

DÉLIBÉRATION

Conseil d'administration

Séance du 14 mars 2023

Délibération
n°4-2023
Point 3.3

Point 3.3 de l'ordre du jour
Compte financier 2022

EXPOSE DES MOTIFS :

Le compte financier est le document qui marque la fin de l'exercice budgétaire et qui constate tous les mouvements et les situations résultant de l'exécution du budget ainsi que des différentes décisions budgétaires rectificatives de l'année.

Le compte financier dresse par conséquent l'état des engagements, les décaissements et encaissements de l'année, la situation de la trésorerie et les indicateurs de la situation financière de l'établissement dans l'exercice.

Le compte financier soumis à l'approbation du Conseil d'administration porte sur les opérations issues de la comptabilité de l'ordonnateur du 1^{er} janvier au 31 décembre 2022. Il comprend les états budgétaires, les états financiers (bilan, compte de résultat, balances des valeurs inactives), l'annexe et le rapport de gestion.

Les administrateurs doivent se prononcer sur l'ensemble des indicateurs et agrégats présentés ci-dessous pour l'établissement principal, l'UOH et les budgets annexes du SAIC et de la fondation des PUS.

Compte financier 2022

Vu les articles R. 719-51 et suivants du code de l'éducation, notamment les articles R. 719-102 et R. 719-104,

Vu les articles 202, 210, 211, 212 et 214 du décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique,

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

Vu l'arrêté du 18 décembre 2015 relatif aux tableaux budgétaires applicables aux établissements publics à caractère scientifique, culturel et professionnel (EPSCP) et aux établissements publics à caractère scientifique et technologique (EPST) dans le cadre de l'élaboration, de la présentation et de l'exécution de leur budget,

Article 1 : le conseil d'administration approuve les éléments d'exécution budgétaire suivants :

- 5 667 ETPT, dont 4 487 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 1 180 ETPT hors plafond d'emplois législatif
- **535 343 063,94 €** d'autorisations d'engagement dont :
 - 397 273 169,29 € personnel
 - 92 843 375,79 € fonctionnement et intervention
 - 45 226 518,86 € investissement

CF 2022	Autorisations d'engagement				
Enveloppes	Etablissement	SAIC	UOH	PUS	Université
Personnel	390 958 471,73	5 950 622,54	172 793,50	191 281,52	397 273 169,29
Fonctionnement	91 082 306,65	1 568 715,07	298 874,32	- 106 520,25	92 843 375,79
Investissement	45 099 582,71	124 338,14	1 746,04	851,97	45 226 518,86
Total	527 140 361,09	7 643 675,75	473 413,86	85 613,24	535 343 063,94

- **532 648 815,34 €** de crédits de paiement dont :
 - 397 259 167,73 € personnel
 - 89 020 013,37 € fonctionnement et intervention
 - 46 369 634,24 € investissement

CF 2022	Crédits Paiement				
Enveloppes	Etablissement	SAIC	UOH	PUS	Université
Personnel	390 944 471,60	5 950 622,54	172 793,50	191 280,09	397 259 167,73
Fonctionnement	87 347 280,49	1 489 787,87	293 398,81	- 110 453,80	89 020 013,37
Investissement	46 220 124,71	146 911,52	1 746,04	851,97	46 369 634,24
Total	524 511 876,80	7 587 321,93	467 938,35	81 678,26	532 648 815,34

- **530 846 007,77 €** de recettes

CF 2022	Recettes				
Enveloppes	Etablissement	SAIC	UOH	PUS	Université
Recettes globalisées	453 669 733,58	9 339 493,70	343 185,62	89 415,76	463 441 828,66
Recettes fléchées	67 030 608,90	131 191,05	226 430,00	15 949,16	67 404 179,11
Total	520 700 342,48	9 470 684,75	569 615,62	105 364,92	530 846 007,77

- **- 1 802 807,57** de solde budgétaire

Exercice 2022	Solde budgétaire				
	Etablissement	SAIC	UOH	PUS	Université
Réalisé	-3 811 534,32	1 883 362,82	101 677,27	23 686,66	-1 802 807,57

Article 2 : le conseil d'administration approuve les éléments d'exécution comptable suivants :

- **12 790 771,03 €** de variation de trésorerie

Impact des opérations budgétaires et non budgétaires sur la trésorerie de l'établissement

Variation de trésorerie liée aux opérations budgétaires (solde budgétaire)	-1 802 807,57
Emprunt, prêts, dépôts et cautionnement	3 617 616,47
Versements et encaissements pour et gérés en compte de tiers	10 975 962,13

Variation de trésorerie	12 790 771,03
--------------------------------	----------------------

- **5 944 695,39 €** de résultat patrimonial
- **17 220 396,15 €** de capacité d'autofinancement
- **8 060 159,89 €** de variation de fonds de roulement

Compte financier 2022	Etablissement	SAIC	UOH	PUS	Université
Résultat patrimonial	4 816 814,92	1 189 986,98	-114 104,97	51 998,46	5 944 695,39
Capacité d'autofinancement	15 729 879,68	1 533 924,74	-112 555,16	69 146,89	17 220 396,15
Variation du FDR	6 776 642,97	1 327 777,16	-112 555,16	68 294,92	8 060 159,89

Article 3 : le conseil d'administration décide d'affecter le résultat à hauteur de **5 944 695,39 €** de la manière suivante :

- Le résultat de fonctionnement de l'établissement principal est excédentaire et s'élève à **4 816 814,92 €**.
Il est décidé d'affecter ce montant au compte 10682, réserves facultatives de l'Unistra – établissement principal- pour son montant total.
- Le résultat de fonctionnement du service de valorisation est excédentaire de **1 189 986,98 €**.
Il est décidé d'affecter ce montant au compte 10682, réserves facultatives du SACD service de valorisation pour son montant total.
- Le résultat de fonctionnement de l'UOH est déficitaire de **114 104,97 €**.
Il est décidé d'affecter ce montant au compte 10682, réserves facultatives du SACD UOH pour son montant total.
- Le résultat de fonctionnement de la fondation des PUS est excédentaire de **51 998,46 €**.
Il est décidé d'affecter ce montant au compte 10682, réserves facultatives du SACD Service de valorisation pour son montant total.

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

Le rapport du ou des commissaires aux comptes est joint à la présente délibération.

Article 4 : le conseil d'administration approuve l'apurements du report à nouveau suivant :

Le report à nouveau de l'établissement principal est déficitaire de 440 988,19 €.

Il est proposé d'affecter ce montant au compte 10682, réserves facultatives de l'Unistra –établissement principal- pour son montant total.

Article 5 : Le conseil d'administration approuve l'apurement des comptes de la fondation des PUS :

- Compte 10312130 – Fonds propres et réserves des fondations non consommables pour un montant de 50 000 € sur le compte 10312130 de l'Unistra –établissement principal (1010) afin de solder l'écriture en miroir;
- Compte 10312200 - Fonds propres et réserves des fondations consommables pour un montant de 25 372.44 € sur le compte 110 de l'Unistra –établissement principal (1010).

Délibération :

Le Conseil d'administration de l'Université de Strasbourg approuve l'ensemble des éléments ci-dessus décrits pour l'établissement principal, l'UOH et les budgets annexes du SAIC et des PUS.

Résultat du vote :

Nombre de membres en exercice	37
Nombre de votants	35
Nombre de voix pour	32
Nombre de voix contre	0
Nombre d'abstentions	3
Ne participe pas au vote	0

Destinataires :

- Madame la Rectrice déléguée pour l'enseignement supérieur et de la recherche
- Direction générale des services
- Direction des finances
- Agence comptable

La présente délibération du Conseil d'administration et ses éventuelles annexes sont publiées sur le site internet de l'Université de Strasbourg.

Fait à Strasbourg, le 16 mars 2023

La Directrice générale des services

A handwritten signature in purple ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the bottom.

Valérie GIBERT

UNIVERSITE

DE STRASBOURG

COMPTE FINANCIER 2022

Rapport de gestion

Conseil d'Administration du 14 mars 2023

SOMMAIRE

INTRODUCTION	1
1. LA SITUATION EN COMPTABILITÉ BUDGÉTAIRE.....	10
1.1. Réalisation des autorisations budgétaires et des recettes encaissables.....	11
1.1.1. Les autorisations d'engagement et de paiement.....	11
1.1.2. Les encaissements de recettes	15
1.2. L'ÉQUILIBRE FINANCIER.....	24
1.2.1. Le solde budgétaire.....	24
1.2.2. Les opérations pour comptes de tiers.....	28
1.2.3. Le plan de trésorerie	30
2. LA SITUATION PATRIMONIALE	31
2.1. LE BILAN.....	32
2.1.1. Le fonds de roulement	35
2.1.2. Le besoin en fonds de roulement.....	45
2.1.3. La trésorerie.....	56
2.2. LE COMPTE DE RÉSULTAT.....	57
2.3. LE TABLEAU DE FINANCEMENT	70
3. L'EXÉCUTION DU BUDGET	75
3.1. Focus sur l'exécution de la masse salariale	75
3.2. Focus sur l'Idex.....	104
3.3. Focus opérations pluriannuelles	111
3.4. Focus sur les achats.....	123
3.5. Exécution budgétaire en droits constatés	141
4. MAQUETTE BUDGÉTAIRE	149
Annexe Campus.....	212
Programme pluriannuel d'investissement autofinancé	224
Annexe moyens des unités mixtes de recherche.....	228
Activité de formation continue.....	237
5. RAPÉ.....	239

RAPPORT DE GESTION DU COMPTE FINANCIER 2022

Introduction

A la différence du budget qui soumet à l'approbation des membres du Conseil d'administration une évaluation de recettes attendues et propose un montant maximum de dépenses autorisées, le compte financier est le document qui marque la fin de l'exercice budgétaire et qui constate tous les mouvements et les situations qui résultent de l'exécution du budget initial ainsi que du ou des budgets rectificatifs de l'année concernée.

Le compte financier dresse par conséquent l'état des dépenses et des recettes réelles constatées au cours de l'exercice, ainsi que les engagements pris par l'établissement qui n'ont pas été encore dénoués.

Il est l'occasion pour le Conseil d'administration de contrôler la bonne exécution du budget qu'il a adopté.

Le compte financier soumis à l'approbation du Conseil d'administration porte sur les opérations issues de la comptabilité du 1^{er} janvier au 31 décembre 2022. Il comprend les données issues de la comptabilité budgétaire (les autorisations budgétaires en engagements et crédits de paiement) d'une part, celles de la comptabilité patrimoniale (compte de résultat, bilan et annexe) d'autre part. Enfin une synthèse de ces éléments et des focus sont proposés dans le rapport de gestion.

Les documents fournis au Conseil d'administration sont des documents chiffrés, détaillés et en nombre important : ces quelques commentaires peuvent aider à mieux les appréhender.

L'année 2022 marque la fin des conséquences financières de la pandémie de COVID 19 au niveau de l'établissement. On constate en effet une **nette reprise de l'activité** de l'établissement, à des niveaux proches de ceux de 2019 après le fort recul de l'année 2020. Le budget n'est plus impacté en 2022 par les forts taux de non-dépenses en fonctionnement, caractéristiques de l'exécution budgétaire en 2020 et 2021. L'**augmentation des dépenses en ressources humaines** traduit la hausse du point d'indice et des nouveaux montants consacrés à la politique indemnitaire découlant, comme en 2021, de la mise en œuvre de la Loi de Programmation de la Recherche (LPR).

Les données issues de l'exécution 2022 sont comparées aux trois derniers exercices dans les principaux tableaux.

- ✓ Les indicateurs de gestion reflètent cette nette reprise de l'activité ainsi qu'une progression de la masse salariale ; on constate en effet une augmentation des autorisations d'engagement de 25 M€ (la hausse était de 15 M€ en 2021) et des crédits de paiement de près de 26,9 M€. L'augmentation des paiements se concentre sur les dépenses de personnel (+ 16,2 M€) et de fonctionnement de (+ 7,6 M€), la hausse en investissement étant moindre (+ 3 M€).
- ✓ La progression de la masse salariale est multifactorielle mais la revalorisation de 3,5 % du point d'indice à compter du 01 juillet 2022 a eu à elle seule un impact évalué à 5,6 M€ (avec charges) dont près de 5 M€ pour les agents indicés et les doctorants rémunérés sur plafond « Etat » et 0,56 M€ pour ceux rémunérés sur plafond « ressources propres ». Cette nouvelle charge n'a pas été compensée par l'Etat en 2022. D'autres mesures, dont plusieurs prévues par la Loi de Programmation de la Recherche, contribuent à expliquer cette augmentation : la poursuite de la refonte du régime indemnitaire des EC et Enseignants titulaires, la revalorisation des contrats doctoraux, la mesure dite « 2 SMIC » en faveur des enseignants chercheurs, la révision de l'IFSE perçue par les personnels Biatss et la revalorisation indiciaire des personnels Biatss de catégorie C notamment. Enfin, concernant les personnels titulaires, il est à relever que l'augmentation induite par l'évolution de l'Indice Majoré Moyen (+ 2,3 M€ avec charges), et qui peut être rapprochée du GVT, a été neutralisée par la variation des effectifs (- 49 ETPT soit - 2,7 M€ avec charges).
- ✓ L'augmentation des dépenses de fonctionnement est liée à la fois à la reprise de l'activité mais également au contexte inflationniste. Ainsi, certains postes de dépenses retrouvent leur niveau d'avant crise, comme les frais de mission et de déplacement (+ 3,2 M€ en CP), les frais de colloques (+ 1 M€), les frais de réception (+ 0,9 M€) ou encore les charges de maintenance (+ 0,3 M€). Les dépenses énergétiques s'accroissent également (+ 1,1 M€ décaissés) mais de manière encore limitée.

L'exécution budgétaire 2022 incorpore de **nouvelles recettes** et une **nette amélioration de l'exécution budgétaire**. Ces éléments positifs renforcent la sincérité des prévisions budgétaires et des capacités d'exécution de l'établissement. Ces améliorations résultent de réels investissements de l'Etat et d'un pilotage efficace des dépenses par l'établissement. Ces éléments positifs doivent être analysés en tenant compte de plusieurs tendances à surveiller : l'établissement a certes absorbé l'augmentation du point d'indice de juillet à décembre 2022 (à hauteur de 5,6 millions) mais on constate une tendance lourde à ne pas pourvoir des postes pourtant ouverts au recrutement ; les dépenses énergétiques impactent encore peu l'exécution budgétaire 2022 ; l'inflation se fait sentir sur la reprise des dépenses ; les crédits fléchés ne sont pas intégralement dépensés et certains ont été réduits par la notification de décembre.

- ✓ Une **progression des recettes portée par la subvention pour charge de service public**, dont une partie n'est pas consommée.

Les recettes encaissées s'accroissent de 13,5 M€ essentiellement du fait de la forte progression de la subvention pour charge de service public (+ 11,2 M€). Bien que globalement très proche du niveau prévu au budget actualisé, la notification finale de la SCSP (arrivée très tardivement fin décembre) présente dans sa décomposition des écarts importants avec les prévisions effectuées.

Sur un total de 364,5 M€, le financement de la masse salariale représente 326,1 M€ et est ainsi inférieur de 4,6 M€ au montant prévu. La variation résulte essentiellement du non financement de la revalorisation du point d'indice (4,8 M€ étaient prévus). Certains financements ont été réduits (moyens du plan de relance pour la création de places supplémentaires, protection sociale complémentaire) alors que d'autres lignes sont abondées, en particulier au titre de la LPR. Le financement du fonctionnement se monte à 38,4 M€ et est, quant à lui, supérieur de 4,9 M€ à la prévision. L'écart provient principalement de la notification d'un soutien au surcoût énergétique (3,7 M€) et de dotations immobilières supplémentaires (0,6 M€).

La SCSP notifiée comporte un montant croissant de moyens dédiés à des mesures spécifiques, en particulier 3,4 M€ pour la loi ORE et le plan de relance pour la réussite étudiante, 7,7 M€ pour la LPR et 3,75 M€ pour la réforme des études de santé. Une partie de ces financements spécifiques n'a pas été consommée (plus de 12 M€).

Enfin, il est relevé une baisse des recettes propres globalisées (- 1 M€) qui s'explique principalement par la diminution des droits spécifiques encaissés (- 1,8 M€), de la fiscalité affectée (- 0,9 M€ du fait d'une évolution réglementaire qui prévoit le report du premier versement de la CVEC en janvier de l'année suivante) et des subvention d'exploitation (- 2 M€). A l'inverse, les financements de l'apprentissage progressent de 2,6 M€ et le chiffre d'affaires de la formation continue de 1,3 M€.

- ✓ Des **actions d'amélioration de la sincérité budgétaire**.

La sous-consommation récurrente des moyens ouverts a conduit à réaliser une action correctrice au budget actualisé 2022 afin d'améliorer la sincérité budgétaire. Cette action a porté sur le niveau des prévisions de crédits de paiement et de recettes encaissables : un total de 15 M€ de CP a été retiré au niveau global de l'établissement, dont 13 M€ en fonctionnement et 2 M€ en investissement, en cohérence avec les décaissements réalisés au premier semestre 2022 et avec une projection de fin d'année. De même, les RE prévues ont été diminuées de 3 M€ au niveau de la recherche.

Cette action a permis d'accroître les taux d'exécution des CP (96,3 % contre 91,9 % en 2021), en particulier des CP globalisés dont le taux de consommation est de 103 %, et, dans une moindre mesure, des RE (97,8 % contre 97,3 % en 2021). De ce fait, l'écart entre le solde budgétaire réalisé et celui prévu est réduit : le solde budgétaire réalisé est de - 1,8 M€ pour une prévision de - 10,5 M€, soit un écart de + 8,7 M€ contre + 30,3 M€ en 2021.

Néanmoins, ce type de correction ne peut pas être menée globalement sur les autorisations d'engagement dont le caractère limitatif reste contrôlé sur chaque structure et projet de l'établissement sur lesquels elles sont ventilées. Le taux d'exécution des AE connaît toutefois une sensible amélioration (94,2 % contre 93,4 % en 2021).

Le **résultat 2022 est impacté plus fortement par le niveau des amortissements**, comme prévu depuis 2021, essentiellement du fait des immobilisations autofinancées par l'établissement. La charge nette des amortissements et des provisions est globalement équivalente à celle de l'année passée et s'élève à 11,3 M€ (contre 11,4 M€ en 2021). Prévues à hauteur de 9,7 M€ au budget, cette réalisation dégrade le résultat de 1,6 M€.

- ✓ L'amortissement net, qui représente l'amortissement des immobilisations autofinancées à la charge de l'établissement, continue de progresser et atteint un niveau de 10,4 M€ (contre 9,1 M€ en 2021), en ligne avec la prévision de 10 M€ (impact supplémentaire de 0,4 M€ sur le résultat). Il convient néanmoins de relever que la dotation annuelle aux amortissements se réduit en 2022 (- 2,8 M€ pour atteindre 44,4 M€), principalement du fait de l'arrivée à leur terme des amortissements de certains immeubles mis à disposition par l'Etat. Parallèlement, le produit issu de la neutralisation des amortissements (des immobilisations mises à disposition par l'Etat ou acquises grâce à des subventions d'équipement) diminue également mais de façon plus importante (- 4,2 M€ pour atteindre 33,9 M€).
- ✓ Les provisions sont en augmentation, ce qui génère une charge nette (différence entre les reprises et les dotations annuelles aux provisions) de près de 0,9 M€ (contre 2,3 M€ en 2021). Le provisionnement concerne principalement les passifs sociaux (+ 0,7 M€) et les provisions pour litige (0,1 M€). Comme une reprise nette de 0,3 M€ était prévue au budget, le résultat est détérioré de près de 1,2 M€ par rapport à la prévision.

Les **principaux résultats de l'exécution du budget 2022 sont positifs mais démontrent des fragilités** de l'établissement puisque sa capacité d'autofinancement est réduite assez substantiellement, ce qui impacte ses marges de manœuvre.

- ✓ A l'issue de la clôture de l'exercice 2022, le solde budgétaire est négatif à hauteur de 1,8 M€, ce qui signifie que les opérations budgétaires ont généré un besoin de trésorerie. Le prélèvement sur la trésorerie des opérations fléchées se monte à 2 M€ (solde révisé) alors que les opérations globalisées ont abondé la trésorerie globalisée de 0,2 M€.

Les flux de trésorerie non budgétaires (incluant les tirages d'emprunt) abondent quant à eux la trésorerie de 14,6 M€, ce qui conduit globalement à une augmentation de la trésorerie de 12,8 M€. La trésorerie de l'établissement s'élève ainsi à 195,2 M€ au 31 décembre 2022 (contre 182,4 M€ fin 2021).

- ✓ La situation patrimoniale de l'établissement fait apparaître un résultat de fonctionnement de 5,9 M€ (contre 14,6 M€ en 2021) et une capacité d'autofinancement de 17,2 M€ (contre 26,5 M€ en 2021). Ces indicateurs, moins élevés qu'en 2021, s'expliquent par la progression des dépenses masse salariale et de fonctionnement mais également par l'impact des amortissements et des provisions. Il faut également relever que ce résultat est majoré, à hauteur de 8,8 M€, par des financements obtenus de l'Etat au titre de la SCSP et dont la consommation ne s'effectue pas sur l'année de versement. Ainsi 12,3 M€ de moyens versés en 2022 ne sont pas consommés (dont 3,7 M€ au titre de la compensation du surcoût énergétique pour 2023, 2,1 M€ de la réforme des études de santé, 1,1 M€ de la LPR, 0,97 M€ du Pôle Universitaire d'Innovation, 0,96 M€ des moyens obtenus dans le cadre du DSG ou encore 0,8 M€ de la loi ORE). Parallèlement, 3,5 M€ sont utilisés sur de la SCSP antérieure et gagée pour la mise en œuvre de mesures spécifiques et 0,56 M€ pour compenser le moindre versement de CVEC en

2022, du fait de la décision du Ministère de décaler de quelques semaines le montant du versement. La dégradation de la capacité d'autofinancement est directement liée à celle du résultat entre les deux exercices.

