

Les fonds propres de l'université sont composés des éléments suivants :

- La valeur de biens remis en dotation, sous déduction des amortissements neutralisés,
- Les réserves de l'établissement, représentant le montant cumulé des résultats des exercices précédents des ex-universités,
- Le report à nouveau regroupant des écritures de régularisations et des résultats en attente d'affectation définitive dans les réserves,
- Le résultat de l'exercice,
- Les financements en provenance de l'Etat et de son opérateur public, l'ANR,
- Les financements en provenance d'autres tiers, collectivités locales ou établissements publics, Union européenne.

Les corrections d'erreur pour l'exercice 2021 concernent : Produit à recevoir de 1 672 959.60 € non comptabilisé en 2020 et 6 406.45 € correspondants à des services faits non reportés suite à un problème technique de SIFAC.

Le tableau de variation des capitaux propres se présente ainsi :

Comptes	31/12/2020	Affectation du résultat	Résultat de l'exercice	Reprise en résultat des financements	Correction erreur	Sorties de financements	Financ. reçus	31/12/2021
101 & 104	388 406 104	0	0	-14 685 459	0	-15 743	15 396 229	389 101 131
131 & 134	85 957 832			-4 927 439		-75 761	11 137 377	92 092 009
106	115 637 260							115 637 260
11	-9 617 030	1 657 596			1 679 366			-6 280 069
12	1 657 595	-1 657 596	13 126 679					13 126 678
	<b>582 041 761</b>	<b>0</b>	<b>13 126 679</b>	<b>-19 612 898</b>	<b>1 679 366</b>	<b>-91 504</b>	<b>26 533 606</b>	<b>603 677 010</b>

## II-5) PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

Rubriques	Comptes	Libellés Comptes	Début exercice	Augm. Dotations exercice	Dimin. Reprise exercice	Provisions Fin exercice
Prov. pour risques et charges	1511000	Provisions pour litiges	730 717	161 195	-400 000	491 912
Prov. pour risques et charges	1518000	Autres provisions pour risques	-	-	-	-
Prov. pour risques et charges	1582000	Provisions pour CET	3 517 866	103 031	-	3 620 897
Prov. pour risques et charges	1587000	Prov alloc perte d'emploi indemnités licenciement	21 140	33 545	-	54 685
Provisions pour dépréciation	2961000	Dépréciation-titres de participat°	4 444 870	-	-	4 444 870
Provisions pour dépréciation	2971000	Dépré-titres immobil. (droit de propriété)	1 736 469	267 448		2 003 917
Dépréciation comptes de tiers	4911000	Dépréciation Clients	1 191 601	631 273	-637 978	1 184 895

Les **provisions** de l'exercice 2021 comptabilisés pour **4 167 K€** (compte 15) concernent :

- Une provision pour risques sur des litiges juridiques pour **492 K€** pour des dossiers suivis par le service juridique de l'université en cours d'instruction.
- Des provisions pour passifs sociaux pour **3 676 K€** dont l'essentiel concerne la provision pour CET le reste concernant les ARE (allocation de retour à l'emploi) pour 55 K€.

Par ailleurs, des **dépréciations** pour tenir compte des valeurs nettes des participations de l'UGA au capital de FLORALIS, de SUPERGRID et de la SATT Linksium ont été comptabilisées pour **6 449 K€** ainsi que des dépréciations des comptes clients pour **1 185 K€** concernant des clients en situation de liquidation ou redressement judiciaire, de plan de sauvegarde ou de surendettement.

## II-6) COMPTES DE REGULARISATION

Les charges constatées d'avance (CCA) de l'établissement d'un montant total de **6 064 K€** recouvrent les opérations liées à FLORALIS pour 5 285 K€, et le solde pour une série de petits mouvements habituels en lien avec la maintenance, les locations ou les abonnements. Ces CCA seront reportées (méthode de l'extourne) pour être rattachées en charges sur 2022.

Les produits constatés d'avance pour un total de **16 065 K€** concernent essentiellement des ajustements de recettes à hauteur des dépenses réalisées de manière à reporter ces financements en produits sur 2022 (méthode de l'extourne), dont 11 404K€ au titre des opérations immobilières.

## **FLORALIS :**

L'UGA a obtenu un état détaillé des produits et des charges engagées par FLORALIS dans le cadre des contrats tripartites devant faire l'objet de flux croisés.