- ✓ L'apport au fonds de roulement qui en résulte s'élève à 8 M€ (contre 15,5 M€ en 2021) et est généré par l'exécution du budget annuel. Cette variation résulte d'un apport de 3,6 M€ au titre de l'emprunt effectué dans le cadre de l'Opération Campus (tirages diminués des remboursements), de 8,8 M€ au titre de la SCSP pour des actions dont la réalisation sera mise en œuvre ou poursuivie en 2023 et de 1,3 M€ lié à d'autres financements à gager. Cet apport est réduit par un prélèvement de 4,8 M€ provenant de la tranche réalisée du PPI et de 0,56 M€ au titre de la CVEC. Le niveau du fonds de roulement global est ainsi porté à la clôture à 156,8 M€. Cette première décomposition du fonds de roulement montre que, s'il augmente, cela ne permet pas de créer des marges de manœuvre pour l'établissement, fragilité qu'il faut prendre en compte pour les budgets suivants parce que l'augmentation est en réalité gagée pour des opérations fléchées, des décalages de mise en œuvre d'autres crédits. L'emprunt étant arrivé à terme, le montant global du fonds de roulement va diminuer à partir de 2023, du montant des remboursements réalisés chaque année.
- ✓ A la clôture de l'exercice 2022, l'excédent en fonds de roulement s'élève à un total de 38,4 M€ qui vient conforter la trésorerie de l'université. Comparé à sa valeur fin 2021 de 33,7 M€, sa variation traduit une diminution du besoin de financement des décalages intervenant entre le décaissement des dettes et l'encaissement des créances. La trésorerie de 195,2 M€ cumule ainsi le fonds de roulement et l'excédent en fonds de roulement

Les chiffres clés de la gestion 2022

Les principaux chiffres de la comptabilité budgétaire

Structures	AE Consommées	CP Consommés	Rec. Encaissées	Dotations	SB réalisé Rec + Dotations - CP	SB prévisionnel	Ecart
Composantes	43 711 432	42 884 814	45 403 005	-230 323	2 287 869	-734 140	3 022 008
Recherche	43 454 599	43 696 341	27 881 212	13 911 866	-1 903 263	-4 453 105	2 549 842
Services Communs	9 855 233	9 806 505	10 157 537	-320 238	30 793	-65 926	96 720
Services Centraux	88 898 378	87 060 412	110 173 529	-26 453 407	-3 340 290	-7 582 996	4 242 706
Paie niveau central	341 220 719	341 063 804	327 085 059	13 092 101	-886 644	2 282 295	-3 168 939
Total Etablissement principal	527 140 361	524 511 877	520 700 342	0	-3 811 534	-10 553 872	6 742 337
SAIC	7 643 676	7 587 322	9 470 685		1 883 363	-33 867	1 917 230
PUS	85 613	81 678	105 365		23 687	-185 600	209 287
UOH	473 414	467 938	569 616		101 677	276 817	-175 140
Total des SACD	8 202 703	8 136 939	10 145 665	0	2 008 727	57 350	1 951 377
Total général	535 343 064	532 648 815	530 846 008	0	-1 802 808	-10 496 522	8 693 714
<i>dont crédits globalisés</i>	<i>467 400 734</i>	<i>465 685 594</i>	<i>463 441 829</i>	<i>3 507 138</i>	<i>1 263 373</i>	<i>1 078 250</i>	<i>185 123</i>
<i>dont crédits fléchés</i>	<i>67 942 330</i>	<i>66 963 222</i>	<i>67 404 179</i>	<i>-3 507 138</i>	<i>-3 066 180</i>	<i>-11 574 772</i>	<i>8 508 591</i>

(Les soldes budgétaires fléchés et globalisés ne tiennent pas compte des apports sur fonds globalisés (dotations et fonds de roulement) ou des contributions des recettes fléchées aux dépenses globalisées).

L'écart de 8,7 M€ entre le solde budgétaire prévisionnel et le solde budgétaire réalisé concerne l'établissement principal pour 6,7 M€ (les composantes, la recherche et les services centraux et communs présentent un écart positif de 9,8 M€ alors qu'il est constaté un écart négatif de -3,2 M€ au niveau de la paie de niveau central) et 1,9 M€ pour les SACD qui provient principalement au niveau du SAIC.

Globalement cet écart de 8,7 M€ s'explique par un taux d'exécution des recettes encaissables meilleur que celui des crédits de paiement (12 M€ d'encaissements prévus ne se sont pas réalisés et 20,3 M€ de crédits de paiement programmés restent non décaissés à la clôture). Une analyse détaillée est présentée au point 1 du présent rapport (situation en comptabilité budgétaire)

Les principaux chiffres de la situation patrimoniale

	Etablissement principal	Service d'Activités Industrielles et Commerciales	Université Ouverte des Humanités	Fondation Presses Universitaire de Strasbourg	Total Université de Strasbourg
Recettes de fonctionnement	543 121 998	10 583 664	354 174	630 453	554 690 289
Dépenses de fonctionnement	-149 314 610	-3 313 858	-295 486	-389 899	-153 313 852
Dépenses de masse salariale	-388 990 573	-6 079 820	-172 794	-188 556	-395 431 742
Résultat de fonctionnement	4 816 815	1 189 987	-114 105	51 998	5 944 695
Capacité d'autofinancement	15 729 880	1 533 925	-112 555	69 147	17 220 396
Recettes d'investissement (dont Produits de cession d'actifs)	38 297 885	-68 753	1 746		38 230 878
Dépenses d'investissement	-47 251 121	-137 395	-1 746	-852	-47 391 114
Variation du fonds de roulement	6 776 643	1 327 777	-112 555	68 295	8 060 160
Autres corrections (réimp. immobilisations)	60 965	-60 965			0
Variation du fonds de roulement comptable	6 837 607	1 266 813	-112 555	68 295	8 060 160
Fonds de roulement au 31/12/2022	153 524 501	2 671 123	227 040	355 147	156 777 812
Fonds de roulement au 31/12/2021	146 686 893	1 404 311	339 595	286 852	148 717 652

Ventilation de la situation patrimoniale par structure de l'établissement principal

	Composantes	Recherche	Services Communs	Services Centraux	Paie niveau central	Total Etablissement principal
Dotation nette de fonctionnement	-2 288 941	12 136 323	-330 011	-22 988 924	13 471 554	0
Recettes de fonctionnement	44 443 564	27 437 614	10 228 732	133 712 374	327 299 714	543 121 998
Dépenses de fonctionnement	-21 111 929	-17 340 516	-6 467 628	-102 131 041	-2 263 497	-149 314 610
Dépenses de masse salariale	-17 104 230	-23 000 653	-3 327 669	-7 505 597	-338 052 425	-388 990 573
Résultat de fonctionnement	3 938 465	-767 232	103 424	1 086 811	455 346	4 816 815
Capacité d'autofinancement	3 953 471	-766 340	110 770	11 255 288	1 176 691	15 729 880
Dotation nette d'investissement	2 058 618	1 775 804	9 512	-3 843 935		0
Recettes d'investissement	572 254	1 351 705	130 240	36 243 685		38 297 885
Dépenses d'investissement (+ avances 238)	-4 721 671	-3 933 538	-289 564	-38 306 349		-47 251 122
Transfert d'immobilisation		60 965				60 965
Variation du fonds de roulement	1 862 672	-1 511 403	-39 041	5 348 688	1 176 691	6 837 607

L'évolution des ratios financiers

Ratios	Mode de calcul	Unistra 2022	Unistra 2021	Seuil de vigilance	Seuil d'alerte
Taux de déficit	Résultat / Recettes hors PI	1,1%	2,7%		0%
Taux de couverture	Charges décaissables / Produits encaissables	96,7%	94,7%	98%<tx<100%	>100%
Taux d'autofinancement	CAF / Produits encaissables	3,3%	5,3%	0,5%<tx<1%	<0,5%
	CAF / Dépenses d'investissement	36,4%	58,8%	20%<tx<30%	<20%
Taux de rigidité	Dépenses obligatoires / Produits encaissables	80,7%	79,4%	83%<tx<85%	>85%
Poids de la charge de personnels	Charge des personnels / Produits encaissables	76,7%	75,7%	82%<tx<83%	>83%
Taux de flexibilité des recettes	Subvention Etat / Produits encaissables	71%	70%	85%<tx<87%	>87%

Pour information

	2022	2021
Dépenses obligatoires	415 993 791	400 771 834
Masse salariale	395 431 742	382 099 909
Electricité	4 942 622	4 845 111
Carburants lubrifiants	190 050	117 684
Gaz	1 349 989	1 638 099
Chauffage sur réseau	4 757 158	3 412 104
Eau	600 452	512 496
Autres fournitures non stockables	128	480
Travaux sur biens immobiliers	4 605 974	4 421 076
Travaux sur biens mobiliers	676 045	604 686
Personnels extérieurs	2 581 659	2 384 133
Impôts et taxes	857 973	736 056
Total subvention Etat	366 686 718	354 643 792
Ministère de tutelle	365 650 204	353 737 875
Autres ministère	1 036 513	905 916

		Ressources	2022	2021
1	Recettes de fonctionnement		554 690 289	547 849 266
2	dont recettes provenant des prestations internes		2 928 124	2 781 919
3	dont recettes non encaissables (éléments de CAF)		36 334 914	40 023 148
4=1-2-3	Produits encaissables		515 427 252	505 044 199
		Charges		
5	Dépenses de fonctionnement		548 745 594	533 254 228
6	dont dépenses provenant des prestations internes		2 928 124	2 781 919
7	dont dépenses non décaissables (éléments de CAF)		47 610 614	51 958 312
8=5-6-7	Charges décaissables		498 206 856	478 513 996
9=1-5	Résultat		5 944 695	14 595 039
10=7-3	Montant des éléments de CAF net		11 275 701	11 935 164
11=9+10	CAF		17 220 396	26 530 202

1. LA SITUATION EN COMPTABILITE BUDGETAIRE

Le décret GBCP est pleinement applicable depuis l'exercice 2016 et son déploiement dans le système d'information financier a été mis en œuvre par l'université en 2017.

Avant la mise en œuvre de la GBCP, la comptabilité budgétaire était calquée sur la comptabilité générale, elle-même retraçant la situation des dépenses et des recettes selon le plan de comptes. Désormais elle retrace :

- **les autorisations et les consommations des autorisations d'engager et de payer ;**
- **l'enregistrement des recettes encaissées ;**
- **les autorisations et les consommations des emplois.**

➔ **Les recettes ont un impact budgétaire sur l'exercice au cours duquel elles sont encaissées et non plus constatées. C'est donc l'enregistrement de l'encaissement par l'agent comptable qui devient le fait générateur de l'inscription en comptabilité budgétaire.**

➔ **Les dépenses ont un impact budgétaire sur l'exercice au cours duquel elles sont décaissées et non plus constatées. C'est donc l'enregistrement du paiement par l'agent comptable qui devient le fait générateur de l'inscription en comptabilité budgétaire.**

1.1. Réalisation des autorisations budgétaires et des recettes encaissables

La comptabilité budgétaire retrace les engagements pris par l'établissement au cours de l'exercice 2022, les décaissements et les encaissements de l'année.

L'exécution des flux budgétaires de l'année fait apparaître un solde budgétaire déficitaire de **1 802 808 €**. L'écart par rapport au solde budgétaire prévisionnel qui avait été inscrit pour - 10,5 M€ est de 8,7 M€. Cet écart est fortement réduit en comparaison de l'année 2021 (30,3 M€) du fait d'une amélioration de la qualité des prévisions. Néanmoins, un volume conséquent reste non exécuté à la clôture : la non-exécution des crédits de paiement inscrits se monte à 20,6 M€ (contre 44,8 M€ en 2021), à mettre en regard de la non-réalisation des encaissements prévus pour 11,9 M€ (contre 14,5 M€ en 2021). Cette non-exécution explique ainsi l'écart de 8,7 M€ observé entre le solde budgétaire réalisé et celui prévu.

Il doit être également précisé que la répartition par enveloppe entre crédits fléchés et globalisés a évolué en 2022 entre le budget actualisé et la fin de l'exercice.

1.1.1. Les autorisations d'engagement et de paiement

L'exécution du budget retrace une consommation en autorisations d'engagement à hauteur de **535 343 064 €** (+ 25,07 M€ par rapport à 2021) et des crédits de paiements décaissés pour un montant de **532 648 815 €** (+ 26,86 M€ par rapport à 2021).

Autorisations d'engagements				
Enveloppes	BI 2022	BA 2022	CF 2022	% exéc. BA 2022
Personnel	393 514 277	404 997 399	397 273 169	98,1%
Fonctionnement	99 183 931	108 483 346	92 843 376	85,6%
Investissement	55 284 635	55 030 990	45 226 519	82,2%
Total	547 982 844	568 511 736	535 343 064	94,2%

Crédits de paiement				
Enveloppes	BI 2022	BA 2022	CF 2022	% exéc. BA 2022
Personnel	393 514 277	404 997 399	397 259 168	98,1%
Fonctionnement	98 480 502	93 665 107	89 020 013	95,0%
Investissement	68 237 226	54 617 019	46 369 634	84,9%
Total	560 232 005	553 279 525	532 648 815	96,3%

1.1.1.1. La masse salariale

Les autorisations d'engagement de l'enveloppe de masse salariale ont été consommées pour un montant global de **397 273 169 €** et les décaissements se sont montés à **397 259 168 €**. La différence entre les AE et les CP s'explique par les ordres de reversement concernant les opérations de paie pour lesquelles un échéancier de paiement a été mis en place, ainsi que par les engagements pris au titre de la restauration sociale.

Enveloppe Personnel						
	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	% exéc. BA 2022	% évol. CF 21/22
Auto° engagement	381 052 781	393 514 277	404 997 399	397 273 169	98%	104%
<i>dont crédits fléchés</i>	<i>10 284 939</i>	<i>14 675 160</i>	<i>16 435 780</i>	<i>13 953 358</i>	<i>85%</i>	<i>136%</i>
<i>dont crédits globalisés</i>	<i>370 767 841</i>	<i>378 839 117</i>	<i>388 561 619</i>	<i>383 319 811</i>	<i>99%</i>	<i>103%</i>
Crédits paiement	381 018 195	393 514 277	404 997 399	397 259 168	98%	104%
<i>dont crédits fléchés</i>	<i>10 284 363</i>	<i>14 675 160</i>	<i>16 435 780</i>	<i>13 952 035</i>	<i>85%</i>	<i>136%</i>
<i>dont crédits globalisés</i>	<i>370 733 832</i>	<i>378 839 117</i>	<i>388 561 619</i>	<i>383 307 133</i>	<i>99%</i>	<i>103%</i>

La masse salariale a augmenté de 16,2 M€ comparativement à 2021. Une analyse détaillée est présentée au point 3 du présent rapport dans la partie « Focus sur l'exécution du budget ».

L'exécution budgétaire sur l'enveloppe de masse salariale est quasi conforme aux prévisions sur l'ensemble de l'établissement puisque le taux de consommation en AE et CP atteint 98 % malgré une non-consommation de 7,7 M€ (7,1 M€ en 2021). Cette sous-consommation se ventile entre 5,2 M€ au titre des crédits globalisés et 2,5 M€ au titre des crédits fléchés. Par rapport au budget actualisé, la sous-consommation des crédits globalisés est mineure (1 % des prévisions) alors que celle des crédits fléchés reste plus important à hauteur de 15 % (contre 20 % en 2021).

La répartition par entité interne est la suivante :

Personnel	Etablissement	SAIC	UOH	PUS	Université
Fléché	67 383 612	279 301	263 560	15 857	67 942 330
Globalisé	459 756 750	7 469 375	209 854	199 757	467 635 736
Total AE	527 140 362	7 748 676	473 414	215 613	535 578 065
Fléché	66 346 991	349 523	249 802	16 905	66 963 222
Globalisé	458 164 885	7 237 799	218 137	64 773	465 685 594
Total CP	524 511 877	7 587 322	467 938	81 678	532 648 815

1.1.1.2. Le fonctionnement

Les autorisations d'engagement ont été réalisées pour un montant de **92 843 376 €** et les décaissements à hauteur de **89 020 013 €**.

Enveloppe Fonctionnement						
	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	% exéc. BA 2022	% évol. CF 21/22
Auto° engagement	84 662 616	99 183 931	108 483 346	92 843 376	86%	110%
<i>dont crédits fléchés</i>	<i>20 894 278</i>	<i>23 280 371</i>	<i>29 741 793</i>	<i>23 309 910</i>	<i>78%</i>	<i>112%</i>
<i>dont crédits globalisés</i>	<i>63 768 338</i>	<i>75 903 560</i>	<i>78 741 553</i>	<i>69 533 466</i>	<i>88%</i>	<i>109%</i>
Crédits paiement	81 380 860	98 480 502	93 665 107	89 020 013	95%	109%
<i>dont crédits fléchés</i>	<i>19 537 873</i>	<i>23 781 499</i>	<i>29 331 329</i>	<i>23 011 199</i>	<i>78%</i>	<i>118%</i>
<i>dont crédits globalisés</i>	<i>61 842 987</i>	<i>74 699 003</i>	<i>64 333 777</i>	<i>66 008 814</i>	<i>103%</i>	<i>107%</i>

Le niveau global des dépenses de fonctionnement connaît une augmentation importante par rapport à l'exercice précédent (+ 8,1 M€ en AE, soit + 10 %, et + 7,6 M€ en CP). Les taux de consommation constatés se montent à 86 % pour les AE (83 % en 2021) et à 95 % pour les CP (80 % en 2021).

Les crédits globalisés sont en augmentation par rapport à 2021 (+ 5,7 M€ en AE et + 4,2 M€ en CP). Ils se situent à des montants affichés avant la crise sanitaire : 69,5 M€ en AE (contre 68 M€ en 2019) et 66 M€ en CP (contre 63,7 M€ en 2019). La reprise de l'activité déjà constatée en 2021 s'est poursuivie au cours de l'exercice 2022.

Concernant les crédits globalisés, le taux d'exécution se situe à 88 % pour les AE (86 % en 2021) et à 103 % pour les CP (83 % en 2021). Globalement, ce sont 9,2 M€ qui n'ont pas été engagés (11,2 M€ en 2021) dont 1,7 M€ sur les contrats de recherche et de formation et 7,5 M€ sur les moyens récurrents (dotation et recettes courantes) et les autres projets. Le taux de consommation des CP globalisés, qui dépasse légèrement les 100 %, est notamment lié à l'action correctrice de sincérité budgétaire, effectuée au BA 2022, et qui a pris la forme d'une réduction des CP de fonctionnement globalisés (- 13 M€) en cohérence avec les décaissements réalisés au premier semestre 2022 et avec une projection de fin d'année.

Les crédits fléchés connaissent également une augmentation par rapport à l'exercice précédent que ce soit au niveau des engagements juridiques (+ 2,4 M€) ou des paiements (+ 3,4 M€). Les autorisations d'engagement consommées pour 23,3 € se répartissent entre 16,1 M€ au titre des projets Investissements d'Avenir (dont 14 M€ pour l'Idex Unistra, 1,2 M€ sur des projets PIA 2/3 et 0,9 M€ pour les projets SFRI), 2,4 M€ au titre de l'Opérations Campus et 4,8 M€ sur les contrats de recherche et formation ouverts depuis 2021. Le taux d'exécution des crédits fléchés est de 78 % en AE et en CP. La non-consommation des engagements juridiques à hauteur de 6,1 M€ (montant identique en 2021) concerne principalement les contrats de recherche et de formation pour 2,6 M€, les crédits Investissements d'Avenir pour 2,3 M€ (majoritairement les crédits Idex pour 1,6 M€) et l'Opération Campus pour 1 M€.

1.1.1.3. L'investissement

Les autorisations d'engagement ont été réalisées pour un montant de **45 226 519 €** et les décaissements à hauteur de **46 369 634 €**.

Enveloppe Investissement						
	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	% exéc. BA 2022	% évol. CF 21/22
Auto° engagement	44 458 654	55 284 635	55 030 990	45 226 519	82%	102%
<i>dont crédits fléchés</i>	26 781 555	35 856 312	36 903 789	30 679 062	83%	115%
<i>dont crédits globalisés</i>	17 677 099	19 428 323	18 127 201	14 547 457	80%	82%
Crédits paiement	43 388 604	68 237 226	54 617 019	46 369 634	85%	107%
<i>dont crédits fléchés</i>	28 468 271	46 337 489	35 989 852	29 999 987	83%	105%
<i>dont crédits globalisés</i>	14 920 333	21 899 737	18 627 167	16 369 647	88%	110%

Les autorisations d'engagement en investissement prévues pour un montant de 55 M€ sont consommées à hauteur de 45,2 M€, soit un taux d'exécution de 82 %. Les décaissements ont atteint 46,4 M€ pour un niveau programmé à 54,6 M€, soit 85 % d'exécution.

Concernant les crédits globalisés, les AE inscrites en investissement pour 18,1 M€ ont été consommées à hauteur 14,5 M€, soit 80 % (contre 75 % en 2021). La non-réalisation de 3,6 M€ d'engagements juridiques concerne principalement les services centraux et communs pour 2 M€ (pour des projets relevant du Programme pluriannuel d'investissement autofinancé pour 1 M€), les composantes pour 1 M€, la recherche pour 0,4 M€, et le SAIC pour 0,2 M€. Les CP d'investissement, prévus pour un montant de 18,6 M€, sont consommés à hauteur de 16,4 M€, soit 88 % (70 % en 2021). La non-réalisation des CP pour près de 2,2 M€ (6,4 M€ en 2021) est multifactorielle et se partage notamment entre le PPI et les opérations immobilières, les contrats de recherche et de formation et les moyens récurrents. Comme cela avait été le cas pour les crédits de fonctionnement globalisés, une action de correction de sincérité budgétaire des CP d'investissement (- 2 M€) a été effectuée au BA 2022, ce qui au final a pour effet un meilleur taux de consommation des décaissements d'investissements (88%) par rapport aux engagements juridiques (80%).

Concernant les crédits fléchés, les AE inscrites en investissement sont consommées à hauteur de 83 %, soit pour 30,7 M€ (+ 4 M€ par rapport à 2021). Dans le cadre de l'Opération Campus, la consommation des AE prévues pour 26,7 M€ atteint 90 % (85 % en 2021), soit 24,2 M€. Les AE ouvertes au titre des Investissements d'avenir (Idex, PIA 2 & 3 et SFRI), pour 4,1 M€ se dénouent pour 2,2 M€, soit 53 % (60 % en 2021) et celles relatives aux contrats de recherche et de formation ont été réalisées à hauteur de 1,2 M€ pour une prévision équivalente (soit 100 % contre 78 % l'année dernière). Enfin, les AE ouvertes au titre des CPER pour un montant de 3,9 M€ ont été consommées à hauteur de 3,1 M€. Les CP prévus à hauteur de 36 M€ ont été consommés pour près de 30 M€ (83 %). Les 6 M€ de CP non consommés (10,8 M€ en 2021) concernent principalement l'Opération Campus pour 3,4 M€ (6,3 M€ en 2021), les crédits des Investissements d'avenir pour 1,4 M€, les contrats de recherche et de formation pour 1 M€ et les CPER immobilier et recherche (0,2 M€).

1.1.2. Les encaissements de recettes

Les recettes encaissées au titre de l'exercice 2022 s'élèvent à **530 846 008 €** réparties en :

- 463 441 829 € de recettes globalisées,
- 67 404 179 € de recettes fléchées.

	CF 2021	BA 2022	CF 2022
Recettes globalisées	450 339 311	469 111 427	463 441 829
Recettes fléchées	66 927 624	73 671 576	67 404 179
	517 266 935	542 783 003	530 846 008

En comparaison de l'exercice 2021, les recettes encaissées ont progressé de 13,5 M€ (l'augmentation était de 14,8 M€ en 2021). Le taux de réalisation des recettes encaissées par rapport au budget actualisé 2022 se situe globalement à 97,8 % (contre 97,3 % en 2021).

1.1.2.1. Les recettes globalisées

Encaissées pour un montant global de **463 441 829 €**, les recettes globalisées augmentent de 13,1 M€ par rapport à 2021, essentiellement du fait de la forte progression de la subvention pour charge de service public (+ 11,2 M€). Les autres catégories de recettes qui varient de façon significative sont les autres financements de l'Etat (+ 2,1 M€), les financements publics (+ 1,7 M€), les recettes propres (- 1 M€) et la fiscalité affectée (- 0,9 M€).

La subvention pour charge de service public (SCSP)

La subvention pour charge de service public définitive a été enregistrée pour un total de **364,5 M€**. Ce montant correspond à la SCSP notifiée au titre de 2022 pour 363,5 M€ auxquels s'ajoute le financement spécifique du PUIA pour 1 M€.

Au titre de la masse salariale, la SCSP est enregistrée pour **326,06 M€**, dont 320,65 M€ de socle de masse salariale, 4,75 M€ d'actions spécifiques et 0,67 M€ au titre du Plan de relance de l'Etat. Au titre du fonctionnement, la SCSP est enregistrée pour un montant de **38,40 M€** dont 30,28 M€ de dotation de fonctionnement (la dotation Sympa a été diminuée de la réserve de précaution), 7,27 M€ d'actions spécifiques et 0,85 M€ au titre des dotations de mise en sécurité, de sureté et d'accessibilité des bâtiments. La SCSP est ainsi en nette augmentation, de près de 11,2 M€, par rapport à 2021.

Comparée au budget actualisé, la SCSP perçue (364,5 M€) est très proche de celle prévue (364,1 M€). Néanmoins, des écarts importants sont à relever dans sa décomposition entre la prévision effectuée et la notification finale.

SCSP	CF 2021	BA 2022	CF 2022	CF 2022 / BA 2022	CF 2022 / CF 2021
SCSP - Masse salariale	321 721 351	330 641 798	326 060 242	- 4 581 556	4 338 891
<i>dont dotation socle MS</i>	315 275 242	324 698 824	320 647 601	- 4 051 223	5 372 359
<i>dont Actions spécifiques</i>	5 037 353	4 630 974	4 745 975	115 001	- 291 378
<i>dont plan de relance (crédits MS)</i>	1 408 756	1 312 000	666 666	- 645 334	- 742 090
SCSP - Fonctionnement	31 528 326	33 497 599	38 401 349	4 903 750	6 873 023
<i>dont dotation socle - réserve</i>	30 192 711	30 382 191	30 280 730	- 101 461	88 019
<i>dont Actions spécifiques</i>	935 615	2 822 408	7 270 619	4 448 211	6 335 004
<i>dont opérations immobilières</i>	400 000	293 000	850 000	557 000	450 000
Total	353 249 677	364 139 397	364 461 591	322 194	11 211 914

Le financement de la masse salariale est inférieur de 4,4 M€ à celui prévu, la variation étant essentiellement liée au non financement de la revalorisation du point d'indice sur 2022 (4,8 M€ prévus à ce titre au budget actualisé). Le financement de la protection sociale complémentaire a quant à lui été diminué (-0,5 M€) lors de la notification définitive pour être plus conforme à la dépense. De même, les moyens attribués dans le cadre du Plan de Relance pour la création de places supplémentaires (rentrée 2021/2022) ont été réduit de 645 k€ lors de la notification définitive. A l'inverse, d'autres lignes sont supérieures aux prévisions faites au BA, principalement du fait des moyens complémentaires obtenus au titre de la LPR (repyramidage & refonte indemnitaire ITRF pour 392 k€, revalorisation indemnitaire des personnels administratifs de catégorie C pour +338 k€) et du financement de la réforme de la formation initiale à l'INSPE (+271 k€). Au niveau des actions spécifiques de masse salariale, les réalisations sont proches des prévisions (+115 k€).

Au titre du financement du fonctionnement, on observe une variation de + 6,9 M€ par rapport au CF 2021 et + 4,2 M€ par rapport au BA 2022. L'écart avec le niveau des prévisions provient essentiellement du soutien du ministère au titre du surcoût énergétique (+ 3,7 M€) en fin d'année et de dotations immobilières supplémentaires (mise en sécurité et accessibilité pour + 0,6 M€), tous deux notifiés en décembre.

Autres financements de l'Etat

Autres financements de l'Etat	CF 2021	BA 2022	CF 2022
ANR - hors investissements d'avenir	3 540 488	3 662 310	3 199 362
Subvention exploitation & financements actifs	3 358 188	4 519 615	5 844 087
Total	6 898 676	8 181 925	9 043 449

Les encaissements 2022 au titre de l'ANR hors Investissements d'avenir concernent des contrats de recherche pour un montant de **1 523 279 €** et les reversements au titre du préciput ANR pour **1 676 083 €**. Par rapport à 2021, les encaissements ont diminué de -341 k€ : cette variation s'explique d'une part par le fait que les contrats de recherche et formation ouverts depuis 2021 sont désormais suivis en crédits fléchés ce qui a pour conséquence une diminution des recettes encaissables globalisés (-930 k€). En contrepartie, le préciput ANR a connu une forte augmentation (+ 589 k€) qui s'explique principalement par une évolution du taux de l'assiette ainsi qu'une modification de l'échéancier de versement depuis la LPR.

Le montant des recettes encaissées en 2022 au titre des subventions d'exploitation et financements externes de l'actif est de **5 844 087 €**, qui se détaille en 678 095 € de subvention « divers ministères » pour le fonctionnement de plusieurs entités de l'établissement (CFMI, Institut du Travail, IPAG, etc), 943 916 € de reversements au titre de la mise à disposition de personnels (élèves normaliens et polytechniques), 3 837 879 € au titre des crédits d'investissement de l'Etat pour divers projets financés dans le cadre du plan de relance (fenêtres & CTA faculté de pharmacie, CTA Institut Le Bel, etc), 236 675 € de subventions dans le cadre de l'université numérique (UOH), 78 500 € d'encaissements concernant des services supports (SVU, EAV) et 69 022 € relevant du périmètre recherche. Par rapport à 2021, l'augmentation de cette catégorie de recettes est de près + 2,5 M€ et s'explique principalement par des encaissements des crédits d'investissement dans le cadre du plan de relance de l'Etat (+ 2,6 M€).

Fiscalité affectée

D'un montant global de **2 420 914 €**, cette rubrique correspond aux reversements de la CVEC : **2 355 933 €** du CROUS et **64 981 €** de versements des établissements partenaires (ENGEES, HEAR, Ecole d'Architecture). L'écart avec le CF 2021 (-955 k€) est lié à une évolution réglementaire qui modifie l'échéancier de versement de la CVEC par le CROUS : le reversement de la CVEC s'effectue désormais en une fois, en janvier, de l'année universitaire en cours alors que précédemment le versement était effectué en 2 fois sur les 2 années civiles de l'année universitaire en cours.

Autres financements publics

Autres financements publics	CF 2021	BA 2022	CF 2022
Subvention exploitation & financements actifs - Région	2 965 436	3 511 146	2 255 733
Subvention exploitation & financements actifs - UE	2 757 474	3 090 683	1 845 692
Subvention exploitation & financements actifs - Autres	2 745 423	10 131 194	6 113 853
Total	8 468 333	16 733 024	10 215 278

Cette catégorie de ressources s'élève à 10,21 M€ en 2022 et est en augmentation par rapport à 2021 (+ 1,7 M€). Les financements de la Région et de l'Union Européenne comptabilisés dans cette catégorie sont en diminution (-1,6 M€) alors que les autres financements augmentent (+3,3 M€).

α Subventions d'exploitation et financements actifs - Région : 2 255 733 €

Les financements de la Région concernent différents projets de formation et de recherche pour 267 k€, des encaissements au titre de projets de formation pour 454 k€, du financement de l'universitarisation des formations de santé pour 720 k€, des soutiens spécifiques aux activités culturelles et au Jardin des sciences pour 231 k€, le financement de jeunes chercheurs par l'attribution de contrats doctoraux pour 393 k€ et d'autres financements (190 k€) pour des projets variés dont le service de formation continue pour le soutien au titre de manifestations scientifiques. L'écart entre les prévisions de recettes et les encaissements est lié au fait que le versement de la participation régionale dépend de l'évolution des différents projets et de la transmission des reportings prévus contractuellement mais également par le changement de périmètre des nouveaux financements accordés depuis 2021. Compte tenu de ces éléments le taux de réalisation des encaissements de 2022 se situe à **64 %** (87 % en 2021) et par rapport à 2021, les encaissements au titre des financements de la Région ont fortement diminué (- 24 %).

α Subventions d'exploitation et financements actifs - Union européenne (UE) : 1 845 692 €

Cette catégorie de ressources a été fortement impactée par le changement de périmètre, à compter de 2021, des contrats de recherche et de formation. Par rapport BA 2022 le taux de réalisation se situe à près de 60 % : il était inférieur à 30 % en 2021.

En 2022, les encaissements de l'UE concernent les contrats de recherche et de valorisation pour **1 103 380 €** (36 contrats antérieurs à 2021) et **669 588 €** d'autres projets internationaux pour des composantes (Sciences Po et SEG) et pour des services centraux (DRI, JDS, etc).

α Subventions d'exploitation et financements actifs - Autres : 6 113 853 €

Cette catégorie a également été impactée par le changement de périmètre des contrats de recherche et de formation (cf ci-dessus). Le taux de réalisation par rapport au BA 2022 est de plus de 60% (il était de 40% en 2021). Il est à noter qu'au BI 2023 les prévisions d'encaissements ont également été réajustées afin de tenir compte du changement de périmètre de cette catégorie de ressources, le montant inscrit (6,5 M€) est de l'ordre des encaissements 2022 (6,1 M€).

Cette rubrique comprend :

- **3 373 579 €** de versements dans le cadre de financements partenariaux effectués par les départements, par les communes et d'autres partenaires. Dans cette rubrique figure également les encaissements au titre des financements accordés pour les praticiens agrégés maîtres de stage des universités pour un montant global de 3 109 028 € (exercices 2021 et 2022).
- **2 141 976 €** d'encaissements des autres collectivités et organismes publics relevant du périmètre de la recherche (CNRS dans le cadre de la délégation globale de gestion, versements de l'Institut Hospitalo-Universitaire, de l'Institut National de Veille Sanitaire, Université de Genève pour un projet financé dans le cadre du Fonds National de la Science, etc).
- **598 298 €** d'encaissements relatifs aux services communs et centraux (manifestations scientifiques gérées par la Cellule Congrès du Service Formation continue, Service de santé universitaire, paie centralisée, Presses universitaires de Strasbourg)

L'écart entre les prévisions de recettes et les encaissements s'explique en partie par le fait que le versement du financement des différents bailleurs dépend de l'évolution des différents projets et de la transmission des reportings prévus contractuellement. Au final, le taux de réalisation des encaissements 2022 se situe à plus de 60 % : il était de 40 % en 2021.

Recettes propres

Par rapport au BA 2022, le taux de réalisation se situe globalement à **100,4 %** (contre 103 % en 2021) et est détaillé ci-après.

Recettes propres	CF 2021	BA 2022	CF 2022
Droits d'inscription	7 649 895	8 474 114	7 756 295
Diplômes propres, FC & VAE	38 938 157	41 817 015	41 063 244
Taxe d'apprentissage	899 295	938 905	881 033
Contrats et prestations de recherche hors ANR	83 360	49 801	2 500
Valorisation	1 746 846	2 686 820	1 763 036
Subvention exploitation & financements actifs - Autres	8 563 531	2 803 193	6 533 501
Fondations - réserves, dons & legs	117 036	80 653	132 241
Autres recettes	20 366 164	20 115 580	19 168 746
Total	78 364 284	76 966 081	77 300 597

α *Droits d'inscription nationaux* : **7 756 295 €**

Les encaissements 2022 au titre de cette catégorie de recettes correspondent aux versements effectués au titre des droits d'inscription nationaux 2022/2023. Ces droits d'inscription sont ventilés entre le niveau central (84 %) et le Service des bibliothèques universitaires (14 %) et d'autres entités (les 2 facultés de théologie) pour 2%.

Par rapport à l'exercice 2021, il est constaté une légère augmentation de + 0,1 M€.

L'écart par rapport aux prévisions d'encaissement est de - 717 k€ (dont notamment - 490 k€ au niveau central et -185 k€ pour le service des bibliothèques) qui s'explique par une augmentation des exonérations et/ou des remboursements des droits d'inscription.

Le taux de réalisation de ces encaissements se situe à plus de **91 %**.

α *Formation continue, diplômes propres et VAE* : **41 063 244 €**

Ces encaissements comprennent :

- les droits spécifiques liés aux diplômes propres pour un montant de **16 464 030 €**
- les financements de l'apprentissage (versements des CFAU notamment) pour un montant de **15 651 341 €**
- les prestations de formation continue et VAE pour **8 947 873 €**

Le taux de réalisation de ces encaissements se situe à plus de 98%.

Par rapport à 2021, la variation de cette catégorie de recettes est de **+ 2,1 M€** qui s'explique principalement par une augmentation des prestations de formation continue (+ 1,3 M€), une augmentation importante des versements des CFA (+ 2,6 M€) pour les formations en apprentissage et aux comptabilisations des rattrapages d'encaissements. Ainsi en 2022 nous avons encaissé 0,64 M€ au titre de l'année universitaire 2019/2020, 1,7 M€ au titre de l'année universitaire 2020/2021, 12,9 M€ pour l'année universitaire 2021/2022 et 0,5 M€ pour l'année universitaire en cours 2022/2023. En contrepartie les droits spécifiques liés aux diplômes propres diminuent de 1,8 M€. Ce sont principalement 2 composantes qui sont concernées :

- au niveau de l'EM la baisse (- 1,6 M€) porte en particulier sur le programme grandes écoles qui a vu ses effectifs diminuer significativement à la rentrée 2021/2022 (par rapport aux années précédentes) et le niveau de recrutement 2022/2023 n'est pas encore au niveau des années 2020/2021 et antérieures.
- au niveau de l'IEF la baisse (- 0,2 M€) correspond à une diminution constante depuis 2019/2020 des effectifs

α *Taxe d'apprentissage* : **881 033 €**

Le taux de réalisation de cette catégorie est de près de 94 %. Les principales entités concernées sont l'EM Strasbourg (281 k€), les 3 IUT (158 k€), la Faculté de pharmacie (77 k€), le Centre universitaire d'enseignement du journalisme (56 k€), la Faculté de sciences économiques et de gestion (50 k€), l'UFR de mathématique et d'informatique (46 k€), Télécom Physique Strasbourg (37 k€), la Faculté de droit (36 k€), le Centre d'études internationales pour la propriété intellectuelle (30 k), l'Ecole européenne de chimie, polymères et matériaux (30 k€) et l'EOST (18 k€).

α *Contrats & prestations de recherche hors ANR : 2 500 €*

Les encaissements 2022 de cette rubrique sont très limités et concernent uniquement la faculté des sports.

α *Valorisation : 1 763 036 €*

Dans cette catégorie, les encaissements 2021 comprennent **740 k€** de recettes liées aux colloques (en augmentation par rapport à 2021 (371 k€), **305 k€** de prestation de la médecine légale (711 k€ en 2021, la baisse étant liée en partie à une évolution réglementaire qui concerne l'instauration d'un délai de forclusion pour la transmission des prestations réalisées), **132 k€** de projets de recherche & formation et **585 €** de recettes concernant essentiellement des activités de valorisation effectuées par des unités de recherche, notamment dans le cadre de prestations effectués par l'observatoire astronomique et l'EOST ainsi que des reversements de la SATT au titre de la propriété intellectuelle.

α *Subvention exploitation & financements actifs - autres : 6 533 501 €*

Les encaissements de l'année 2020 de cette catégorie se détaillent en **3,3 M€** de recettes liées aux contrats d'application Unistra – Fondation Unistra (recrutements de personnels contractuels), **1,5 M€** de financements d'associations caritatives (ARC, Ligue Contre le Cancer, Sidaction, etc.) permettant le recrutement de jeunes chercheurs, **0,7 €** de contrats de recherche et de valorisation financés par des organismes nationaux, **1 M€** d'autres subventions accordées à diverses composantes de l'établissement.

α *Fondations – fonds propres, réserves, dons & legs : 132 241 €*

Les encaissements 2022 concernent essentiellement plusieurs dons au profit :

- du Laboratoire de Bioimagerie et Pathologies provenant de différents donateurs (Fonds de dotation « jetons cancer », Life PINK, Mimi pour la vie) pour 68 k€,
- de la Faculté de médecine provenant de l'ADRER pour un montant de 30 k€,
- le SPACS pour 28 k€ concernant le reversement du solde du Comité d'Action Sociale de l'Université Marc Bloch),
- de plusieurs entités (CUEJ, Faculté d'odontologie, etc) pour un montant global de 6 k€.

α *Autres recettes : 19 168 746 €*

Après plusieurs changements de périmètre d'affectation de recettes concernant cette catégorie qui ont eu pour conséquence des taux de réalisation des encaissements inférieurs aux autres catégories les années précédentes, la situation 2022 est revenu à la normale avec un taux de réalisation de plus de 94%. Par rapport à l'exercice 2021, les encaissements enregistrés dans cette catégorie sont en diminution – **1,2 M€ (- 5,8 %)**.

Les encaissements 2022 qui concernent la catégorie « autres recettes » comprennent :

- **1,7 M€** de produits issus d'hébergements de courte durée dans les résidences de l'université (Maison Arconati-Visconti et Collège doctoral européen) et de revenus au titre des autorisations d'occupations temporaires (AOT). Les encaissements de cette catégorie ont légèrement diminué par rapport à 2021 (-0,2 M€) : ce sont les encaissements liés aux hébergements de courte durée qui sont concernées.
- **8,6 M€** des prestations de service diverses et activités annexes dont principalement 4,9 M€ au titre des refacturations et des mises à disposition de personnels, plus de 1 M€ liés à des prestations de recherche et de valorisation (plateformes scientifiques), 480 k€ dans le cadre du projet PC Scol, 1,05 M€ de prestations diverses (imprimerie, magasin de chimie, billetteries, périodiques, etc.) et 1,17 M€ d'autres recettes propres (dont notamment 351 k€ pour les composantes, 478 k€ pour les services centraux (DALI, JDS, etc), 242 k€ pour les manifestations scientifiques)
- **8,8 M€** de produits divers qui se détaillent notamment en : 2,5 M€ de facturations et de frais d'infrastructure, 2,3 M€ d'encaissements au titre de mises à disposition de personnels (notamment le SERTIT), 1,4 M€ de versements pour les composantes (dont 202 k€ pour le CPI dans le cadre de brevets, 312 k€ pour Sciences Po Strasbourg principalement dans le cadre des reversements liés à l'organisation du concours commun 2022 , 218 k€ pour l'EMS pour le reversement de subrogations, 142 k€ pour la faculté de médecine dans le cadre de refacturations liées à l'organisation d'épreuves classantes nationales, etc), 1,3 M€ d'encaissements dans le cadre d'un accord de coopération internationale avec l'Azerbaïdjan (UFAZ), 0,5 M€ de prestations de recherche et de valorisations, 0,8 M€ d'autres encaissements

1.1.2.2. Les recettes fléchées

Encaissées pour un montant global de **67 404 179 €**, les recettes fléchées se répartissent de la façon suivante entre les différents projets :

Recettes fléchées	Inv. Avenir	Campus	CPER	Contrats (A, E, S)	CF 2022	BA 2022	CF 2021
Financements de l'Etat	30 908 363	18 375 833	1 611 225	5 160 528	56 055 949	56 850 289	51 813 010
Autres financements publics	373 992	800 000	833 542	8 443 031	10 450 564	15 775 062	12 012 445
Recettes propres	251 350	7 648	75 000	563 668	897 666	1 046 226	3 102 169
Total	31 533 705	19 183 481	2 519 767	14 167 226	67 404 179	73 671 576	66 927 624

Les encaissements constatés en 2022 de l'ordre de 67,4 M€ sont en légère augmentation (+ 476 k€) par rapport à l'exercice 2021. Les financements de l'Etat varient de plus de +4,2 M€ alors qu'en contrepartie les financements publics diminuent de -1,5 M€ et les autres recettes de -2,2 M€. Par rapport au BA 2022, le taux de réalisation est de 91 % : il était de 93 % l'année dernière. Par rapport au dernier budget actualisé, les encaissements sont en diminution de -6,7 M€ : -3,6 M€ au titre des investissements d'avenir ; - 1,9 M€ pour les projets du CPER, - 1 M€ pour les contrats de recherche et de formation et - 0,2 M€ pour l'Opération Campus.

Les versements 2022 au titre des Investissements d'avenir qui sont en diminution de près de 8,8 M€ et se détaillent ainsi :

- ✓ IdEx Unistra : 25,8 M€ (en légère diminution par rapport à 2021 : - 0,3 M€)
- ✓ Projets SFRI : 2,2 M€ (montant identique à 2021)
- ✓ Projets PIA 2 & PIA 3 : 3,5 M€ (en forte diminution par rapport à l'exercice précédent (-8,5 M€) et lié au fait qu'un 2021 un encaissement de 7 M€ avait été constaté pour l'opération de construction Ease suite à la justification complexe de ce projet auprès de la CDC et du FEDER)

Concernant les encaissements au titre du CPER, ils s'élèvent à 1,1 M€ au titre des projets inscrits au volet recherche (2 anciens projets Alsacalcul et I2MT et 3 nouveau projets inscrits dans le CPER en cours Alliance, R-IRM et Renete) et à 1,4 M€ au titre du volet immobilier.

Concernant les encaissements de l'Opération Campus, des précisions sont apportées dans le rapport Campus situé en annexe.

Concernant les encaissements au titre des contrats de recherche et de formation, la réalisation des encaissements est de près de 94 % (elle était de 60 % en 2021).

A l'issue de ces explications, le solde budgétaire 2022 déterminé par différence entre les encaissements et les décaissements de l'exercice, s'élève à :

Encaissements 2022	530 846 007,77
Décaissements 2022	- 532 648 815,34
Solde budgétaire	- 1 802 807,57

1.2. L'équilibre financier

1.2.1. Le solde budgétaire

Le **solde budgétaire** de l'exercice 2022 est déficitaire de **1,8 M€**, ce qui traduit un prélèvement sur la trésorerie, Il se ventile entre les entités de la manière suivante :

Exercice 2022	Solde budgétaire				
	Etablissement	SAIC	UOH	PUS	Université
Prévisionnel	-10 553 872	-33 867	276 817	-185 600	-10 496 522
Réalisé	-3 811 534	1 883 363	101 677	23 687	-1 802 808
Ecart	6 742 337	1 917 230	-175 140	209 287	8 693 714

Le solde budgétaire cumulé des services à comptabilité distincte (**+ 2 M€**) s'explique par :

- Un solde budgétaire positif de **1,88 M€** pour le SAIC ; une variation positive de 1,91 M€ est constatée par rapport au solde prévisionnel lié à une non consommation des crédits de paiement de 2,1 M€ (dont 1,1 M€ concernant des réductions de CP liées à la comptabilisation de prestations internes, 0,4 M€ pour des versements de la SATT au titre des revenus des prestations intellectuelles et qui n'ont pas fait l'objet de reversements aux inventeurs et/ou aux organismes pour la part les concernant et 0,6 M€ sur d'autres lignes relatives à des contrats de valorisation) compensée en partie par des encaissements de recettes qui ne se sont pas réalisées pour 182 k€.
- Un solde budgétaire positif de **0,1 M€** pour l'Université ouverte des humanités (UOH) ; un écart négatif de 175 k€ avec le solde prévisionnel est constaté (idem qu'en 2021). Il est lié principalement à une non consommation de crédits de paiement à hauteur de 52 k€ et par des encaissements qui ne se sont pas réalisés pour 233 k€ et qui concernent le projet PIA 2 & 3 ECRI+.
- Un solde budgétaire positif de **24 k€** pour la Fondation des PUS ; l'écart positif de 209 k€ avec le solde prévisionnel s'explique essentiellement par une non consommation des crédits de paiement de 239 k€ et par des encaissements de recettes moins importants que ceux prévus (- 30 k€).

Le solde budgétaire de l'établissement hors SADC est déficitaire de - 3 811 534 € et se ventile de la manière suivante entre les structures internes.