Sur la base de ces éléments, ont été comptabilisés en 2021 :

Sur les contrats en cours : Un produit à recevoir (PAR) de **3 500 K€ HT** et une charge à payer (CAP) de **2 758 K€ HT** sur la base d'un état détaillé de la situation comptable des contrats en cours et des pièces justificatives correspondantes (documents attestés par la direction de FLORALIS).

Sur les contrats clos : FLORALIS reverse des reliquats à l'UGA sur des contrats clos ce qui donne lieu à des PAR dans les comptes de l'UGA ; en 2021, des PAR ont été comptabilisés à hauteur de 284 K€ HT.

Contrats de « resourcing » : L'UGA confie à sa filiale FLORALIS des prestations de soutien au développement de l'activité de recherche de ses laboratoires. Des contrats de prestations (appelés « resourcing ») sont établis avec des échéances. En fin d'année, FLORALIS, sur la base de sa comptabilité analytique, détermine les produits sur contrats de prestations non encore consommés et comptabilise des PCA à due concurrence. C'est la raison pour laquelle l'UGA a enregistré en 2021 des CCA à hauteur de 5 285 K€ correspondant aux PCA comptabilisés par FLORALIS afin d'assurer la réciprocité des comptes avec sa filiale.

Reversement des frais de gestion (4%) : FLORALIS reverse à l'UGA des frais de gestion sur l'ensemble des contrats ce qui donne lieu à un PAR annuel : 216 K€ en 2021.

### III) NOTES RELATIVES AUX POSTES DU COMPTE DE RESULTAT

#### III-1) PRODUITS

Le total des produits de fonctionnement du compte de résultat d'exploitation s'élève à **512 629 K€**.

##### Produits sans contrepartie

Il s'agit des subventions publiques (Etat, collectivités locales, Union européenne) comptabilisées au compte 74 pour un total de **441 556 K€** :

- **La SCSP, subvention pour charge de service public** (c/7411) s'élève 376 043 K€. Il est à noter une augmentation par rapport à 2020 de + 6 356K€ sur ce poste.
- **Les Subventions de l'Etat et des entités publiques** (c/741-744-748) représentent 62 177 K€ dont 787 K€ au titre de la taxe d'apprentissage.

Il s'agit, également, des **produits de la fiscalité affectée** pour 3 186 K€ qui correspondent à l'enregistrement de la CVEC.

##### ➤ **Changement de classification du produit relatif à la taxe d'apprentissage**

En 2021, la présentation de la recette résultant de la collecte de taxe d'apprentissage (compte 74810000) au sein du compte de résultat est modifiée. En effet, cette recette qui relevait des « produits de la fiscalité affectée » doit s'inscrire depuis 2020 au niveau des « subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques » conformément à l'Instruction Comptable Commune du 17 décembre 2019, applicable au 1er janvier 2020 (BOFIP-GCP-0055 du 16/01/2020).

##### Produits avec contrepartie (produits directs d'activité)

###### **A. Produits directs d'activité (vente de biens ou de prestations)**

<b>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</b>	<b>49 934 305</b>	<b>44 383 870</b>
Ventes de biens ou prestations de services	31 311 645	27 783 906
Produits des cessions d'éléments d'actif	353 017	844 969
Autres produits de gestion	18 269 642	15 754 995

**Les ventes et prestations de services en 2021 pour 31 312 K€ correspondent principalement à l'enregistrement de :**

- Droits d'inscription pour 9 459 K€

- Formation continue et apprentissage pour 9 578 K€
- Mise à disposition de personnels pour 6 312 K€
- Locations de locaux pour 1 478K€
- Etudes, prestations de recherche et publications pour 2 882 K€

**Pour les produits de cession d'éléments d'actif s'élevant à 353 K€** : il s'agit de la vente de matériel scientifique pour 150 K€ et la refacturation de travaux (FMT) dans la cadre du PPP Greener pour 203 K€.

**Les autres produits de gestion courante pour 18 270 K€** se composent essentiellement :

- 6 898 K€ pour des factures de vente vers FORMASUP,
- 4 000 K€ de PAR (produits à recevoir) envers la filiale FLORALIS dont 3 500 K€ au titre des flux croisés 2021 et 284 K€ pour les reliquats dû à l'UGA sur des contrats arrivés à terme fin 2021 et 216 K€ de frais de gestion,
- 1 741 K€ provenant de facturations au titre de l'aménagement Campus (refacturation d'eau ...).
- 989 K€ de cession de brevet.