Structures	Solde budgétaire		Ecart
	Prévisionnel	Réalisé	
Composantes	-757 660	2 264 349	3 022 008
Paie niveau central	2 661 748	-507 191	-3 168 939
Recherche	-4 453 559	-1 903 717	2 549 842
Services centraux	-7 938 475	-3 695 769	4 242 706
Services communs	-65 926	30 793	96 720
Total hors SACD	-10 553 872	-3 811 534	6 742 337

Un solde budgétaire déficitaire de **-3,8 M€** est constaté pour l'ensemble de l'établissement (hors SACD).

L'unité budgétaire de paie centrale, la recherche et les services centraux présentent des soldes budgétaires déficitaires, qui s'élèvent globalement à **- 6,1 M€**. En contrepartie, les composantes et les services communs dégagent quant à elles un solde excédentaire de **+ 2,3 M€**.

Le solde budgétaire global des services centraux est ainsi négatif de -3,7 M€, l'écart avec la prévision qui était au budget actualisé 2022 de - 7,9 M€ est de 4,2 M€. Fin 2022, ce ne sont que 1,3 M€ de crédits de paiement qui n'ont pas été décaissés grâce notamment à la correction de CP de 15 M€ qui avait été mise en place au BR 2022 dans un souci de sincérité budgétaire. En effet sans cette correction, les CP non consommés s'élèvent à 16,3 M€ (12,8 M€ sur les opérations immobilières, 1 M€ sur les opérations de la Direction du numérique, 0,9 M€ sur celles de la Direction des relations internationales et le reste sur d'autres entités). Au niveau des recettes, la tendance est inversée et ce sont près de 2,8 M€ de recettes non prévues qui ont été encaissées et qui concerne notamment des actions spécifiques financées dans le cadre de la SCSP et qui n'avaient pas fait l'objet de prévisions dans le cadre du dernier budget actualisé (surcoût énergétique, DSG, etc).

L'unité budgétaire Paie, pour ce qui concerne le niveau central, dégage quant à elle un solde budgétaire déficitaire de -0,5 M€, soit un écart de 3,1 M€ par rapport à la prévision de 2,6 M€ constatée lors de dernier budget actualisé. Ceci s'explique par une non consommation des crédits de paiement à hauteur de 1,8 M€ et des recettes réalisées inférieures de 4,9 M€ aux prévisions (non financement de la revalorisation du point d'indice pour la part 2022). Une analyse détaillée de l'exécution de la masse salariale figure au point 3 du présent rapport.

Au niveau de la Recherche, le solde budgétaire, qui était d'un montant prévisionnel de - 4,4 M€ au BA 2022, est constaté à la fin de l'année à - 1,9 M€ ; la variation positive de 2,5 M€ est due à la non consommation des crédits de paiement pour 9,5 M€ (10,2 M€ en 2021), des encaissements non réalisés pour 7 M€ (13 M€ en 2021). Au niveau des encaissements, le taux de réalisation s'améliore par rapport à l'année 2021 ou des défauts de prise en charge de factures d'avance et/ou encaissements avait été constatée. Par contre au niveau des décaissements, les taux de consommation (82%) sont nettement en-deçà de ceux de l'établissement (plus de 96%) et des efforts de sincérité budgétaire sont à prévoir en 2023.

Au niveau des composantes de formation, le solde budgétaire de 2,3 M€ s'explique par la non consommation des crédits de paiement à hauteur de 4,9 M€ (8,5 M€ en 2021), la non-réalisation des recettes pour 1,9 M€ et une variation des virements internes depuis le dernier budget actualisé qui concerne principalement les contributions au titre des heures complémentaires; le solde budgétaire des composantes présente une variation globale de 3 M€ par rapport au BA 2022 (elle était de 7,3 M€ en 2021).

Au niveau des services communs, le solde budgétaire est de - 66 k€, il s'améliore de 96 k€ par rapport au solde budgétaire prévisionnel, essentiellement du fait de la non-exécution des crédits de paiement pour 682 k€ et la non réalisation d'encaissements pour 586 k€ (essentiellement dans le cadre des activités du Service de formation continue et du service des bibliothèques).

Le solde budgétaire de l'établissement doit s'expliquer par l'analyse des soldes budgétaires en référence aux crédits fléchés ou non :

Exercice 2022	Université	Crédits globalisés	Crédits fléchés
Recettes évaluatives	530 846 008	463 441 829	67 404 179
Crédits de paiement	-532 648 815	-465 685 594	-66 963 222
Solde budgétaire	-1 802 808	-2 243 765	440 957
<i>Solde prévisionnel</i>	-10 496 522	1 191 022	-11 687 544
<i>Ecart</i>	8 693 714	-3 434 787	12 128 502

A ce stade il n'est pas tenu compte des dotations et/ou contributions entre les crédits fléchés et globalisés qui s'élèvent à 3 507 138 €.

Focus sur le solde budgétaire fléché

Le solde budgétaire fléché se décompose de la façon suivante :

Opérations fléchées	Inv. Avenir	Campus	CPER	Contrats (A, E, S)	2 022
Recettes fléchées	31 533 705	19 183 481	2 519 767	14 167 226	67 404 179
Crédits paiement fléchés	28 714 804	27 230 360	2 763 833	8 254 224	66 963 222
SB Fléché	2 818 901	-8 046 879	-244 067	5 913 002	440 957

Le solde budgétaire est la différence entre les encaissements et décaissements typés fléchés dans le système d'information sur les structures budgétaires portant les opérations des Investissements d'avenir, Opération Campus et CPER.

Afin de mieux refléter la variation de trésorerie générée par ces opérations, il convient de tenir compte d'autres flux qui ne peuvent pas être retracés comme fléchés.

Il s'agit d'une part d'apports de financement effectués par l'établissement sur les ressources globalisées à ces opérations fléchées, constitués soit par de la dotation sur les crédits annuels soit par un recours à un prélèvement sur le fonds de roulement dans le cadre du PPI autofinancé.

D'autre part, des financements fléchés peuvent contribuer à la prise en charge de dépenses globalisées, comme par exemple la contribution des crédits IDEX aux frais de structure de l'établissement.

Le tableau suivant retrace ces flux entrants et sortants et permet d'établir un solde budgétaire révisé plus cohérent :

Opérations fléchées	Inv. Avenir	Campus	CPER	Contrats (A, E, S)	2022
SB Fléché	2 818 901	-8 046 879	-244 067	5 913 002	440 957
Financement de dépenses fléchées sur recettes globalisés	16 154	288 005	536 939	227 658	1 068 755
Financement de dépenses globalisées sur recettes fléchées	3 545 221				3 545 221
SB Fléché révisé	-710 166	-7 758 874	292 872	6 140 660	-2 035 509

Concernant les crédits Investissements d'avenir, les contributions de l'IDEX aux dépenses globalisées concernent, pour 3,5 M€, la participation aux frais de structure de l'établissement (3,3 M€ au titre de l'IDEX Etablissement, 0,2 M€ pour les projets ITI). A l'inverse, certains projets PIA2 & 3 sont gérés en crédits fléchés mais bénéficient également d'autres financements et/ou autofinancement (EBB & EASE) : en 2022 cela a représenté 16 k€. Ainsi, la trésorerie dégagée par les Investissements d'avenir s'élève à -0,71 M€.

Concernant l'Opération Campus, des ressources de l'établissement ont contribué pour un montant de 288 k€ aux opérations suivantes : Studium (200 k€), SSI PEGE (87 k€) et d'autres écritures de régularisation (1 k€). Ainsi l'Opération Campus génère un prélèvement sur la trésorerie de 7,7 M€ dont une partie provient des financements obtenus et inscrits en compte d'avance, et une autre des tirages d'emprunt réalisés.

Concernant les CPER, l'établissement y contribue pour 537 k€ et principalement pour les projets immobiliers : 500 k€ pour le CRBS (par prélèvement sur le fonds de roulement) et 37 k€ pour les installations d'équipements sportifs sur le Campus d'Illkirch (par attribution d'une dotation sur les moyens de la CVEC). Ainsi le solde budgétaire révisé est de 292 k€.

Les contrats recherche (ANR, Europe et autres bailleurs) ouverts depuis l'exercice 2021 sont suivis en crédits fléchés afin d'isoler les impacts des décalages de trésorerie afférents et de mieux appréhender encore la trésorerie globalisée. Le solde budgétaire positif de 5,9 M€ constaté qui résulte des écarts entre les prévisions d'encaissements liés au calendrier de versement des bailleurs et les prévisions de décaissements est ajusté de 227 k€ correspondant à différents co-financement dont principalement des projets financés par la Région Grand Est qui ont bénéficié d'autofinancement sur des crédits globalisés (ECP, Sciences Po, ESBS) pour arriver à un solde budgétaire révisé de 6,1 M€.

Les soldes budgétaires fléchés sont commentés au point 3 du présent rapport.

1.2.2. Les opérations pour compte de tiers

Ces opérations sont décrites dans les tableaux 4 et 5 de la liasse budgétaire. Globalement, elles génèrent un apport à la trésorerie globalisée de 14,6 M€

1.2.2.1 Les opérations non budgétaires

Elles sont constituées des opérations suivantes qui **abondent la trésorerie** pour **3,6 M€** :

- des tirages d'emprunt de l'année de 7,1 M€ diminués des remboursements en capital des emprunts à hauteur de 3,5 M€ en 2022,
- des prêts, dépôts et cautionnements (concernant des cautions du Collège doctoral européen ainsi que des aides remboursables accordées à des personnels) pour respectivement 45,5 k€ en encaissements et 32,7 k€ de décaissements.

1.2.2.2. Les opérations pour compte de tiers

Les opérations pour compte de tiers représentent les opérations pour lesquelles l'établissement agit en qualité d'intermédiaire. Ces opérations doivent respecter trois critères cumulatifs :

- Trois intervenants prennent part au dispositif :
 - le tiers financeur,
 - l'organisme intermédiaire,
 - le bénéficiaire final.
- L'intermédiaire ne dispose d'aucune autonomie dans la prise de décision.
- Le financement du dispositif est assuré par le tiers financeur.

Les opérations pour compte de tiers génèrent un **apport à la trésorerie** de **1,3 M€**, principalement du fait des opérations liées à la TVA.

➤ Les opérations pour compte de tiers – des encaissements pour 11,1 M€

- Les sommes encaissées transférées sur le compte de recettes à transférer pour versement aux tiers pour 5 415 k€.
- Les bourses AMI versés par le MESRI pour 670 k€.
- La gestion de la TVA collectée pour 5 034 k€.

➤ **Les opérations pour compte de tiers - des décaissements pour 9,8 M€**

- Reversements aux partenaires dans le cadre des contrats ou l'université est coordonnateur, reversements de trop-perçus sur contrats et opérations particulières de travaux pour lesquels nous recevons les fonds pour les reverser à des partenaires pour 5 411 k€.
- Les bourses d'aide à la mobilité internationale (AMI) pour 652 k€.
- La gestion de la TVA déductible pour 3 751 k€.

➤ **Taux d'exécution des opérations pour compte de tiers**

Le taux d'exécution des opérations pour comptes de tiers atteint 80,5 % (88,1 % en 2021) pour ce qui concerne les encaissements, et 85,1 % (91,4 % en 2021) pour les décaissements.

Les opérations qui concernent des reversements aux partenaires ont des taux de réalisation de 73,3 % au niveau des encaissements et de 90 % pour ce qui concerne les décaissements. Pour les bourses AMI, les encaissements sont nettement supérieurs aux prévisions (130,4 %) alors que les décaissements sont moindres (83,8 %). Pour la gestion de la TVA, les taux de réalisation sont de 89,6 % pour les encaissements et 74,8 % pour les décaissements.

1.2.2.3. Les opérations sur compte de tiers

Les opérations sur compte de tiers dégagent un **apport à la trésorerie de 9,7 M€**, Elles sont constituées des opérations de :

- encaissements d'opérations imputées sur des comptes d'avance, d'attente, virements à réimputer, trop-perçus, régies de recettes, pour un total de 9 502 k€,
- décaissements à hauteur de - 167 k€,

1.2.3. Le plan de trésorerie

La **variation de la trésorerie est positive de 12,8 M€** entre le solde initial et le solde final au 31 décembre 2022. Cette augmentation résulte des excédents de trésorerie dégagés par les opérations non budgétaires, les opérations gérées en et sur compte de tiers ainsi que par le solde budgétaire globalisé. Ces excédents sont supérieurs au prélèvement sur la trésorerie fléchée.

- Les opérations budgétaires fléchées conduisent à prélever **2,04 M€** sur trésorerie fléchée (solde budgétaire fléché de +0,44 M€ révisé du financement de dépenses globalisées sur des recettes fléchées et de dépenses fléchées par des recettes globalisées pour - 2,48 M€).
- Les opérations budgétaires globalisées dégagent un excédent de trésorerie non fléchée de 0,24 M€ (solde budgétaire globalisé de - 2,24 M€ révisé du financement de dépenses globalisées sur des recettes fléchées et de dépenses fléchées par des recettes globalisées pour + 2,48 M€)
- Les opérations non budgétaires dégagent un excédent de trésorerie de **3,61 M€**.
- Les opérations sur opérations gérées en et sur compte de tiers dégagent un excédent de trésorerie de **10,98 M€**

La trésorerie constituée au 31 décembre 2022 de 195,21 M€ est en partie non mobilisable car pré-affectée à des projets pluriannuels dont les principaux sont les projets immobiliers de l'Opération Campus ainsi que l'IdEx.

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle		
SOLDE INITIAL (début de mois)	182 422 146,91	247 483 439,72	214 404 656,99	184 573 677,09	247 221 292,00	213 657 393,45	173 703 852,95	281 914 954,76	252 422 452,14	223 492 718,13	198 621 130,00	213 955 804,03			
ENCAISSEMENTS	104 644 951,61	8 572 159,74	17 119 739,18	105 013 236,35	9 353 272,27	7 588 377,64	157 484 746,11	8 429 262,76	15 425 029,26	24 169 698,93	63 003 960,54	37 855 533,35	558 659 967,74		
DECAISSEMENTS	39 583 658,80	41 650 942,47	46 950 719,08	42 365 621,44	42 917 170,82	47 541 918,14	49 273 644,30	37 921 765,38	44 354 763,27	49 041 287,06	47 669 286,51	56 598 419,44	545 869 196,71		
SOLDE DU MOIS	65 061 292,81	-33 078 782,73	-29 830 979,90	62 647 614,91	-33 563 898,55	-39 953 540,50	108 211 101,81	-29 492 502,62	-28 929 734,01	-24 871 588,13	15 334 674,03	-18 742 886,09	12 790 771,03		
SOLDE CUMULE	247 483 439,72	214 404 656,99	184 573 677,09	247 221 292,00	213 657 393,45	173 703 852,95	281 914 954,76	252 422 452,14	223 492 718,13	198 621 130,00	213 955 804,03	195 212 917,94			
													dont trésorerie fléchée	440 957,45	
														dont trésorerie non fléchée	-2 243 765,02
														dont trésorerie sur opérations non budgétaires	3 617 616,47
														trésorerie sur opérations gérées en compte de tiers	10 975 962,13
														Variation de la trésorerie	12 790 771,03

2. LA SITUATION PATRIMONIALE

La **situation patrimoniale est complémentaire** de la situation budgétaire rénovée au format GBCP.

La comptabilité générale, tenue en droits et obligations constatés, permet de suivre l'évolution de la situation patrimoniale de l'établissement au travers différents documents comptables tels que le bilan, le compte de résultat et le tableau de financement présentés dans cette partie.

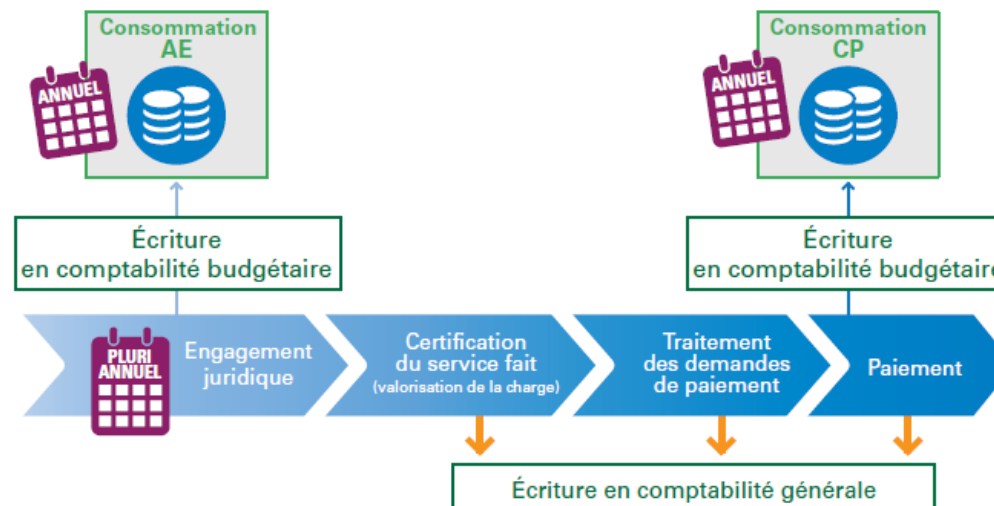
L'annexe accompagne également les comptes annuels.

Rappelons que dans la comptabilité générale, les charges et les produits sont comptabilisés au moment du « service fait » et font l'objet d'un rattachement à l'exercice, alors que la comptabilité budgétaire enregistre les engagements juridiques pris ainsi que les flux financiers (encaissements et décaissements).

Les efforts réalisés en matière de qualité comptable et les résultats obtenus se traduisent par une certification de nos comptes par un collège de commissaires aux comptes depuis 2009 et par la levée progressive des réserves qui étaient émises jusqu'à obtenir une certification sans réserves depuis 2015.

Ainsi, l'université rend des comptes réguliers, sincères et qui donnent une image fidèle de son patrimoine et de sa situation financière.

Le schéma suivant précise les liens entre les deux comptabilités.



2.1. Le bilan

→ **Le bilan comptable est le document qui synthétise ce que l'université possède, appelé l'« actif » (immeubles, équipements, dotations non consommables, etc.), et ses ressources, appelées le « passif » (financements externes de l'actif, réserves, provisions, etc.). A ce titre, le bilan est une « photographie » du patrimoine de l'université.**

En association avec le compte de résultat, le bilan permet de réaliser une évaluation de la situation financière de l'université et donne aussi des informations sur la performance et la rentabilité. Ces documents, certifiés par les commissaires aux comptes de l'établissement, figurent dans les « Comptes annuels ».

→ **Le bilan fonctionnel est une forme de bilan dans lequel les emplois et les ressources sont classés par fonction (investissement, financement, exploitation et hors exploitation). On ne parle pas ici d'actifs et de passifs mais d'emplois et de ressources.**

Son objectif est d'analyser la **structure financière** de l'université en comparant ses emplois (actifs) à ses ressources (passifs). Il met en évidence différents cycles :

- cycle durable : comparaison entre les investissements durables et les financements stables,
- cycle d'exploitation : comparaison entre les stocks, les créances et les dettes relatives à l'exploitation,
- cycle hors exploitation : comparaison entre les créances et dettes diverses,
- cycle de trésorerie : comparaison entre la trésorerie active et la trésorerie passive.

Il permet de mener ce que l'on appelle une analyse fonctionnelle et de dégager trois concepts fondamentaux :

- le **Fonds de Roulement (FR)** (différence entre les ressources et les emplois durables) constitue la ressource dont l'établissement dispose pour une durée relativement longue après financement de ses immobilisations ; il doit nécessairement être positif ;
- le Fonds de Roulement va servir à financer en tout ou partie le **Besoin en Fonds de Roulement (BFR)** (différence entre l'actif circulant et les dettes à court terme) qui traduit le besoin de financement du décalage qui existe entre les flux de recettes et ceux de dépenses ; lorsqu'il est négatif, il constitue un Excédent en Fonds de Roulement (EFR) qui alimente la trésorerie ;
- le solde va contribuer à alimenter la **Trésorerie (T)**, résultante des deux premiers termes.

Le bilan fonctionnel présenté ci-après permet de déterminer la valeur de ces trois agrégats à la date du 31 décembre 2022 et de la comparer à celles des trois exercices précédents.

BILAN FONCTIONNEL	2022	2021	2020	2019	<i>Ecart 2021/22</i>
+ Ressources stables :	2 006 546 660	1 995 548 750	1 981 602 563	1 875 312 423	10 997 910
* Ressources propres	790 914 169	783 529 413	772 778 751	677 802 143	7 384 755
<i>. Capitaux propres</i>	790 410 702	783 069 646	771 370 659	676 368 479	7 341 055
. Biens mis à disposition des établissements par l'Etat	335 881 659	353 432 195	377 021 950	399 929 166	-17 550 536
. Financements externes de l'actif de l'Etat	196 945 074	178 568 814	164 982 159	125 023 216	18 376 259
. Financements externes de l'actif des autres financeurs	125 294 969	125 491 630	121 623 254	56 599 891	-196 661
. Fonds propres et réserves des fondations	25 372	25 372	25 372	25 372	0
. Ecart de réévaluation					
. Réserves	109 296 695	94 697 941	80 189 055	62 785 750	14 598 755
. Report à nouveau	-440 988	3 716	282 691	14 257 550	-444 704
. Résultat de l'exercice (avant affectation)	5 944 695	14 595 039	14 226 195	3 088 820	-8 650 343
. Provisions pour risques et charges	17 463 226	16 254 940	13 019 983	14 658 713	1 208 286
<i>. Provisions pour dépréciation de l'actif circulant</i>	503 467	459 767	1 408 092	1 433 664	43 700
. Provisions pour dépréciation de stock	258 435	238 245	204 025	185 965	20 191
. Provisions pour dépréciation de créances	245 032	221 522	1 204 067	1 247 700	23 509
* Emprunts et dettes assimilées (hors ICNE)	1 215 632 491	1 212 019 336	1 208 823 812	1 197 510 280	3 613 155
. Emprunts auprès des établissements bancaires	88 355 323	84 750 494	81 559 954	70 283 015	3 604 829
. Autres emprunts, dettes assimilées et cautionnements	2 277 169	2 268 843	2 263 858	2 227 265	8 326
. Dotation non consommable Campus	375 000 000	375 000 000	375 000 000	375 000 000	0
. Dotation non consommable Idex	750 000 000	750 000 000	750 000 000	750 000 000	0
* Dettes rattachées à des participations	0	0	0	0	0

BILAN FONCTIONNEL	2022	2021	2020	2019	<i>Ecart 2021/22</i>
- Emplois stables (actif immobilisé net) :	1 849 768 849	1 846 831 098	1 848 368 120	1 758 105 237	2 937 750
* Actif immobilisé brut	2 317 490 427	2 268 550 627	2 226 034 625	2 091 081 092	48 939 800
<i>. Immobilisations incorporelles et en cours</i>	<i>6 448 550</i>	<i>6 188 755</i>	<i>5 855 877</i>	<i>5 453 821</i>	<i>259 795</i>
<i>. Immobilisations corporelles et en cours</i>	<i>1 179 122 113</i>	<i>1 132 336 162</i>	<i>1 090 158 102</i>	<i>958 159 307</i>	<i>46 785 951</i>
<i>. Immobilisations financières</i>	<i>1 131 919 763</i>	<i>1 130 025 710</i>	<i>1 130 020 646</i>	<i>1 127 467 964</i>	<i>1 894 053</i>
<i>. Dotation non consommable Campus</i>	<i>375 000 000</i>	<i>375 000 000</i>	<i>375 000 000</i>	<i>375 000 000</i>	<i>0</i>
<i>. Dotation non consommable Idex</i>	<i>750 000 000</i>	<i>750 000 000</i>	<i>750 000 000</i>	<i>750 000 000</i>	<i>0</i>
<i>. Autres immobilisations financières</i>	<i>6 919 763</i>	<i>5 025 710</i>	<i>5 020 646</i>	<i>2 467 964</i>	<i>1 894 053</i>
<i>. Autres actifs immobilisés (charges à répartir)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
* Amortissements et provisions pour dépréciation d'immo.	-467 721 578	-421 719 528	-377 666 505	-332 975 856	-46 002 050
<i>. Amortissements</i>	<i>-460 411 344</i>	<i>-416 307 294</i>	<i>-372 254 271</i>	<i>-330 085 622</i>	<i>-44 104 050</i>
<i>. Provisions pour dépréciation d'immobilisation</i>	<i>-7 310 234</i>	<i>-5 412 234</i>	<i>-5 412 234</i>	<i>-2 890 234</i>	<i>-1 898 000</i>
= FONDS de ROULEMENT NET GLOBAL (F.R.N.G.)	156 777 812	148 717 652	133 234 443	117 207 187	8 060 160

2.1.1. Le fonds de roulement

→ **Le fonds de roulement (FR) est défini comme l'excédent des ressources stables par rapport aux emplois stables. Il est utilisé pour financer une partie des actifs circulants. Le fonds de roulement représente une ressource durable à la disposition de l'établissement.**

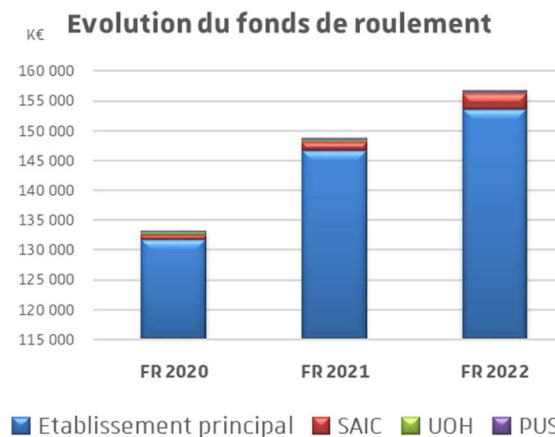
2.1.1.1. Valeur et évolution du fonds de roulement

A l'issue de l'exercice 2022, **le montant du fonds de roulement de l'université s'établit à 156,8 M€, en progression de 8,06 M€**. La hausse provient de moyens gagés et ne permet pas de dégager des marges disponibles. En effet, elle résulte partiellement du recours à l'emprunt effectué dans le cadre de l'Opération Campus (pour un montant net annuel - tirages diminués des remboursements - de 3,6 M€). Par ailleurs, un total de 10,1 M€ provient de financements spécifiques qui ne sont pas consommés et abondent également le fonds de roulement gagé : hausse de la SCSP gagée pour un montant net de 8,8 M€ et d'autres financements fléchés pour 1,3 M€. Enfin, la consommation à hauteur de 4,8 M€ de la tranche 2022 du PPI, un prélèvement de 0,56 M€ sur la CVEC gagée et un prélèvement sur le fonds de roulement disponible de 0,3 M€ expliquent la constitution de cet agrégat.

Le montant du fonds de roulement représente **113 jours de charges décaissables** (hors dotations aux amortissements et provisions et prestations internes) contre 112 jours en 2021 et 105 jours en 2020. Néanmoins, déduction faite du capital restant dû au titre de l'emprunt, le fonds de roulement représenterait 67,8 M€ soit 49 jours de charges décaissables (contre 64 M€ soit 48 jours de charges décaissables fin 2021).

Le fonds de roulement se répartit entre les entités internes de l'établissement de la manière suivante.

	Fonds de roulement au 31/12/2022	Variation FR 2022
Etablissement principal	153 524 501	6 837 607
SAIC	2 671 123	1 266 813
UOH	227 040	-112 555
PUS	355 147	68 295
Université	156 777 812	8 060 160



Il convient de relever que l'augmentation du fonds de roulement à la clôture 2022 provient exclusivement de l'exécution du budget de l'année. Seul un transfert d'immobilisation (61 k€) du SAIC vers l'établissement principal (Recherche) impacte le fonds de roulement comptable.

C'est cet abondement de 8 M€ qu'il convient de comparer à l'augmentation prévue du fonds de roulement à hauteur de 4,5 M€ au budget rectificatif de l'exercice. Ainsi, l'écart constaté de 3,5 M€ est bien moins important qu'en 2021. Il se détaille entre les entités internes selon les données suivantes.

	Variation prévisionnelle FR	Variation réelle FR hors RAN	Ecart
Etablissement principal	3 507 624	6 837 607	3 329 983
SAIC	1 005 750	1 266 813	261 063
UOH		-112 555	-112 555
PUS		68 295	68 295
Université	4 513 374	8 060 160	3 546 786

- ✓ Les composantes de formation génèrent un apport au fonds de roulement moindre que prévu : 1 863 k€ (contre 2 176 k€) prévu, soit un delta de - 314 k€.
- ✓ La variation du fonds de roulement de la recherche est négative de -1 511 k€ (dont - 1 572 k€ liés à l'exécution annuelle et + 61 k€ à un transfert d'immobilisation) contre - 237 k€ prévu, soit un delta de - 1 275 k€.
- ✓ Les services communs prélèvent 39 k€ sur le fonds de roulement contre un apport prévu de 153 k€, soit un delta de - 192 k€.
- ✓ Les services centraux dégagent un apport au fonds de roulement de 5 349 k€ contre un prélèvement prévu de 1 401 k€, soit un delta de + 6 749 k€.
- ✓ Les paies centrales dégagent un apport au fonds de roulement de 1 177 k€ contre un apport prévu de 2 816 k€, soit un delta de - 1 639 k€.

Les services à comptabilité distincte dégagent 1 223 k€ d'apport au fonds de roulement (1 284 k€ résultant de l'exécution diminués d'une correction comptable de -61 k€) pour une prévision de 1 006 k€. C'est au niveau du SAIC que l'apport est le plus important (1 267 k€), il provient principalement de la part non consommée du financement du PUJA (967 k€ sur 1 000 k€ perçus).

C'est au niveau de l'établissement principal que l'essentiel de l'écart est constaté. L'apport au fonds de roulement étant de 6,8 M€, on observe une amélioration de 3,3 M€ comparativement à l'apport prévu de 3,5 M€. Relevons néanmoins que l'apport au fonds de roulement est bien plus proche de la prévision en 2022 qu'en 2021 (l'écart était de 14,9 M€).

	Variation prévisionnelle FR	Variation réelle FR hors RAN	Ecart
Composantes	2 176 491	1 862 672	-313 819
Recherche	-236 623	-1 511 403	-1 274 781
Services communs	153 114	-39 041	-192 155
Services centraux	-1 401 206	5 348 688	6 749 895
Paies centrales	2 815 848	1 176 691	-1 639 157
Etablissement principal	3 507 624	6 837 607	3 329 983

L'apport au fonds de roulement de l'établissement principal s'élève à 6,8 M€ (contre 14,9 M€ en 2021). Globalement, cet apport est généré par un montant particulièrement important de recettes fléchées non consommées à la clôture. Néanmoins, les situations sont contrastées selon les structures.

Les **composantes de formation** apportent un montant de 1,8 M€ au fonds de roulement de l'établissement (contre 7,4 M€ en 2021). La diminution de 5,6 M€ entre les deux exercices est liée à celle du résultat. L'augmentation des dépenses de fonctionnement, de masse salariale et de contributions (+ 5,1 M€) se cumule à une perte de recettes (- 0,5 M€, dont + 1 M€ sur les revenus de l'apprentissage et - 2 M€ sur les droits spécifiques). Cet apport est composé pour l'essentiel d'excédents sur leurs ressources propres (1,5 M€) et de financements propres gagés au PPI (0,3 M€).

Concernant **la recherche**, le prélèvement de 1,5 M€ provient principalement d'un retard dans la facturation de financements de doctorants et de l'Institut de médecine légale. Par ailleurs, certaines recettes prévues par les unités de recherche n'ont pas été réalisées.

Les **services communs** prélèvent globalement 39 k€ sur le fonds de roulement. On distingue un apport de 303 k€ au SFC, en lien avec l'augmentation du chiffre d'affaires de la formation continue, mais un résultat négatif (prélèvement) au SBU (- 307 k€ dont - 96 k€ correspondent à l'utilisation de moyens perçus antérieurement au titre de contrat de site et du plan Bibliothèques ouvertes) et au service Espace Avenir (- 34 k€).

La structure **Paies centrales** dégage quant à elle un apport au fonds de roulement de 1,18 M€ ; il est important de préciser que cet apport est constitué principalement par des subventions de l'Etat non consommées à la clôture pour 2,05 M€ et qui doivent être gagées (5,06 M€ de subvention versée en 2022 pour des mesures qui seront mises en œuvre à compter de 2023, diminué de 3,01 M€ au titre des mesures payées en 2022 sur des financements perçus antérieurement). Parallèlement, un prélèvement sur le fonds de roulement disponible de 0,87 M€ est réalisé au titre des mesures non financées, en particulier la revalorisation du point d'indice.

Enfin, concernant les **Services centraux**, l'apport au fonds de roulement constaté pour 5,34 M€ se décompose en 4,88 M€ d'apport au fonds de roulement gagé et en 0,46 M€ au fonds de roulement disponible. Concernant le fonds de roulement gagé, les apports sont constitués par des moyens obtenus au titre de la SCSP qui ne sont consommés à la clôture pour un total net de 5,7 M€ (dont 3,7 M€ pour la compensation du surcoût énergétique pour 2023), d'autres financements à gager (1,1 M€) et de l'apport lié à l'emprunt Opération Campus (3,6 M€). A l'inverse, un prélèvement sur le fonds de roulement gagé est opéré pour 5,5 M€ (4,97 M€ au titre du PPI et 0,56 M€ au titre de la CVEC). Concernant le fonds de roulement disponible, l'apport de 0,46 M€ résulte de dotations et ressources propres non consommées et ce malgré l'augmentation du poste des fluides et des contrats de maintenance.

2.1.1.2. Constituants du fonds de roulement

Calculé par le haut de bilan, le fonds de roulement résulte d'une augmentation des ressources stables de l'établissement (+ 11 M€) plus importante que celle des emplois stables - ou actif immobilisé net - (+ 2,9 M€). Les évolutions sont décrites ci-après.

- **Les ressources stables**

➔ **Les ressources stables sont constituées des ressources propres (capitaux propres et provisions pour dépréciation de l'actif circulant) et des dettes à long terme et représentent le financement stable de l'établissement.**

Les ressources stables s'élèvent à 2 006,5 M€, en progression de près de 11 M€, et sont constituées des éléments suivants

- **Les capitaux propres s'accroissent de 7,4 M€ pour atteindre 790,9 M€.** La hausse se concentre sur les financements externes de l'actif et les réserves.
 - ✓ Le **financement de l'actif par l'Etat se monte à 532,8 M€** et comprend les biens mis à disposition par l'Etat lors de l'intégration des immeubles au bilan (335,9 M€) ainsi que les autres financements alloués par l'Etat (ou l'ANR pour les investissements d'avenir) pour l'achat de biens immobilisés (196,9 M€). Ce poste **progresse de 0,8 M€**, ce qui traduit les effets conjugués :
 - (+) d'une hausse de 18,4 M€ de la valeur nette des financements obtenus de l'Etat pour des constructions, travaux et autres immobilisations,
 - (-) d'une baisse de 17,6 M€ de la valeur nette des immeubles mis à disposition par l'Etat.
 - ✓ Les **financements externes de l'actif par les autres bailleurs représentent 125,3 M€** et sont **relativement stables (- 0,2 M€)**. Ce poste correspond à une valeur nette qui comprend les subventions d'investissement allouées par les financeurs de l'établissement (collectivités territoriales, Union européenne, etc.) pour des projets immobilisés (travaux, équipement, etc.), diminuées de la reprise au compte de résultat desdites subventions au même rythme que l'amortissement des biens qu'elles ont financés.
 - ✓ Les **fonds propres et réserves des fondations restent stables à 25 k€** et correspondent au don d'ouvrages de l'association des PUS au bénéfice de la Fondation des Presses universitaires de Strasbourg.
 - ✓ Les **réserves constituées fin 2022 s'élèvent à 109,3 M€ contre 94,7 M€ fin 2021**, la hausse de 14,6 M€ s'expliquant par l'intégration du résultat de fonctionnement bénéficiaire et du report à nouveau bénéficiaire de l'exercice 2021.

- ✓ Le **report à nouveau est déficitaire de 441 k€** du fait de la correction en bilan d'entrée de la provision CET.
- ✓ Le **résultat de fonctionnement de l'exercice 2022 est excédentaire de 5,9 M€** contre 14,6 M€ en 2021, 14,2 M€ en 2020 et 3,1 M€ en 2019. Il a vocation à alimenter les réserves de l'établissement inscrites à son bilan. L'explication de cette situation est détaillée plus loin.
- ✓ Les **provisions pour risques et charges sont abondées de 1,2 M€ et représentent 17,5 M€**, la hausse résultant principalement des passifs sociaux.

Les passifs sociaux sont augmentés de 1,1 M€ (dotations diminuées des reprises annuelles) et se décomposent de la manière suivante :

- La provision au titre des comptes épargne-temps correspond à la valorisation au coût moyen actualisé 2022 par catégorie de personnel BIATSS du stock de jours reportables à la clôture pour 6 M€. Cette provision est abondée de 842 k€ par l'intégration du stock de l'ancien CET (386 k€ en correction du bilan d'entrée) d'une part, et par la revalorisation du stock (456 k€) liée à la hausse du nombre de jours reportables (+ 990,5 jours pour un stock de 31 475 jours à la clôture) et à celle du coût moyen des personnels d'autre part.
- La provision pour congés payés est augmentée de 49 k€ pour être portée à 1,24 M€, la hausse résultant de celle du coût moyen des personnels. Rappelons qu'une méthodologie forfaitaire est employée en l'absence d'une base recensant l'ensemble des droits à congé des personnels BIATSS : la provision est évaluée sur la base de 3 jours de congé non pris (différentiel entre les congés 2022/23 acquis au 31 décembre - 17 jours par ETP - et une estimation des congés pris - 14 jours par ETP -) comme en 2021.
- Aucune provision au titre du capital décès dû aux ayant-droits des agents titulaires décédés dans l'année n'est comptabilisée à la clôture. Une reprise de 104 k€ est réalisée pour le capital décès versé en 2022.
- La provision au titre des heures complémentaires (4/10^e de l'année universitaire 2022/23) est évaluée à 6,9 M€, en augmentation de 307 k€. Cette provision est évaluée sur la base de l'évolution tendancielle des heures payables : la projection faite pour l'année universitaire 2022/23, sur la base de la moyenne des évolutions passées, est un accroissement de 11 694 HETD qui porterait les heures payables à 341 234 HETD. Ce volume horaire valorisé au coût moyen des heures par statut fait ainsi l'objet d'une provision pour leur part 2022 (prorata temporis de 4/10^e).

Enfin, les autres provisions pour litige progressent de 0,1 M€ du fait des mouvements suivants : 4 provisions pour litige sont constituées pour un total de 76 k€ ainsi qu'une provision pour débet de 29 k€. Aucune reprise n'est effectuée, les litiges provisionnés à fin 2021 n'étant pas dénoués.

Provisions pour risques et charges	Provisions au 31/12/2021	Correction provisions au 01/01/2022	(+) Dotation de l'exercice	(-) Reprise de l'exercice	Provisions au 31/12/2022
Provision au titre des allocations d'aide au retour à l'emploi et indemnités de licenciement	100 000		110 000	100 000	110 000
Provisions allocation perte d'emploi et indemnités de licenciement (c/ 1587)	100 000	0	110 000	100 000	110 000
Provision au titre du compte épargne temps	5 198 902	385 737	459 561	3 636	6 040 564
Provision au titre des congés payés acquis par les personnels BIATSS	1 192 390		49 749	1 137	1 241 002
Provision au titre du capital décès	104 320			104 320	0
Provision relative au 4/10e des heures complémentaires 2021/2022	6 631 648		307 612		6 939 260
Provision pour litige avec un étudiant	5 000				5 000
Provision pour litige relatif à un sinistre	319 150				319 150
Provision pour litige résiliation marché de travaux	2 703 530				2 703 530
Provision pour débet			28 650		28 650
Provision pour litige avec un étudiant			750		750
Provision pour litige avec un usager			5 000		5 000
Provision pour litige avec un personnel			5 000		5 000
Provision pour litige avec un organisme social			65 319		65 319
Autres provisions pour risques et charges (c/ 1588)	16 154 940	385 737	921 642	109 093	17 353 226
Total	16 254 940	385 737	1 031 642	209 093	17 463 226

- **D'un volume de 0,5 M€, les provisions pour dépréciation de l'actif circulant restent relativement stables.**

On distingue :

- les provisions pour dépréciation de stocks : la provision constituée pour le stock d'ouvrages de la Fondation des presses universitaires de Strasbourg se monte à 258 k€ (contre 238 k€ en 2021) ;
- les provisions pour dépréciation de créances représentent 245 k€ (contre 222 k€ fin 2021).

Provisions pour dépréciation de l'actif circulant	Valeur au 31/12/2021	(+) Dotation de l'exercice	(-) Reprise de l'exercice	Valeur au 31/12/2022
Provisions dépréciation Stocks	238 245	258 435	238 245	258 435
Provisions dépréciation Créances	221 522	59 074	35 565	245 032
Total	459 767	317 510	273 810	503 467

Globalement, le poids net annuel des provisions (pour risques et charges et pour dépréciation de l'actif) pèse sur le résultat pour 0,9 M€ (contre 2,3 M€ en 2021). Comparé à la reprise nette de 0,3 M€ évaluée au budget prévisionnel, l'impact sur le résultat est de 1,2 M€ supplémentaires.

- **Les emprunts et dettes assimilées augmentent de 3,6 M€, passant à 1 215,6 M€ principalement du fait de l'emprunt Campus.**

Rappelons que ce poste comprend les dotations non consommables (DNC) de l'Opération Campus (375 M€) et de l'IdEx (750 M€) inscrites en contrepartie en immobilisations financières, et que, par conséquent, elles ne viennent alimenter ni le fonds de roulement, ni la trésorerie.

Les emprunts et dettes assimilées représentent ainsi 90,6 M€ dont :

- 88,35 M€ d'emprunts bancaires effectués au titre de l'Opération Campus ; aux 84,75 M€ de capital restant dû à la clôture 2021, se sont ajoutés 7,145 M€ de tirages de l'exercice et sont déduits 3,54 M€ de remboursements en capital ;
- 2,28 M€ de dettes assimilées essentiellement composées d'avances remboursables pour la réalisation de programmes d'innovation, versées par BPI France financement. Ces aides sont remboursables dès lors que le programme génère des revenus issus de la valorisation.

● Les emplois stables

➔ *L'actif immobilisé est l'ensemble des biens qui ont vocation à rester dans l'établissement de manière durable. Il convient de distinguer l'actif immobilisé brut c'est-à-dire l'ensemble des immobilisations de l'établissement, soit mises à disposition, soit acquises et valorisées à leur valeur d'achat, de l'actif immobilisé net qui représente l'actif immobilisé brut diminué des amortissements cumulés et des provisions pour dépréciation d'immobilisations.*

L'**actif immobilisé net** indique donc la valeur actuelle des immobilisations de l'établissement tenant compte de leur dépréciation. Cette valeur **s'accroît de 2,9 M€ en 2022, passant ainsi à 1 849,8 M€**. Cette variation provient d'une hausse des immobilisations acquises (+48,9 M€) plus importante que celle des amortissements passés (46 M€). Hors dotations non consommables Idex et Campus, l'actif immobilisé net représente 724,8 M€.

A l'issue de l'exercice, 39 % de la valeur des immobilisations corporelles et incorporelles de l'établissement sont amortis (contre 37 % fin 2021). Le ratio de vétusté des immobilisations corporelles, qui mesure le degré d'usure de l'appareil productif de l'établissement, continue de se dégrader passant de 61 % à 59 %. Le taux de vétusté des équipements de 23 % (contre 24 % en 2021) exprime un vieillissement relativement important comparé à celui des immeubles de 63 % (contre 68 % en 2021).

● Evolution de l'actif immobilisé brut

L'actif immobilisé brut (valorisé à la valeur d'achat ou de mise à disposition) progresse de 48,9 M€ pour atteindre **2 317,5 M€**.

Evolution de l'actif immobilisé brut	Valeur brute au 31/12/2021	(+) Acquisitions	(+) Mise en service	(-) Sorties	Valeur brute au 31/12/2022
Immobilisations incorporelles et en cours	6 188 755	269 236	-9 441	0	6 448 550
Immobilisations incorporelles	6 135 309	266 171			6 401 481
Immobilisations incorporelles en cours	53 446	3 065	-9 441		47 070
Immobilisations corporelles et en cours	1 132 336 162	48 661 662	9 441	-1 885 152	1 179 122 113
Immobilisations corporelles	1 055 408 433	12 844 199	50 031 625	-257 438	1 118 026 819
Immobilisations corporelles en cours	76 927 729	35 817 463	-50 022 184	-1 627 713	61 095 294
Immobilisations financières	1 130 025 710	1 918 456		-24 403	1 131 919 763
Actif immobilisé	2 268 550 627	50 849 355	0	-1 909 555	2 317 490 427

La hausse est liée aux acquisitions d'immobilisations corporelles et incorporelles de l'exercice (+ 48,9 M€), à l'intégration en immobilisations financières de l'augmentation du capital de la SATT Conectus (+ 1,9 M€) diminué des sorties d'immobilisations (pour une valeur brute de - 1,9 M€). Rappelons que les dotations non consommables Idex et Campus sont inscrites à l'actif pour 1 125 M€ ; sans ces dotations, l'actif immobilisé brut représente **1 192,5 M€**.

- ✓ La valeur brute des **immobilisations incorporelles et en cours** représente **6,45 M€** contre 6,2 M€ fin 2021.
 - La valeur brute des immobilisations incorporelles représente 6,4 M€, en hausse de 0,27 M€ du fait des acquisitions de l'exercice.
 - Les immobilisations incorporelles en cours (47 k€) sont légèrement réduites.

- ✓ Les **immobilisations corporelles et en cours** représentent **1 179,1 M€** contre 1 132,3 M€ fin 2021, en progression de 46,8 M€.
 - Les immobilisations corporelles représentent 1 118 M€ contre 1 055,4 M€ fin 2021. La forte progression constatée pour 62,6 M€ s'explique par :
 - (+) Les acquisitions de l'exercice pour 12,8 M€ :
 - les travaux augmentent de 1,3 M€ dont principalement 214 k€ liés aux travaux de maintenance menés par l'IUT de Haguenau, 173 k€ par la DPI, 168 k€ par la Direction du numérique, 163 k€ par l'IUT Robert Schuman, 136 k€ par l'IUT de Schiltigheim et 125 k€ par l'UFR de physique et ingénierie,
 - les installations techniques, matériels et outillages s'accroissent de 4,7 M€ (contre + 5,7 M€ en 2021),
 - les autres immobilisations corporelles sont abondées de 6,9 M€ (contre + 5,3 M€ en 2021) en lien avec les achats de matériel informatique principalement, de mobilier et matériels divers réalisés durant l'exercice.
 - (+) Les mises en service de l'exercice (passage d'immobilisations en cours en immobilisations définitives) pour 50 M€, dont principalement :
 - la mise en service partielle du Studium pour 30,1 M€,
 - la poursuite de la mise en service des travaux de rénovation énergétique et d'aménagement du Patio pour 7 M€ (en complément des 9,4 M€ intégrés en 2021),
 - la mise en service partielle des travaux de séparation de la Tour de Chimie et de rénovation des espaces des plateformes pour 4,3 M€,
 - la mise en service partielle de la tranche 1 du CESQ pour 3,4 M€,
 - la mise en service partielle de l'I2MT pour 2,1 M€,
 - la poursuite de la mise en service du CRBS pour 0,8 M€ (en complément des 38,4 M€ intégrés en 2020 et 2021), du pôle G2EI Descartes (Eost) pour 0,6 M€ et du SSI du PEGE pour 0,5 M€.
 - (-) Les sorties d'immobilisations pour 0,26 M€.