**Enfin les autres produits (reprises sur financements, sur dépréciations et provisions) retracent :**

- **Les reprises de provisions pour risques et charges de fonctionnement de 400 K€** concernent des reprises de provisions sur le dossier FIPH pour 280 K€ et provisions sur litiges pour 120 K€.
- **Les reprises des dépréciations d'actifs circulants** pour 206 K€ concernent des provisions pour clients douteux dont les dossiers se sont dénoués favorablement (les clients ont réglé leurs dettes) ou ont été admis en non-valeur (vote en CA).
- **Les reprises de financement** externe de l'actif (en lien avec les amortissements des biens rattachés à ces financements) ont été comptabilisées pour 20 833 K€ fin 2021 (19 815 K€ fin 2020) dont 282 K€ ont été comptabilisés au titre de la reprise des financements sur les biens financés sur conventions RA (Ressources affectées de 2009 à 2012).

## **B. Les produits financiers**

Il a été comptabilisé 36 K€ de recettes sur des gains de change sur des opérations effectuées en devises étrangères.

### **III-2) CHARGES**

Le total des charges du compte de résultat d'exploitation s'élève à **512 M€**.

#### **Les achats et consommations**

Pour un total de **53 M€**, ces achats concernent les dépenses enregistrées sur les comptes 60 (achats), 61 (services extérieurs) et 62 (autres services extérieurs) correspondant aux dépenses dites « en relation directe avec l'activité ». Elles sont nécessaires et indispensables à la viabilisation et au bon déroulement des activités de l'établissement : fluides, fournitures et petits équipements des composantes, laboratoires et services centraux, prestations de service assurés par des tiers extérieurs dans le cadre de contrats pour la maintenance des locaux et installations, les locations de photocopieurs et autres petits équipements.

Parmi ces dépenses, les postes les plus significatifs sont :

- Fournitures, matériels d'enseignements et de recherche (3,6 M€)
- Petits équipements (3,7 M€)
- Publications et frais de publicité (0,6 M€) et frais postaux (0,7 M€)
- Frais de transport et frais de déplacements, frais de missions et de colloques (1,7 M€)
- Frais de restauration et de réception (0,6 M€)
- Frais de formation des personnels (1,5 M€)
- Frais d'électricité (4 M€)
- Frais de gaz et de chauffage (3,7 M€)
- Fournitures d'entretien (3 M€)
- Frais de nettoyage (5,2 M€)
- Frais de maintenance-réparation des biens (5,3 M€)
- Frais de Gardiennage (0,9 M€)
- Frais de Sous-traitance (2,7 M€)

#### **Charges de personnel**

Les charges de personnels sont composées comme suit :



Charges de personnel	2021
Salaires, traitements et rémunérations diverses	233 427 319
Charges sociales	153 582 872
Autres charges de personnel	1 950 526
<b>TOTAL</b>	<b>388 960 717</b>

Les charges de personnel s'élèvent à **389 M€**.

### Autres charges de fonctionnement

Pour un total de **22 M€**, les principaux postes sont :

- Les redevances sur brevets (2,8 M€)
- Les reversements aux partenaires sur conventions (15,2 M€)
- Les annulations de recettes sur exercices antérieurs (0,8 M€)
- Versement des subventions et aides diverses (2,1 M€)

### Charges d'intérêts

Cela concerne pour 4,3 M€ : intérêts d'emprunts et dettes assimilées

### Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions

Les dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions (comptes 68) ont été comptabilisés en 2021 pour 29 905 K€ et se décomposent en :

- Des dotations aux amortissements sur les biens immobilisés pour 29 141 K €
- Et des dotations aux provisions et pour dépréciations (cf. chapitre II-5 sur le détail des provisions) pour 764 K€ pour couvrir les risques liés aux congés posés sur le CET (Compte Epargne Temps) et ARE (Allocation Recherche d'Emploi) pour 137 K€, les risques liés aux litiges 161K€, les risques sur clients douteurs pour 199 K€ et pour tenir compte de la dévalorisation de la participation au capital de la société SUPERGRID et de la SATT Linksium pour 267 K€ (c/6866).

## IV) AUTRES INFORMATIONS

### IV-1) ÉVÉNEMENTS POSTÉRIEURS A LA CLOTURE

Néant.