- Les immobilisations corporelles en cours représentent 61,1 M€ contre près de 77 M€ fin 2021. Leur réduction globale de 15,8 M€ résulte des travaux menés durant l'exercice pour 32,4 M€, des avances versées pour 3,4 M€ diminués des avances récupérées pour 1,6 M€ et des mises en service de 50 M€ (cf. supra). Les principaux projets figurant en immobilisations en cours sont les travaux de rénovation de la Manufacture (22,2 M€), le foncier de la Manufacture (6,1 M€), la construction du nouveau planétarium (6,4 M€), la restructuration du musée zoologique (4,5 M€) et la rénovation énergétique de l'UFR de Mathématiques (4 M€).

✓ Les **immobilisations financières progressent de 1,9 M€ pour atteindre 1 131,9 M€.**

Rappelons que les immobilisations financières comptabilisent principalement les dotations non consommables Campus et Idex, respectivement de 375 M€ et 750 M€, ainsi que d'autres immobilisations financières pour 6,9 M€ (dont principalement les titres de participation à la SATT Conectus pour 6,6 M€).

- Les **amortissements cumulés** en fin d'exercice sont portés à **460,4 M€**, en augmentation de 44,1 M€.

La dotation annuelle aux amortissements d'un montant de 44,4 M€ se réduit en 2022 (- 2,8 M€), principalement du fait de l'arrivée à leur terme des amortissements de certains immeubles mis à disposition par l'Etat.

Evolution des amortissements	Amortissements cumulés au 31/12/2021	Dotations de l'exercice	Sorties des amortissements de biens sortis	Amortissements cumulés au 31/12/2022
Immobilisations incorporelles	5 588 806	330 943		5 919 749
Immobilisations corporelles	410 718 489	43 982 604	-209 497	454 491 595
Total	416 307 294	44 313 547	-209 497	460 411 344

L'amortissement du patrimoine immobilier mis à disposition par l'Etat et des travaux et équipements acquis par l'établissement grâce à des subventions d'équipement est neutralisé par un produit. Cette neutralisation se monte à 33,9 M€ (contre 38,1 M€ en 2021). La diminution de cette neutralisation (- 4,2 M€) est plus importante que celle des amortissements, accroissant ainsi la charge nette de l'amortissement.

Charge nette d'amortissements	Dotations de l'exercice	Amortissements neutralisés	Charge réelle budgétaire	Rappel 2021
Total	44 363 463	33 954 011	10 409 452	9 062 321

En effet, le différentiel entre la charge d'amortissement et le produit de neutralisation représente l'amortissement des immobilisations autofinancées et est une charge nette qui pèse sur le résultat et vient alimenter la CAF. Cette charge nette continue de progresser significativement et représente 10,4 M€ (contre près de 9,1 M€ en 2021 et 8 M€ en 2020). Rappelons qu'elle était évaluée à hauteur de 10 M€ au budget prévisionnel, son impact sur le résultat est ainsi de 0,4 M€ supplémentaires.

Ainsi la part des immobilisations acquises en fonds propres et dont l'amortissement n'est pas neutralisé s'accroît par rapport à celle du patrimoine mis à disposition par l'Etat ou acquis grâce des financements externes (subventions) dont l'amortissement est complètement neutralisé.

- Les **provisions pour dépréciation d'immobilisations** progressent de 1,9 M€ pour atteindre 7,3 M€. Cette dépréciation est liée à l'augmentation du capital de la SATT Conectus en 2022 dont l'université détient une participation de 26 % (1,898 M€), recapitalisation dépréciée du fait du maintien de la valeur des titres.

Provisions pour dépréciation des immobilisations	Valeur au 31/12/2021	(+) Dotation de l'exercice	(-) Reprise de l'exercice	Valeur au 31/12/2022
Immobilisations corporelles	680 234			680 234
Immobilisations financières	4 732 000	1 898 000		6 630 000
Total	5 412 234	1 898 000	0	7 310 234

2.1.2. Le besoin en fonds de roulement

2.1.2.1. Valeur et évolution du besoin fonds de roulement

Le fonds de roulement sert à financer le besoin en fonds de roulement (BFR). C'est parce que les décaissements et les encaissements ne se font pas au même rythme, qu'il peut y avoir un besoin en fonds de roulement supplémentaire.

➔ *Le besoin en fonds de roulement (BFR) est constitué par la différence entre l'actif circulant (créances et autres éléments débiteurs de la classe 4) et les dettes à court terme (dettes et autres éléments créditeurs de la classe 4). Il représente le montant nécessaire pour couvrir les décalages entre le décaissement des dettes et l'encaissement des créances. Lorsque le BFR est négatif, il constitue un excédent en fonds de roulement (EFR) qui alimente la trésorerie.*

A la clôture de l'exercice, **l'excédent en fonds de roulement se monte à 38,4 M€** qui viennent conforter la trésorerie de l'université. Comparé à sa valeur fin 2021 de 33,7 M€, sa variation négative de 4,7 M€ traduit une réduction du besoin de financement des décalages entre le décaissement des dettes et l'encaissement des créances. Après trois années de diminution (de 2018 à 2020), cet excédent s'accroît pour la deuxième année consécutive.

BILAN FONCTIONNEL	2022	2021	2020	2019	Ecart 2021/22
+ Actif circulant	167 632 927	151 330 492	149 541 654	115 921 629	16 302 434
- Dettes à court terme	206 068 033	185 034 987	173 570 143	148 228 372	21 033 045
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT GLOBAL	-38 435 106	-33 704 495	-24 028 489	-32 306 743	-4 730 611

L'actif circulant s'élève à un total de 167,6 M€, il représente le montant des créances de l'université. Il augmente de 16,3 M€ comparé au bilan de sortie de l'exercice 2021. On distingue **l'actif circulant généré par le cycle d'exploitation courant** de l'établissement et qui contribue au calcul du BFR d'exploitation (114,8 M€, en hausse de 10,5 M€) des **créances diverses** qui correspondent principalement aux flux liés à l'investissement et qui contribuent au calcul du BFR hors exploitation (52,8 M€, en hausse de 5,8 M€).

Les dettes à court terme s'élèvent à 206 M€ contre 185 M€ à la clôture de l'exercice précédent (+ 21 M€). On distingue les **dettes d'exploitation** qui contribuent au calcul du BFR d'exploitation (196,9 M€, en hausse de 20,4 M€) des **dettes diverses** qui correspondent principalement aux flux liés à l'investissement et qui contribuent au calcul du BFR hors exploitation (9,2 M€, en hausse de 0,6 M€).

Les variations de ces agrégats sont détaillées dans les pages qui suivent.

2.1.2.2. Constituants de l'excédent en fonds de roulement

Le bilan fonctionnel permet de distinguer le BFR d'exploitation généré par le cycle d'exploitation du BFR hors exploitation induit par des éléments non directement liés à l'exploitation (dettes et créances relatives aux investissements principalement).

1. Le BFR d'exploitation

BILAN FONCTIONNEL	2022	2021	2020	2019	Ecart 2021/22
+ Actifs d'exploitation :	114 777 949	104 287 017	105 908 806	83 068 383	10 490 933
* Stocks et en cours	966 859	837 974	846 232	649 165	128 885
* Fournisseurs débiteurs : av. et ac. versés sur commande	0	0	17 531	0	0
* Créances résultant de ventes ou de prestations	26 781 330	28 267 881	28 643 469	23 554 379	-1 486 550
* Produits à recevoir s/ conv. et autres ress. affectées	0	0	0	0	0
* TVA déductible, relative à l'exploitation	3 188 491	4 579 004	7 447 988	7 286 847	-1 390 513
* Autres créances d'exploitation	82 550 592	69 853 770	68 063 297	51 146 250	12 696 822
* Charges constatées d'avance d'exploitation	435 010	172 159	39 605	49 283	262 851
* Dépenses à classer ou à régulariser	855 668	576 229	850 684	382 459	279 438
- Dettes d'exploitation :	196 904 445	176 514 379	166 842 824	137 730 032	20 390 066
* Clients et étudiants créditeurs : avances et ac. reçus	125 629 822	126 537 336	117 789 759	93 807 032	-907 514
* Dettes sur achats	11 194 764	10 102 313	9 936 109	11 263 822	1 092 452
* Charges à payer s/ conv. et autres ressources affectées	0	0	0	0	0
* Dettes fiscales et sociales (sauf TVA)	6 857 973	7 994 826	6 039 177	6 093 763	-1 136 853
* TVA due, relative à l'exploitation	567 513	606 692	321 547	560 029	-39 179
* Autres dettes d'exploitation (excédents de versement)	783 916	781 912	484 150	130 264	2 004
* Produits constatés d'avance d'exploitation	18 832 762	18 841 828	21 381 443	16 483 129	-9 066
* Recettes à classer ou à régulariser	33 037 695	11 649 472	10 890 638	9 391 993	21 388 222
= BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION (B.F.R.E.)	-82 126 496	-72 227 363	-60 934 018	-54 661 650	-9 899 133

L'excédent en fonds de roulement généré par le cycle d'exploitation se monte à 82,1 M€. Il s'apprécie ainsi de 9,9 M€ du fait de la hausse des dettes d'exploitation (+ 20,4 M€) plus importante que celle des créances d'exploitation (+ 10,5 M€, en particulier au niveau des autres créances d'exploitation).

● L'actif circulant d'exploitation

L'actif circulant d'exploitation s'apprécie de 10,5 M€, passant de 104,3 M€ à **114,8 M€**, les principales variations concernant les autres créances d'exploitation (+ 12,7 M€), les créances résultant de ventes ou de prestations (- 1,5 M€) et la créance de TVA (-1,4 M€).

✓ **Les stocks sont évalués à 967 k€**, en hausse de 129 k€ comparativement à 2021. Les stocks retracent le stock de singes de la plateforme Silabe et celui de livres et revues des PUS.

Tableau de variation des stocks	Stocks au 31/12/2021	(+) Variation de stocks	Stocks au 31/12/2022
Stocks - combustibles	2 448	0	2 448
Stocks - marchandises	555 257	86 425	641 682
Stocks sur l'établissement principal	557 705	86 425	644 130
Stocks - produits en cours	1 101	-1 101	0
Stocks - produits finis	279 167	43 562	322 729
Stocks des Presses Universitaires de Strasbourg	280 268	42 460	322 729
Total	837 974	128 885	966 859

✓ Les **créances résultant des ventes et prestations** s'élèvent à **26,8 M€**, en baisse de 1,5 M€ par rapport à 2021. Elles comprennent les éléments suivants.

- Les créances courantes (clients et étudiants) sont réduites de 1,9 M€ et atteignent 10,7 M€. Elles intègrent d'une part les créances à l'encontre des clients de l'établissement (6 M€ en baisse de 0,8 M€) et, d'autre part, les créances à l'encontre des étudiants au titre des droits spécifiques (4,7 M€ en baisse de 1,1 M€).
- Les créances contentieuses restent stables (0,25 M€).
- Les produits à recevoir¹ (PAR hors subvention) comptabilisés à la clôture pour 15,1 M€ restent relativement stables (- 0,2 M€).

¹ Les produits à recevoir (PAR) permettent de rattacher une recette acquise avant le 31 décembre alors que le titre de recette définitif n'a pu être émis du fait d'une incertitude sur le montant exact à liquider ou de l'absence momentanée d'une pièce justificative.

Après avoir fortement augmenté en 2021 (+1,6 M€), les PAR émis à l'encontre de la SATT Conectus diminuent de 0,8 M€ pour atteindre 2,1 M€ à cette clôture : les produits rattachés correspondent en majeure partie aux facturations de l'université concernant les mises à disposition de personnels à la SATT au titre du 4e trimestre ainsi qu'à la facturation des personnels de la plateforme Sertit pour l'année. La variation par rapport à 2021 est liée principalement au PAR émis à l'encontre du SERTIT : en 2021 l'exercisation concernait l'année complète (1,3 M€) alors qu'en 2022 le PAR ne concerne que 50% de la facturation due (le reste ayant déjà versé).

La hausse de 0,4 M€ des PAR relatifs aux formations par l'apprentissage s'explique principalement par l'impact de la réforme. En effet, le financement des contrats d'apprentissage est depuis assuré par les OPCO (opérateurs de compétences) avec lesquels les CFA doivent conclure, pour chaque apprenti, des accords de prise en charge prévoyant le rythme des facturations. Ce processus de facturation a alourdi la gestion opérée par les CFA et un certain retard est constaté dans les reversements. Ainsi, les montants dus à l'université par les CFA et non reversés à la clôture font l'objet de PAR pour un total de près de 9,2 M€, dont 1,7 M€ au titre de 2020/21, 6,6 M€ au titre de 2021/22 et 0,9 M€ au titre de 2022/23.

Certains PAR correspondent à des ajustements comptabilisés à la clôture dans le cadre d'une gestion à l'avancement, notamment des colloques de la cellule congrès du SFC (98 k€ contre 19 k€ en 2021), auxquels s'ajoute la proratisation des droits de formation continue (légère diminution de la facturation à établir -21 k€ entre 2021 et 2022 avec une disparité avec les clients du CEIPI (+ 89 k€) et ceux du SFC (-110 k€) et celle des contrats de recherche subventionnés en forte diminution (facturation à établir de 20 k€ contre 644 k€ en 2021).

D'autres PAR relèvent davantage d'une facturation restant à établir comme les facturations des frais d'infrastructure aux organismes hébergés dans nos locaux (970 k€ contre 483 k€ en 2021).

✓ **Les créances en matière de TVA s'élèvent à 3,2 M€** contre 4,6 M€ l'année précédente. Cette baisse résulte principalement de la réduction de la TVA à régulariser (- 1,6 M€).

✓ Les **autres créances d'exploitation** progressent très fortement en 2022 (+ 12,7 M€) pour atteindre **82,5 M€**. Elles sont composées des créances à l'encontre de l'Etat et des autres collectivités publiques, soit comptabilisées définitivement (19,9 M€ contre 22,9 M€ fin 2021), soit sous forme de subventions de fonctionnement à recevoir (62,6 M€ contre 46,9 M€ fin 2021).

Figurent notamment parmi ces créances d'exploitation :

- les créances émises au titre des subventions de fonctionnement se réduisent, passant de 22,9 M€ fin 2021 à 19,9 M€,
- à l'inverse, les subventions de fonctionnement qui restent attendues et sont ainsi comptabilisées sous forme de « subventions à recevoir » progressent de 15,7 M€ pour atteindre 62,6 M€. Les montants les plus importants concernent :
 - la créance à l'encontre de l'ANR au titre des revenus du 4^e trimestre 2022 de la dotation non consommable (DNC) IdEx pour 6,4 M€ ;

- des ajustements comptabilisés à la clôture dans le cadre de la gestion à l'avancement des contrats de recherche subventionnés (la recette est ajustée pour couvrir les dépenses lorsque le contrat présente un en-cours négatif à la clôture) pour 40,9 M€ contre 32,1 M€ en 2021, ce qui traduit une augmentation du volume des dépenses sur ces contrats ainsi qu'une moindre émission des titres de recettes sur justification ;
- ces mêmes opérations d'ajustement pour les contrats de formation subventionnés représentent quant à eux 11,6 M€ à la clôture (contre 5,4 M€ en 2021), dont 4,6 M€ pour les contrats Erasmus (contre 3,8 M€ en 2021) ;
- les créances dans le cadre des projets PIA (hors Idex pérenne) représentent 3,2 M€ (contre 1,6 M€ en 2021), dont notamment 868 k€ au titre d'Include, 458 k€ pour DEPHY, 398 k€ pour NORIA, 353 k€ au titre d'Eole, 327 k€ pour EPICUR, 274 k€ pour ECRI + et 265 k€ pour OPUS.

✓ **Les charges constatées d'avance² s'élèvent à 435 k€ contre 172 k€ l'année précédente.**

✓ **Les dépenses à classer ou à régulariser se montent à 856 k€ contre 576 k€ fin 2021.**

² Les charges et les produits sont enregistrés au fur et à mesure de leur naissance (selon le principe des droits constatés) mais certains d'entre eux sont imputables à des exercices ultérieurs. Pour rétablir le résultat de l'exercice, la technique des charges et des produits constatés d'avance permet de transférer ces charges et ces produits sur l'exercice suivant.

● Les dettes d'exploitation

Les dettes d'exploitation continuent d'augmenter, passant de 176,5 M€ en 2021 à **196,9 M€**, principalement du fait de la hausse des recettes à régulariser (+ 21,4 M€).

✓ Les **avances et acomptes restent relativement stables** passant de 126,5 M€ à **125,6 M€**.

Les avances correspondent d'une part aux subventions encaissées qui n'ont pas fait l'objet d'un titre de recette ou d'un émargement avec un titre et, d'autre part, à deux créances correspondant aux revenus non versés du 4^e trimestre 2022 des dotations non consommables IdEx et Campus (10,3 M€).

Ce poste se réduit de 0,96 M€, essentiellement du fait de la réduction des avances reçues pour l'opération Campus.

Les avances se répartissent de la manière suivante.

- Les avances reçues au titre des contrats de recherche subventionnés passent de 82,7 M€ à 81,1 M€. Cette diminution de 1,6 M€ est à nuancer du fait que les avances pour lesquelles aucune facture d'avance n'a été produite à la clôture ont été maintenues en recettes à régulariser alors qu'elles étaient auparavant reclassées en compte d'avance. Cette évolution est rendue nécessaire par l'arrivée de l'infocentre Infinoé qui impose de standardiser les process.
- Dans le cadre de l'IdEx, le solde des revenus non consommés de la dotation se réduit légèrement et représente 23,4 M€ (retraité). En effet, les encaissements perçus dans l'exercice à hauteur de 25,6 M€ sont quasiment équivalents aux titres émis à hauteur des dépenses 2022 (26,1 M€ dont 8,6 M€ de reversements aux partenaires).
- Les avances perçues au titre de l'Opération Campus se réduisent légèrement, passant de 15 M€ à près de 10 M€ (retraité). On distingue dans ce solde les revenus de la dotation non consommable pour 3,8 M€ (4^e trimestre restant à percevoir), 0,5 M€ au titre de l'ingénierie et 2,3 M€ au titre du GER et les avances obtenues des autres bailleurs (collectivités locales principalement) pour 3,3 M€.
- Les versements obtenus dans le cadre des autres opérations immobilières hors Opération Campus se montent à 5,4 M€ (retraité) contre 3,6 M€ fin 2021.
- Les autres avances sur subvention se montent à près de 5,7 M€ (contre 1,3 M€ fin 2021).

✓ **Les dettes d'exploitation progressent de 1,1 M€, principalement sous l'effet des charges à payer de fonctionnement.**

Les dettes d'exploitation de l'établissement passent de 19,5 M€ fin 2021 à 19,4 M€.

- Les dettes sur achats progressent de 1,1 M€ et se montent à 11,2 M€ :
 - les dettes envers les fournisseurs courants de l'université représentent 0,9 M€ et sont en diminution de 0,6 M€ par rapport à la clôture 2021 malgré la reprise des dépenses courantes qui ont quasiment retrouvé leur niveau d'avant la crise COVID ;
 - les charges à payer en fonctionnement augmentent et se montent à 10,3 M€ à la clôture (contre 8,5 M€ fin 2021, soit + 1,7 M€).
- Les dettes sociales sont constituées des charges à payer de masse salariale qui se réduisent de 1,1 M€ et s'établissent à près de 6,9 M€ à la clôture. Elles sont détaillées dans la partie relative à la masse salariale de l'exécution du budget.
- Les dettes fiscales sont constituées de la TVA due à la clôture pour 0,57 M€ (contre 0,61 M€ fin 2021).
- Les autres dettes d'exploitation représentent quant à elles 0,78 M€ comme en 2021.

✓ **Le volume des produits constatés d'avance reste stable et représente 18,8 M€**

Les produits constatés d'avance de l'exercice 2022 concernent essentiellement :

- les deux-tiers des droits spécifiques de l'année universitaire 2022/23 pour 9,4 M€ (contre 10,3 M€ en 2021) ;
- le financement des indemnités des maîtres de stage des universités (MSU) de la Faculté de médecine par l'ARS (agence régionale de santé) fait l'objet d'une facturation d'avance de 0,6 M€ montant identique à celui de 2021 ;
- la facturation d'avance des frais de personnel financés par les fondations Université de Strasbourg et Jean-Marie Lehn s'établit à 1,9 M€ (contre 2,7 M€ en 2021) ;
- la part non encore dépensée des financements obtenus dans le cadre de la convention avec l'UFAZ pour 1,7 M€ (contre 1,4 M€ en 2021) ;
- la facturation d'avance des actions de formation continue s'établit à 911 k€ (contre 665 k€ en 2021), dont 166 k€ au niveau du CEIPI et 744 k€ au SFC ;
- la gestion à l'avancement des colloques gérés par la cellule congrès du SFC génère des produits constatés d'avance pour 92 k€ (contre 110 k€ en 2021) ;
- la gestion à l'avancement et à marge nulle (la recette est ajustée pour couvrir les dépenses de l'année) des contrats subventionnés conduit à reporter sur 2023 1 626 k€ (contre 996 k€ reportés de 2021 à 2022), dont 1 250 k€ au titre des contrats de recherche (contre 478 k€ en 2021 présentant un en-cours positif à la clôture et 376 k€ (218 k€ en 2021) au titre des contrats de formation.

✓ **Les recettes à classer ou à régulariser progressent très fortement (+ 21,4 M€) pour atteindre 33 M€**

- le solde des recettes à classer (encaissements devant encore être rapprochés des titres de recettes émis ou devant faire l'objet d'une émission de recettes) s'accroît de près de 21,2 M€ pour atteindre 32,5 M€ ; il faut relever qu'une partie de cette hausse (7,5 M€) est liée à un changement de comptabilisation des avances perçues : lorsqu'elles n'ont pas fait l'objet d'une recette budgétaire dans l'exercice, elles restent désormais en recettes à classer et ne sont plus virées en compte d'avances ;
- les recettes à transférer et les recettes à régulariser se montent à 0,56 M€ (+ 0,25 M€).

2. Le BFR hors exploitation

BILAN FONCTIONNEL	2022	2021	2020	2019	<i>Ecart 2021/22</i>
+ Créances diverses :	52 854 977	47 043 476	43 632 848	32 853 247	5 811 502
* TVA déductible sur immobilisations					
* Charges constatées d'avance hors exploitation					
* Autres créances diverses s/ inv. (y c. écarts de conversion actif)	52 854 977	47 043 476	43 632 848	32 853 247	5 811 502
* ICNE / placements budgétaires					
- Dettes diverses :	9 163 588	8 520 608	6 727 318	10 498 340	642 980
* Dettes fournisseurs d'immobilisations	9 163 588	8 520 608	6 727 318	10 498 340	642 980
* Produits constatés d'avance hors exploitation					
* Autres dettes diverses (y c. écarts de conversion passif)					
* ICNE / emprunts à LT					
= BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT HORS EXPLOITATION (B.F.R.H.E.)	43 691 390	38 522 868	36 905 530	22 354 907	5 168 522

Comme les années précédentes, à l'inverse du cycle d'exploitation qui génère un excédent en fonds de roulement, le cycle hors exploitation génère un besoin en fonds de roulement ce qui traduit un besoin de trésorerie. Ce besoin s'élève à 43,7 M€, en hausse de 5,2 M€ du fait de la hausse des créances diverses sur investissement (+ 5,8 M€) plus forte que celle des dettes sur immobilisations (+ 0,6 M€).

● L'actif circulant hors exploitation

L'actif circulant hors exploitation est exclusivement composé des **créances sur des subventions d'investissement de l'Etat, des collectivités locales et des organismes**. Ces créances s'élèvent à un total de **52,8 M€** et sont en hausse de 5,8 M€ comparativement à 2021.

- ✓ Elles correspondent à hauteur de 43,8 M€ à des subventions comptabilisées dans le cadre de projets d'investissement (projets immobiliers en particulier Campus ou acquisition d'équipement via le CPER recherche) qui progressent de 4,5 M€. En effet, dans le cadre de ces projets, les titres de recettes sont émis à hauteur de la quote-part de financement des dépenses par le bailleur, indifféremment des encaissements, ce qui peut amener l'établissement à devoir faire des avances de trésorerie.
- ✓ Pour 9 M€, il s'agit de subventions d'investissement restant à recevoir à la clôture (en hausse de 1,3 M€), dont 3,8 M€ au titre de la créance à l'encontre de l'ANR pour les revenus du 4e trimestre 2022 de la DNC Campus.

● Les dettes diverses

Les dettes diverses correspondent essentiellement à des **dettes auprès de fournisseurs d'immobilisations**. Elles représentent **9,2 M€** contre 8,5 M€ fin 2021.

On distingue :

- ✓ les dettes envers les fournisseurs d'immobilisations de l'établissement pour 0,07 M€, en baisse de 0,14 M€ ;
- ✓ les retenues de garantie pour près de 1 M€ (+ 0,2 M€) ;
- ✓ les charges à payer sur immobilisations pour 8,1 M€, en hausse de 0,6 M€ comparativement à fin 2021.

2.1.3. La trésorerie

→ *La trésorerie est obtenue par différence entre le Fonds de roulement (FR) et le Besoin en fonds de roulement (BFR), et constitue le cumul de la classe 5 de la balance de sortie (débit – crédit). La trésorerie correspond ainsi au FR non consommé par le BFR.*

L'établissement dispose d'une trésorerie qui cumule tant le montant du fonds de roulement que l'excédent en fonds de roulement (BFR négatif).

Cette trésorerie s'élève au 31 décembre 2022 à 195,2 M€, en hausse de 12,8 M€ comparativement à 2021. La trésorerie est ainsi très conséquente et représente 141 jours de fonctionnement courant de l'université (contre 137 jours en 2021, 124 jours en 2020 et 119 jours en 2019).

BILAN FONCTIONNEL	2022	2021	2020	2019	Ecart 2021/22
Valeurs mobilières de placement					
+ Disponibilités hors Trésorerie inter-services (SACD)	195 212 918	182 422 147	157 262 931	149 513 930	12 790 771
= TRESORERIE	195 212 918	182 422 147	157 262 931	149 513 930	12 790 771
+ F.R.N.G.	156 777 812	148 717 652	133 234 443	117 207 187	8 060 160
- B.F.R. global (B.F.R.E. + B.F.R.H.E.)	-38 435 106	-33 704 495	-24 028 489	-32 306 743	-4 730 611
= TRESORERIE	195 212 918	182 422 147	157 262 931	149 513 930	12 790 771

L'**excédent en fonds de roulement apporte 38,4 M€**, soit 20 % de la trésorerie totale (contre 18 % en 2021 et 15 % en 2020). Il est notamment alimenté par le volume important des avances sur subvention perçues dans le cadre des contrats subventionnés (81,1 M€), de l'Idex et de l'Opération Campus (33,5 M€) et des recettes à classer (32,5 M€).

2.2. Le compte de résultat

2.2.1. Le compte de résultat synthétique

→ *Le compte de résultat présente les charges et les produits de la section de fonctionnement de l'exercice 2020 et, par différence, le résultat de fonctionnement excédentaire (ou déficitaire). En outre, le tableau suivant distingue les produits encaissables et les charges décaissables des opérations passées en interne.*

DEPENSES					RECETTES				
Compte	Intitulé	Charges 2022	Charges 2021	Charges 2020	Compte	Intitulé	Produits 2022	Produits 2021	Produits 2020
60	Achats et variations de stocks	20 076 772	18 817 473	17 905 250	70	Ventes de produits et prestations de services	71 965 186	71 171 785	57 142 740
61	Services extérieurs	17 906 041	16 642 155	15 668 841	71	Production stockée var. exercice	128 885	-8 258	170 130
62	Autres services extérieurs	25 687 416	21 167 531	16 466 639	74	Subventions d'exploitation	430 878 351	416 551 061	406 341 202
63	Impôts, taxes et versements assimilés	6 157 168	5 785 111	5 728 720	75	Autres produits de gestion courante	15 370 865	20 090 736	16 193 816
64	Charges de personnel	390 132 546	377 050 854	366 838 516	dont 756	Produit des cessions d'éléments d'actif		5 074	
65	Autres charges de gestion courante	39 956 992	41 324 285	35 684 354	dont	Prestations internes inter société	2 928 124	2 781 919	1 815 653
dont 656	Valeur comptable des éléments d'actifs cédés		591 285		76	Produits financiers	12 088	25 869	63 231
dont	Prestations internes inter société	2 928 124	2 781 919	1 815 653	78	Reprises sur provisions	36 334 914	40 018 074	36 075 242
66	Charges financières	1 218 043	1 099 792	984 782	dont	Quote-part reprise au résultat des financements	33 954 011	38 147 323	34 187 930
68	Dotations aux amortissements et provisions	47 610 614	51 367 027	42 483 064	7813 &	rattachés à des actifs			
69	Impôt sur les bénéfices et impôts assimilés								
Total des charges		548 745 594	533 254 228	501 760 167	Total des produits		554 690 289	547 849 266	515 986 362
Résultat excédentaire de l'exercice		5 944 695	14 595 039	14 226 195	Résultat déficitaire de l'exercice				

A compter de 2020, seules les PI entre sociétés font l'objet d'une comptabilisation. Les PI intra société ont uniquement un impact en dépenses analytiques.

Le résultat de fonctionnement de l'établissement est globalement excédentaire de 5,94 M€, ce qui représente près de 1,1 % des produits de fonctionnement hors prestations internes constatés au cours de l'exercice (contre 2,8 % en 2021).

Ce chiffre représente la consolidation du résultat de **l'établissement principal, excédentaire de 4 817 k€**, et de ceux des services à comptabilité distincte, **le SAIC en excédent de 1 1190 k€, l'UOH en déficit de -114 k€ et la Fondation des presses universitaires en excédent de 52 k€**. Rappelons que le résultat de fonctionnement était évalué à 7,58 M€ à l'issue du budget rectificatif de l'exercice, il est ainsi inférieur de 1,64 M€ à la prévision.

	Résultat prévisionnel	Résultat réel	Ecart
Etablissement principal	6 689 429	4 816 815	-1 872 614
SAIC	938 307	1 189 987	251 680
UOH	0	-114 105	-114 105
PUS	-48 000	51 998	99 998
Université	7 579 736	5 944 695	-1 635 041

L'établissement principal dégage un résultat de 4 817 k€ (contre 6 689 k€ prévus), l'écart constaté est ainsi de - 1 873 k€.

Globalement, les trois SACD affichent un excédent de fonctionnement de 1 128 k€ contre un excédent prévu de 890 k€, soit une amélioration de + 238 k€.

Globalement, l'écart entre le résultat prévu pour 7,58 M€ et le résultat réalisé à hauteur de 5,95 M€ est de - 1,63 M€ (bien moindre que l'écart constaté en 2021 à hauteur de + 8,4 M€).

Au niveau de l'établissement principal, le résultat se ventile de la façon suivante entre les structures internes.

✓ Les **composantes de formation** dégagent un résultat de 3 938 k€ contre 4 883 k€ prévus. Comparé à 2021, le résultat dégagé est moindre de 5,64 M€ par l'effet de la progression des dépenses de fonctionnement et de masse salariale (+ 3,86 M€), ainsi que des contributions extra-budgétaires (+ 1,27 M€) couplé à une baisse des recettes (- 0,5 M€, la baisse des droits spécifiques étant partiellement compensée par la hausse des revenus de l'apprentissage).

✓ La **recherche** présente un déficit de fonctionnement de - 767 k€ contre un excédent prévu de 155 k€, soit un écart de - 922 k€ lié principalement à un retard de facturation.

	Résultat prévisionnel	Résultat réel	Ecart
Composantes	4 883 498	3 938 465	-945 033
Recherche	155 341	-767 232	-922 573
Services communs	321 164	103 424	-217 740
Services centraux	-1 486 423	1 086 811	2 573 234
Paies centrales	2 815 848	455 346	-2 360 502
Etablissement principal	6 689 429	4 816 815	-1 872 614

- ✓ Les **services communs** présentent un excédent de fonctionnement global de 103 k€ contre un montant prévu 321 k€, soit un delta de - 218 k€. Le SFC dégage un résultat de 338 k€ alors que le SBU présente un déficit de 245 k€ lié pour 96 k€ à l'utilisation des financements du contrat de site et du plan Bibliothèques ouvertes perçu antérieurement à 2022.

- ✓ Sur la structure **Paies centrales**, le résultat de 455 k€ est constitué de plusieurs facteurs :
 - (+) 2 045 k€ liés à de l'augmentation du volume de la SCSP allouée pour le financement de mesures spécifiques de masse salariale et non consommée à la clôture : 5 057 k€ de moyens nouveaux notifiés en 2022 sont non consommés et doivent être gagés (principalement 2 092 k€ au titre de la réforme de santé, 1 137 k€ au titre de la LPR et 804 k€ au titre de la loi ORE) et 3 012 k€ sont prélevés sur les financements des années antérieures pour des mesures mises en œuvre en 2022,
 - (-) 868 k€ au titre de mesures non financées (en particulier la revalorisation du point d'indice) et non couvertes par la dotation de l'établissement,
 - (-) 721 k€ correspondant à la charge de provisionnement des passifs sociaux.

- ✓ Les **Services centraux** dégagent un résultat de + 1,09 M€ ; celui-ci s'explique par :
 - (+) 5,7 M€ liés à de l'augmentation des dotations de l'Etat non consommées à la clôture (dont 3,7 M€ de compensation du surcoût énergétique pour 2023),
 - (+) 0,77 M€ provenant d'autres financements non consommés à gager (OSIRIS, RAREST, moyens affectés à des opérations immobilières),
 - (-) 0,44 M€ de consommation de fonds CVEC perçus antérieurement pour des dépenses de fonctionnement, du fait du décalage sur 2023 du premier versement de cette contribution au titre de 2022/23,
 - (-) 10,2 M€ lié à la charge net d'amortissement (10,1 M€ hors SAIC) et de provisionnement (0,1 M€ hors passifs sociaux),
 - (+) 5,4 M€ de moyens centraux en fonctionnement répartis entre les structures internes pour des dépenses d'investissement.

2.2.2. Le compte de résultat par les soldes intermédiaires de gestion

Le tableau des soldes intermédiaires de gestion, prolongement direct du compte de résultat, permet une analyse économique plus fine que la simple lecture directe du compte de résultat.

Les soldes intermédiaires de gestion correspondent à des différences significatives entre des produits et des charges, chacun de ces soldes constituant une étape supplémentaire dans la formation du résultat de l'exercice.

Le tableau des soldes intermédiaires de gestion se base sur les recettes et les dépenses encaissables hors prestations internes et déroule les soldes en cascade, chaque solde se déduisant du précédent, suivant une méthode itérative.

Au regard des soldes 2022 calculés à partir de la balance comptable générale de l'établissement, sont présentés les soldes 2021, 2020 et 2019.

● La valeur ajoutée

➔ La valeur ajoutée évalue la dimension économique de l'établissement car elle correspond à la richesse créée. Elle correspond à la différence entre le montant des « ventes » et celui des achats et services externes.

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	2022	2021	2020	2019	Ecart 2021/22
+ Ventes et prestations de services (C.A.)	71 965 186	71 171 785	57 142 740	44 995 420	793 401
<i>dont :</i>					
. droits d'inscription	35 834 375	38 862 332	31 465 947	26 554 845	-3 027 957
. formations en apprentissage	16 322 025	15 307 761	10 005 375		1 014 263
. prestations de recherche	514 136	233 170	171 470	217 438	280 966
. prestations et travaux informatiques	405 851	87 344	34 140	21 119	318 507
. formation continue	8 914 338	7 848 538	7 298 256	8 650 342	1 065 800
. autres prestations de service	948 980	1 091 014	855 179	1 264 644	-142 034
. produit des activités annexes	6 739 338	5 570 686	5 616 782	6 113 690	1 168 652
+ Production stockée	128 885	-8 258	170 130	-4 829	137 143
+ Production immobilisée					
- Achats	20 076 772	18 817 473	17 905 250	17 589 019	1 259 299
<i>dont :</i>					
. fournitures non stockables de fluides, eau, énergie	11 840 398	10 525 975	9 838 458	10 114 458	1 314 424
. fournitures et mat. enseign. et recherche non immob.	4 281 657	4 430 198	4 640 472	3 693 750	-148 541
- Services extérieurs	17 906 041	16 642 155	15 668 841	16 663 176	1 263 886
<i>dont :</i>					
. travaux d'entretien et de réparations	9 464 532	9 222 809	8 283 065	7 388 671	241 723
. documentation technique et bibliothèque	3 626 365	3 376 077	3 524 951	3 711 430	250 288
- Autres services extérieurs (sauf personnel extérieur)	23 105 756	18 783 398	15 189 591	24 570 747	4 322 359
<i>dont :</i>					
. voyages et déplacements	2 060 047	931 990	582 702	2 569 251	1 128 058
. frais de missions	3 263 388	1 505 498	1 051 602	3 554 934	1 757 889
. frais de réceptions	1 944 396	1 014 408	622 728	2 238 778	929 988
. contrats de nettoyage	3 279 308	3 195 671	2 466 622	2 399 027	83 638
- Exonération des droits d'inscription	11 870 886	13 031 769	5 837 867	0	-1 160 883
= VALEUR AJOUTEE	-865 384	3 888 731	2 711 322	-13 832 351	-4 754 116

Après 2 années marquées par la crise sanitaire, au terme desquelles la valeur ajoutée de l'établissement était positive, la reprise d'activité constatée en 2022 conduit à retrouver une **valeur ajoutée négative : - 0,86 M€**. Néanmoins, son niveau reste bien meilleur qu'en 2019. L'essentiel des postes augmentent par rapport à l'exercice 2021 mais les charges s'accroissent (+ 5,7 M€) de manière plus importante que les produits (+ 0,93 M€).

Les **ventes et prestations se montent à près de 72 M€**, soit une légère augmentation par rapport à l'année dernière (+0,8 M€). Les droits d'inscription diminuent de 3M€ et les autres prestations de service de 0,1 M€ alors que tous les autres postes augmentent dont principalement les produits des activités annexes (+1,1 M€), les activités de formation continue et les formations en apprentissage (+0,9 M€).

- Les **droits d'inscription** s'élèvent à **35,8 M€** et connaissent une baisse importante de **3 M€**. Rappelons qu'ils comprennent
 - o les droits nationaux pour 7,8 M€, en hausse de 0,1 M€,
 - o les droits spécifiques qui se montent à 16,2 M€ et sont en baisse de 2 M€, principalement à l'EM qui a vu ses effectifs du programme grande école diminuer (- 1,6 M€), à l'IIEF dont la tendance à la baisse des effectifs depuis la rentrée 2019/20 se poursuit (- 0,25 M€) et la faculté des langues (- 0,16 M€),
 - o les droits différenciés des étudiants hors UE pour 11,9 M€, en baisse de 1,2 M€. Comme les années précédentes, un retraitement est effectué afin de ne pas surévaluer artificiellement la valeur ajoutée : l'exonération globale correspondante inscrite en autres charges est retirée de l'agrégat.
- Les **revenus des formations par l'apprentissage** sont enregistrés à hauteur de **16,3 M€** et continuent leur progression en 2022 (**+ 1 M€**) mais de manière moins importante qu'en 2021 (+ 5,3 M€). Cette évolution est liée à la réforme de l'apprentissage et résulte de l'extension en année pleine des niveaux de prise en charge des contrats d'apprentissage par les opérateurs de compétences (OPCO) au travers des centres de formation d'apprentis (CFA). Il faut néanmoins relever que cette réforme a conduit à ralentir les versements opérés par les CFA et que les montants comptabilisés en 2022 comprennent des sommes encore attendues au titre de plusieurs années universitaires (2019/20, 2020/21, 2021/22 et 2022/23).
- Les droits de **formation continue**, comptabilisés à hauteur de **8,9 M€** sur l'exercice, sont en forte augmentation (+ 1 M€ soit + 13 %) en lien avec la reprise de l'activité. Le chiffre d'affaires se situe à un niveau légèrement supérieur à celui de 2019 (+ 0,26 M€).
- Les **prestations de recherche** s'élèvent à **0,51 M€**, en augmentation de 280 k€ par rapport à 2021.
- Les revenus des **colloques** progressent de 0,5 M€ pour atteindre 0,8 M€ (contre 0,3 M€ en 2020 et 2021 et 0,7 M€ en 2019).
- Les **produits des autres prestations de service et des activités annexes** augmentent de 1 M€, passant de 6,7 M€ en 2021 à **7,7 M€**, notamment du fait de la reprise des locations du Collège Doctoral Européen et de la Villa Arconati et de la billetterie.

Nos **achats et notre recours à des services extérieurs représentent 61,1 M€**, en augmentation de 6,8 M€ par rapport à 2021. Il est rappelé que ces catégories de dépenses avaient été fortement impactées par la crise sanitaire. Les montants constatés en 2022 sont supérieurs à ceux de 2019 (+2,3 M€)

- Les **achats directs** (fluides et fournitures) s'élèvent à **20 M€** et augmentent de **6,6 % par rapport à l'exercice 2021**.
 - Les charges de fluides (électricité, gaz, chauffage urbain, eau), d'un montant de 11,8 M€, augmentent de 1,3 M€ par rapport à l'année dernière principalement du fait de la progression du chauffage urbain (+ 1,3 M€), les autres dépenses augmentent de manière plus modérée (moins de 100 k€ pour l'électricité, les carburants et l'eau).
 - Les achats de fournitures d'enseignement et de recherche s'élèvent à 4,3 M€, en légère diminution par rapport à 2021 (- 150 k€) mais se situent à un niveau supérieur à celui constaté avant la crise sanitaire (3,7 M€ en 2019).
 - Les fournitures d'entretien et de petit équipement (2,3 M€) augmentent légèrement par rapport à 2021 soit (+ 155 k€) et les fournitures administratives sont comptabilisés à hauteur de 0,9 M€ (en diminution de 113 k€ par rapport à l'année dernière).
- Le recours aux **services extérieurs (hors personnels extérieurs) augmente de près de 5,6 M€** (41 M€ contre 35,4 M€ en 2021) après une réduction importante en 2020 et, dans une moindre mesure, en 2021 liée aux impacts de la crise sanitaire. Ce sont en particulier les frais de déplacement, les frais de réception et les frais de colloques qui connaissent les plus fortes progressions et retrouvent des niveaux quasi équivalents à ceux de 2019.
 - Les locations ainsi que les charges locatives se stabilisent à **2,5 M€** (montant identique à 2021) : les locations immobilières augmentent (+ 300 k€) alors que les locations mobilières et les charges locative et de co-propriété diminuent d'un montant équivalent.
 - L'entretien, la réparation et les contrats de maintenance des biens mobiliers et immobiliers représentent une dépense de près de **9,5 M€**, en légère augmentation par rapport à 2021 (+ 242 k€). La progression de ces postes se poursuit ainsi (+ 1 M€ en 2021 et + 0,8 M€ en 2020) en lien avec l'ouverture de nouvelles surfaces et le développement du marché de maintenance multi-techniques.
 - Les dépenses d'études et recherches s'élèvent à **0,96 M€**, en augmentation de 190 k€ par rapport à 2021.
 - La documentation des bibliothèques (papier et électronique) se monte à **3,6 M€** (contre 3,4 M€ en 2021), soit un montant proche de celui de 2019 (3,7 M€).
 - Au niveau des frais de colloques et de séminaires, la reprise d'activité est marquée avec un montant de dépenses de **1,1 M€** (en augmentation de 671 k€ par rapport à l'année dernière) qui se rapproche de celui constaté avant la crise sanitaire (1,1 M€ en 2019 et 1,2 M€ en 2018).
 - Avec un montant de **2,6 M€**, les dépenses de publicité, de publications et de relations publiques sont en diminution de près de 0,6 M€ comparé à 2021.
 - Les dépenses de mission (frais et transport) augmentent fortement de près de 2,9 M€ par rapport à l'année dernière et se situent à **5,3 M€**, soit un niveau proche de celui d'avant crise sanitaire (plus de 6 M€ en 2019).
 - Les frais de réception s'élèvent à **1,9 M€**, en augmentation de 0,9 M€ par rapport à 2021. Ce poste se rapproche également du niveau comptabilisé avant la crise sanitaire (2,2 M€ en 2019).

Rapport de gestion

- Les frais postaux et de télécommunications sont quasiment équivalents à 2021, à hauteur de 0,86 M€.
- Les concours divers et cotisations se montent à près de 1 M€, en augmentation de 76 k€ par rapport à l'année dernière.
- Les frais de formation continue des personnels représentent près de **1,7 M€** et augmentent par rapport à 2021 (+ 134 k€). Ils dépassent ainsi leur niveau d'avant crise (1,1 M€ en 2019).
- Les contrats de nettoyage représentent une dépense de près de **3,3 M€** contre 3,2 M€ en 2021. Ce poste avait fortement progressé en 2021 du fait des surfaces supplémentaires.
- Enfin, les dépenses diverses de prestations extérieures (gardiennage, informatique et autres) s'élèvent à 3,8 M€ contre 3,46 M€ en 2021.

● L'excédent brut d'exploitation (EBE)

➔ Il est indépendant de la politique d'investissement de l'établissement (ne prend pas en compte les charges d'amortissement) et de sa politique financière. Ainsi défini, l'EBE permet d'évaluer le niveau de maîtrise par l'établissement de sa gestion ordinaire.