### IV-2) EFFECTIFS

En 2021, les effectifs rémunérés, en dehors des heures complémentaires et vacations d'enseignement, s'élèvent à 5 872 ETPT (équivalents temps plein travaillés) pour un plafond d'emplois de 5 931 ETPT. Ces effectifs rémunérés sont répartis en 2 712 ETPT en personnels non enseignants et 3 160 ETPT en personnels enseignants.

### IV-3) CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

On constate une CAF à hauteur de 22 016 K€.

Par ailleurs le différentiel entre les dotations aux amortissements et provisions et les reprises de financements (neutralisation des amortissements) et des reprises de provisions crée un impact net sur la CAF 2021 de 8 767 K€.

#### UGA 2021

<b>Résultat</b>	<b>13 126 679</b>
+ Dot aux amortissements et provisions	29 905 110
- Reprises des quotes-parts de financement d'actifs	-20 532 896
- Reprises provisions et dépréciations	-605 683
- Produit de cession d'actifs	-353 017
+ VNC (Valeur nette comptable des actifs cédés)	476 028
<b>CAF</b>	<b>22 016 220</b>

#### IV-4) TABLEAU DES FLUX DE TRESORERIE (METHODE INDIRECTE)

31/12/2021 - Tableau des Flux de Trésorerie (TFT)	UGA 2021
(En €)	31/12/2021
<b>Résultat net</b>	<b>13 126 679</b>
Amortissements, provisions et quote-part de subventions	8 766 530
Plus-values ou moins-value de cession	32 130
Autres	1 679 366
<b>Marge brute d'autofinancement</b>	<b>23 604 705</b>
<b>Variation du Besoin en fond de roulement :</b>	
Variation des créances clients	60 503
Variation des dettes fournisseurs	2 948 627
Variation des autres comptes	-27 925 553
CCA, PCA, autres débiteurs et créditeurs	3 124 016
Avances et acomptes	-31 049 569
<b>Flux net de trésorerie généré par l'activité</b>	<b>-1 311 718</b>
Acquisitions immobilisations incorporelles & corporelles	-37 886 657
Cessions d'immobilisations	353 017
Variation immobilisations financières brutes	1 475 493
Fournisseurs d'immobilisations	197 389
Nouveaux financements d'actifs de la période	27 453 605
<b>Flux net de trésorerie lié aux opérations d'investissement</b>	<b>-8 407 153</b>
Emission d'emprunts	0
Autres opérations	0
Remboursements d'emprunts	-4 010 310
<b>Flux net de trésorerie lié aux opérations de financement</b>	<b>-4 010 310</b>
<b>Variation de trésorerie</b>	<b>-13 729 182</b>
Trésorerie à l'ouverture	112 425 359
Trésorerie à la clôture	98 696 177
<b>Variation de trésorerie</b>	<b>-13 729 182</b>

#### IV-5) FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL

Le fonds de roulement net global incluant les provisions pour risques et charges, passe de 46 669 K € (31.12.2020) à **57 377 K €** (31.12.2021), soit une augmentation de 10 708 K €. Il représente **44 jours** de dépenses de fonctionnement 2021 (en dépenses décaissables).

Le besoin en fonds de roulement BFR de fin d'exercice est négatif (- 42 504 K€) constituant ainsi une situation favorable en termes de trésorerie puisqu'un besoin négatif (dettes supérieures aux créances) signifie qu'il n'y a pas nécessité de faire appel au fonds de roulement pour financer les besoins de trésorerie.

#### IV-6) ENGAGEMENTS HORS BILAN

Etat néant.

#### IV-7) INFORMATIONS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

Soldes liés à FLORALIS	2020	2021
Titres de participation (brut)	5 500 002	5 500 002
Créances rattachées à des participations	176 049	110 549
Créances clients et comptes rattachés	5 065 741	4 908 116
Charges constatées d'avance	-3 988 603	- 5 285 142
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 128 495	3 466 399

Dont PAR flux croisés FLORALIS	4 367 188	4 199 932
Dont CAP flux croisés FLORALIS	3 118 968	3 310 079

Une dépréciation des titres de participation reste comptabilisée au compte 296 pour 4,4 M€.

Informations financières sur FLORALIS	2020	2021*
Chiffre d'affaires	10 851 035	11 833 149
Résultat de l'exercice	94 228	117 174
Capitaux propres (avant résultat)	1 136 395	1 230 623
Capitaux propres (avec résultat)	1 230 623	1 347 797

\* Sur la base des comptes provisoires 2021 transmis à l'UGA et non encore certifiés par le commissaire aux comptes de la filiale.