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	2022	2021	2020	2019	Ecart 2021/22
Valeur ajoutée	-865 384	3 888 731	2 711 322	-13 832 351	-4 754 116
+ Subventions d'exploitation Etat	405 574 600	391 976 889	384 016 463	373 567 658	13 597 711
<i>dont :</i>					0
. Subvention pour Charge de Service Public	364 440 626	353 245 030	344 533 554	340 785 889	11 195 596
. Subventions ANR Investissements d'avenir	28 109 065	25 993 327	24 662 278	23 100 952	2 115 738
. Subventions ANR hors investissements d'avenir	10 778 817	11 339 770	13 306 600	8 131 289	-560 953
+ Subventions d'exploitation Collectivités Publiques et Organismes Internationaux	16 578 221	15 899 285	14 176 705	14 256 519	678 936
<i>dont :</i>					0
. subventions Collectivités Publiques (Rég., Dépt, autres)	3 058 364	3 281 359	2 920 136	2 768 662	-222 995
. subventions Union Européenne et Organismes Internat.	8 643 153	7 859 166	6 982 688	7 546 497	783 987
+ Dons / legs et autres subventions d'exploitation	8 725 531	8 674 887	8 148 034	8 097 790	50 644
<i>dont :</i>					0
. taxe d'apprentissage	881 033	902 254	956 789	1 152 813	-21 221
- Charges de personnel (y c. le personnel extérieur)	392 714 205	379 434 987	368 115 565	363 314 444	13 279 218
<i>dont :</i>					0
. personnel extérieur	2 581 659	2 384 133	1 277 049	1 448 905	197 526
. rémunérations principales	200 025 225	193 717 103	189 593 647	186 509 113	6 308 123
. cours complémentaires	13 866 161	13 178 621	12 323 336	12 288 352	687 541
. charges de sécurité sociale et de prévoyance	151 538 500	146 955 504	144 417 794	142 822 488	4 582 996
- Impôts, taxes et versements assimilés s/ rémunérations	5 299 195	5 049 055	4 909 389	4 839 919	250 141
- Autres impôts, taxes et versements assimilés	857 973	736 056	819 330	957 449	121 917
= EXCEDENT (ou I.) BRUT(e) D'EXPLOITATION	31 141 593	35 219 694	35 208 239	12 977 806	-4 078 101

Depuis 2018, afin de garantir une meilleure cohérence avec les subdivisions recettes prévues en GBCP, la subvention pour charges de service public ainsi que les versements attribués par l'ANR sont reclassés dans la catégorie « subventions d'exploitation Etat ».

Trois indicateurs fondamentaux permettent d'apprécier l'évolution de la situation économique :

- **l'excédent brut d'exploitation** (marge entre les subventions de fonctionnement et les produits de prestations de services d'une part et les achats et salaires d'autre part),
- **le résultat net comptable**
- la **capacité d'autofinancement** (épargne dégagée chaque année par l'université).

Dans la méthode d'analyse du résultat par les soldes intermédiaires de gestion, l'**excédent brut d'exploitation (EBE)** est un indicateur privilégié de la « rentabilité » de l'établissement car il mesure le solde des ressources courantes³ après paiement des achats de fournitures ou de services (traduit par le ratio de la valeur ajoutée), des dépenses de personnel et des impôts.

Après une augmentation importante de l'EBE en 2020 (variation de 22,2 M€ entre 2019 et 2020) et une stabilisation entre 2020 et 2021 à hauteur de 35,2 M€, **l'EBE diminue de 4,1 M€ mais reste à un niveau élevé de 31,1 M€ en 2022**. Cette diminution provient essentiellement de la variation de la valeur ajoutée (-4,7 M€), la progression des subventions comptabilisées (+ 14,3 M€) étant quant à elle supérieure à celle de la masse salariale (+ 13,5 M€) et des autres impôts et taxes (0,1 M€).

Les **subventions de l'Etat** représentent **405 M€** et sont en **progression de 3,4 %** comparativement à l'an passé. Elles sont majoritairement composées de la subvention pour charge de service public (SCSP) à hauteur de **364,4 M€** (en augmentation de **11,2 M€**) dont 363,5 M€ au titre de la notification finale et 1 M€ au titre du financement du Pôle Universitaire d'Innovation. S'ajoutent également des subventions en provenance de l'ANR qui s'élèvent à près de 28 M€ au titre des investissements d'avenir (en augmentation de 2,1 M€ par rapport à 2021) et à 10,7 M€ hors investissements d'avenir (diminution de 561 k€ liée aux contrats de recherche financés par l'ANR dans le cadre de la programmation annuelle et à l'opération Campus).

Les subventions d'exploitation allouées par les autres **collectivités publiques et l'Union Européenne** progressent et se montent à **16,6 M€** contre 15,9 M€ en 2021 (+0,7 M€). Les subventions des collectivités territoriales sont comptabilisées pour un montant global de 3 M€, en diminution par rapport à l'an passé (- 223 k€). Enfin, les subventions allouées par l'Union Européenne et les autres organismes internationaux s'élèvent à 8,6 M€ contre 7,9 M€ en 2021. Cette variation est liée aux financements attribués par les différents bailleurs de fonds dans le cadre de leur programmation annuelle.

Les **autres subventions** d'exploitation s'élèvent à **8,7 M€** soit un montant équivalent à 2021 : les subventions représentent 7,7 M€ (7,6 M€ en 2021), la collecte de taxe d'apprentissage 0,88 M€ (0,9 M€ en 2021) et les dons et legs se stabilisent à 0,1 M€ (comme en 2021).

³ Prestations de service, droits d'inscription, subventions

La **masse salariale** représentent **398 M€** en progression de 13,5 M€. Son évolution est détaillée en partie 3. Enfin, les autres impôts et taxes se montent à 0,86 M€ et sont en progression de 0,1 M€.

Le tableau suivant reprend les constituants de l'EBE.

	2022	%	% /aux produits	2021	%	% /aux produits	2020	%	% /aux produits
VA { + Ventes et prestations de services (C.A.)	71 965 186	14,3%		71 171 785	14,6%		57 142 740	12,3%	
+ Production stockée	128 885	0,0%		-8 258	0,0%		170 130	0,0%	
+ Subventions d'exploitation Etat	405 574 600	80,6%		391 976 889	80,4%		384 016 463	82,8%	
+ Subventions d'exploitation Collectivités Publiques	16 578 221	3,3%		15 899 285	3,3%		14 176 705	3,1%	
+ Dons / legs et autres subventions d'exploitation	8 725 531	1,7%		8 674 887	1,8%		8 148 034	1,8%	
Produits d'exploitation	502 972 423	100%		487 714 587	100%		463 654 073	100%	
VA { - Achats	20 076 772	4,3%	4,0%	18 817 473	4,2%	3,9%	17 905 250	4,2%	3,9%
- Services extérieurs	17 906 041	3,8%	3,6%	16 642 155	3,7%	3,4%	15 668 841	3,7%	3,4%
- Autres services extérieurs (sauf personnel extérieur)	23 105 756	4,9%	4,6%	18 783 398	4,2%	3,9%	15 189 591	3,5%	3,3%
- Exonération des droits d'inscription	11 870 886	2,5%	2,4%	13 031 769	2,9%	2,7%	5 837 867	1,4%	1,3%
- Charges de personnel (y c. le personnel extérieur)	392 714 205	83,2%	78,1%	379 434 987	83,9%	77,8%	368 115 565	85,9%	79,4%
- Impôts, taxes et versements assimilés s/ rémunérations	5 299 195	1,1%	1,1%	5 049 055	1,1%	1,0%	4 909 389	1,1%	1,1%
- Autres impôts, taxes et versements assimilés	857 973	0,2%	0,2%	736 056	0,2%	0,2%	819 330	0,2%	0,2%
Charges d'exploitation	471 830 830	100%	93,8%	452 494 893	100%	92,8%	428 445 834	100%	92,4%
EBE	31 141 593			35 219 694			35 208 239		

● Le résultat d'exploitation

➔ Il traduit la performance économique de l'établissement indépendamment de sa politique de financement et du régime d'imposition des bénéfiques.

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	2022	2021	2020	2019	Ecart 2021/22
Excédent (ou insuffisance) brut(e) d'exploitation	31 141 593	35 219 694	35 208 239	12 977 806	-4 078 101
+ Transfert de charges d'exploitation					
+ Autres produits	15 370 865	20 085 662	16 193 816	20 830 244	-4 714 797
- Autres charges					
+ Reprises sur amortissements et provisions	2 380 903	1 870 751	1 887 312	1 148 178	510 151
- Dotations aux amortissements et provisions	47 610 614	51 367 027	42 483 064	41 393 539	-3 756 413
+ Produits issus de la neutralisation des amortissements	33 954 011	38 147 323	34 187 930	32 841 479	-4 193 312
+ Quote-part des subv. d'inv. virée au résultat de l'ex.					
+ Produits des cessions d'éléments d'actif		5 074			-5 074
- Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		591 285		257 872	-591 285
= RESULTAT D'EXPLOITATION	7 150 651	15 668 962	15 147 746	3 866 788	-8 518 311

Le résultat d'exploitation se monte à **7,1 M€**, en **diminution de -8,5 M€** par rapport à 2021. Cette variation s'explique par une **diminution de l'EBE (- 4,1 M€)** et par :

- **(1) une évolution défavorable de -5,1 M€ du rapport entre les autres produits et les autres charges :**
 - les autres produits diminuent de **4,7 M€**, cette variation résultant de plusieurs causes :
 - une baisse de 0,9 M€ des reversements de la CVEC par le CROUS (2,4 M€ contre 3,3 M€ en 2021) suite à une nouvelle disposition réglementaire reportant en janvier de l'année suivante le versement et la comptabilisation du premier acompte de CVEC de l'année universitaire 2022/23,
 - la comptabilisation en 2021 de deux recettes exceptionnelles pour un total de 4,2 M€ : un produit contentieux de 2,7 M€ et un produit de 1,5 M€ lié à la régularisation du coefficient de TVA,
 - une diminution en 2022 des produits liés à l'annulation de dépenses des années antérieures (- 0,4 M€),
 - à l'inverse, une augmentation des redevances de concessions et de brevets perçues (+ 0,2 M€), des revenus des immeubles (+ 0,3 M€) et des autres produits (+ 0,3 M€).
 - les autres charges augmentent légèrement de **0,4 M€**, passant ainsi de 27,7 M€ en 2021 à 28,1 M€ en 2022.

- **(2) une amélioration des postes participants au calcul de la CAF de 0,7 M€.** : Concernant l'amortissement, et aux provisions de -3,8 M€ (elles atteignent 47,6 M€ contre 51,3 M€ en 2021) et une diminution des produits calculés de -3,7 M€. Ainsi :
 - **l'amortissement net pèse** pour **10,4 M€** sur le résultat contre 9,1 M€ en 2021 (dotation aux amortissement de 44,36 M€ et neutralisation pour 33,95 M€) ; la dégradation de 1,3 M€ résultant d'une baisse de la dotation (-2,85 M€) moins importante que celle issue de la neutralisation des amortissements (-4,19 M€),
 - **le provisionnement net** impacte négativement le résultat pour **0,87 M€** contre 2,3 M€ en 2021 (dotation aux provisions de 1,35 M€ et reprise de 0,48 M€) ; l'amélioration par rapport à 2021 étant ainsi de 1,4 M€,
 - aucune **valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés** n'est comptabilisée en 2022 alors qu'elle pesait pour 0,6 M€ sur le résultat 2021, soit une amélioration de 0,6 M€.
- **Le résultat net comptable après impôts**

➔ Il tient compte de tous les produits et de toutes les charges et correspond au solde du compte de résultat.

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	2022	2021	2020	2019	Ecart 2021/22
Résultat d'exploitation	7 150 651	15 668 962	15 147 746	3 866 788	-8 518 311
+ Produits financiers	12 088	25 869	63 231	4 919	-13 781
<u>dont :</u>					0
. reprises sur provisions					0
. transferts de charges financières					0
- Charges financières	1 218 043	1 099 792	984 782	782 887	118 252
<u>dont :</u>					0
. dotations aux amortissements et aux provisions					0
= RESULTAT NET COMPTABLE	5 944 695	14 595 039	14 226 195	3 088 820	-8 650 343
- Impôt sur les bénéfices et impôts assimilés					
= RESULTAT NET après impôts	5 944 695	14 595 039	14 226 195	3 088 820	-8 650 343

Le résultat d'exploitation de 7,1 M€ est dégradé de plus de 1,2 M€ par les éléments financiers pour former le résultat net comptable. Les charges financières comprennent principalement les intérêts d'emprunt et atteignent plus de 1,2 M€, en hausse de 0,1 M€.

Enfin, l'établissement n'ayant pas payé d'impôt sur les sociétés en 2022, le résultat courant après impôts s'élève à **5,9 M€** contre 14,6 M€ en 2021.

2.3. Le tableau de financement

2.3.1 La capacité d'autofinancement

➔ La capacité d'autofinancement (CAF) correspond à l'ensemble des ressources financières générées par les opérations de gestion de l'établissement et dont il pourrait disposer pour couvrir ses besoins financiers.

Elle mesure ainsi la capacité à financer sur les propres ressources, à autofinancer, les besoins liés à notre activité, tels que les investissements, les remboursements de dettes ou l'augmentation du fonds de roulement. Elle représente donc l'excédent de ressources dégagé par l'activité de l'établissement et peut s'analyser comme sa ressource durable. Lorsque la CAF est négative, on parle d'insuffisance d'autofinancement (IAF).

La CAF se calcule à partir du compte de résultat et correspond à la différence entre les produits encaissables et les charges décaissables, en neutralisant les dépenses non décaissables (amortissements, provisions, etc.) et les recettes non encaissables (neutralisation de l'amortissement, reprises sur provisions, etc.). Elle représente le résultat des opérations susceptibles d'avoir une action sur la trésorerie qui ont servi au calcul du résultat de l'exercice.

	Etablissement principal	SAIC	PUS	UOH	Unistra 2022	Rappel 2021
+ Résultat de l'exercice	4 816 815	1 189 987	51 998	-114 105	5 944 695	14 595 039
(+) Dotations aux amortissements (c/ 6811)	43 936 386	424 199	1 328	1 550	44 363 463	47 209 644
(-) Quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs (c/ 7813 et 7873)	-33 873 683	-80 328			-33 954 011	-38 147 323
(+) Dotations aux provisions (c/ 6815, 6816, 6817)	1 090 246	67	258 838		1 349 151	4 157 383
(-) Reprises sur provisions (c/ 7815, 7816, 7817)	-239 885		-243 018		-482 903	-1 870 751
(+) Valeur nette comptable des éléments d'actif cédés (c/ 656)					0	591 285
(-) Produits de cession d'éléments d'actif (c/ 756)					0	-5 074
+ Eléments de CAF	10 913 065	343 938	17 148	1 550	11 275 701	11 935 164
Capacité d'Autofinancement	15 729 880	1 533 925	69 147	-112 555	17 220 396	26 530 202

Comme le montre le tableau précédent, la **CAF s'élève à 17,22 M€**, en diminution de 9,3 M€ comparativement à 2021. Cet agrégat est composé :

- ✓ du résultat de 5,95 M€, en baisse de 8,65 M€,
- ✓ des éléments de CAF (dépenses non décaissables diminuées des produits non encaissables) de 11,3 M€, en baisse de 0,66 M€ comparé à 2021. Ces éléments de CAF sont composés de l'amortissement net (10,4 M€) et des provisions nettes (0,87 M€).

La réduction de la CAF comparativement à 2021 s'explique principalement par celle du résultat. Néanmoins, la valeur de la CAF est proche de celle prévue au budget actualisé (17,28 M€ soit - 0,06 M€), l'écart avec le résultat prévisionnel (- 1,64 M€) étant compensé par l'écart constaté sur les éléments de CAF (+ 1,58 M€).

La CAF dégagée par l'établissement (à laquelle s'ajoute les produits de cession d'actif) s'apprécie au regard du **volume d'investissement qu'elle a permis de financer, 36 % en 2022** contre 59 % en 2021 et 41 % en 2020. La diminution importante de la CAF (-9,3 M€) conjuguée à une augmentation des investissements réalisés (mais d'un volume moins important que celle de la CAF, + 2,3 M€) explique la baisse de ce taux. Néanmoins, une partie importante des investissements (26,5 M€ contre 22,6 M€ en 2021) s'inscrit dans le cadre de l'opération Campus qui bénéficie de financements spécifiques : retraité de ce montant, la CAF couvrirait 82 % de nos investissements hors Campus.

	2022	2021	2020
CAF + produits cession	17 220 396	26 535 277	20 634 017
Investissements	47 380 867	45 091 635	50 874 200
CAF / Investissements	36 %	59%	41%

Ce montant peut également être apprécié selon le ratio : **CAF / produits d'exploitation** qui permet de mesurer la part de ces produits dégagée pour le financement de nos investissements. D'une valeur de 3,4 %, ce ratio diminue.

	2022	2021	2020
CAF	17 220 396	26 530 202	20 634 017
Produits d'exploitation	502 972 423	487 714 587	463 654 073
CAF / produits d'exploitation	3,4%	5,4%	4,5%

2.3.2. Le tableau de financement

Le tableau de financement permet de comparer les emplois et les ressources en investissement, la CAF venant s'ajouter aux ressources.

La différence entre les emplois et les ressources détermine la variation du fonds de roulement au cours de l'exercice.

→ Si Ressources > Emplois, la différence vient en augmentation du fonds de roulement.

→ Si Ressources < Emplois, la différence est un prélèvement sur le fonds de roulement.

Pour l'exercice 2022, le tableau de financement fait apparaître une **augmentation du fonds de roulement de 8,06 M€**.

Le financement des investissements

TABLEAU DE FINANCEMENT	2022	2021	2020
(+) Ressources investissements	58 991 445	63 707 245	69 319 332
Capacité d'autofinancement	17 220 396	26 530 202	20 634 017
Subventions d'équipement	34 583 074	30 844 043	34 644 345
Autres subventions (RA)	0	0	0
Cessions d'actifs	0	5 074	0
Augmentation des dettes	7 187 976	6 327 925	14 040 970
(-) Emplois investissements	50 931 286	48 224 036	53 601 638
Immobilisations incorporelles	266 171	341 617	387 404
Immobilisations corporelles	13 064 463	12 474 142	15 533 225
Immobilisations en cours	34 029 777	32 270 813	34 922 888
Immobilisations financières nettes	20 456	5 063	30 683
Remboursements dettes et avances	3 550 418	3 132 400	2 727 438
Variation du fonds de roulement	8 060 160	15 483 209	15 717 694
Opérations non budgétaires			
Opérations du RAN			309 562
Variation du fonds de roulement compt.	8 060 160	15 483 209	16 027 256

Précisons que les dotations non consommables de l'IdEx et de l'Opération Campus ne sont pas retracées dans ce tableau de financement dans un souci de simplification ; étant enregistrées à la fois en dettes et en immobilisations financières, elles n'ont en effet pas d'impact sur la variation du fonds de roulement.

Les **ressources en investissement représentent près de 59 M€** et sont en baisse de 4,75 M€ comparativement à 2021 principalement du fait de la baisse de la CAF :

- ✓ la CAF se réduit de 9,3 M€ principalement par l'effet de la baisse du résultat ;
- ✓ les subventions d'investissement comptabilisées se montent à 34,6 M€ et ont permis de financer 73 % des acquisitions d'immobilisations (47,4 M€), leur augmentation de 3,7 M€ par rapport à 2021 étant liée à celle des acquisitions d'immobilisations de 2,3 M€ ;
- ✓ les tirages d'emprunt réalisés en 2022 sont supérieurs à ceux de 2021 (7,1 M€ contre 6,3 M€ soit un delta de + 0,8 M€).

Les **emplois en investissement se montent à 50,9 M€** cette année et sont en hausse de 2,7 M€ par rapport à 2021, en lien avec :

- ✓ l'accroissement des acquisitions d'immobilisations de 2,3 M€ (soit + 5 %),

	Var 2021/22	2022	2021	2020
Compte 20 immobilisations incorporelles	-22,1%	266 171	341 617	387 404
Compte 21 : immobilisations corporelles	4,7%	13 064 463	12 474 142	15 533 225
Compte 23 : immobilisations en cours	5,5%	34 029 777	32 270 813	34 922 888
Comptes 26 & 27: immobilisations financières	304,0%	20 456	5 063	30 683
Total des acquisitions d'immobilisations	5,1%	47 380 867	45 091 635	50 874 200

- ✓ la progression des remboursements de dettes et avances de 0,4 M€ du fait de l'augmentation des remboursements des emprunts relatifs à l'Opération Campus.

Les dettes ont ainsi augmenté d'un montant net de 3,6 M€ (différence entre l'augmentation et le remboursement des dettes) essentiellement du fait du nouveau tirage d'emprunt dans le cadre de l'Opération Campus. Rappelons également que ces dettes viennent abonder le fonds de roulement de l'établissement pour sa part non mobilisable.

Au total, les acquisitions d'immobilisations de l'établissement (47,4 M€) ont été financées à hauteur de 73 % par les subventions d'investissement comptabilisées (34,6 M€) et pour le solde de 27 % par la capacité d'autofinancement (12,8 M€). La part des immobilisations financées par des subventions s'accroît ainsi comparativement à 2021.

Taux de couverture des immobilisation	2022	2021	2020
par la CAF	27%	32%	32%
par les subventions	73%	68%	68%
par le fonds de roulement mobilisable	0%	0%	0%

Ainsi, l'apport au fonds de roulement de 8 M€ est constitué du solde de la capacité d'autofinancement n'ayant pas financé des immobilisations (4,4 M€) et de l'augmentation nette des dettes (3,6 M€).

3. L'EXECUTION DU BUDGET

3.1. Focus sur l'exécution de la masse salariale

La masse salariale, au titre des paiements réalisés en 2022, s'élève à **397 259 167,73 €** (hors passifs sociaux, charges à payer et provisions 2022). Elle progresse de 4,3% cette année comparativement à l'année antérieure, soit de **+ 16,24 M€**.

Comparée à sa valeur au budget actualisé de 405 M€, la masse salariale de 397 M€ représente un taux d'exécution de 98 % (pour des crédits non consommés de 7,7 M€).

Le tableau d'évolution des dépenses depuis 2019 distingue les éléments suivants :

- ✓ **Chaîne paie** : la paie est réalisée à la direction des ressources humaines en utilisant l'outil SIHAM. Ce sont les éléments de paie ainsi traités qui apparaissent dans les fichiers transmis par la DRFIP à l'université pour un total de **396,5 M€**.
- ✓ **Hors chaîne paie** : il s'agit des prestations directes versées notamment au titre de la restauration sociale et de dépenses de prise en charge de frais médicaux, de capitaux décès, de cotisations complémentaires aux organismes sociaux, etc... Elles représentent **758 k€**. On notera que la hausse significative entre les deux exercices (**+373 k€**) est en grande partie liée aux mises en paiement en 2022 de capitaux décès et à des opérations de régularisations de cotisations sociales.
- ✓ **Charges à payer au titre de l'exercice 2022** : l'établissement constate des charges à payer d'un montant de près de **6,87 M€**, contre **8 M€** à fin 2021. La variation qui s'établit ainsi à **-1,13 M€** porte notamment sur les ajustements suivants.
 - Les charges à payer des personnels titulaires Enseignants et Enseignants chercheurs au titre des primes de type PRES, PEDR, PA et PCA est réduite de 806 k€ : le nouveau régime indemnitaire, introduit par la loi de programmation de la recherche, porte en effet sur les modalités d'attribution et les taux de versements de ces primes, mais également sur les périodicités de versement. Ainsi la prime dite C1 des professeurs et maîtres de conférence est désormais mensualisée et ne fait donc pas l'objet d'une charge à payer à la clôture.
 - La charge à payer constituée fin 2021 au titre des mesures LPR 2021 portant sur la refonte de l'indemnitaire et la révision de l'IFSE des personnels Biatss (pour un total de 531 k€) n'a pas été reconduite en 2022 car elle a fait l'objet de régularisations et de versements en 2022.

Evolution globale 2019-2022

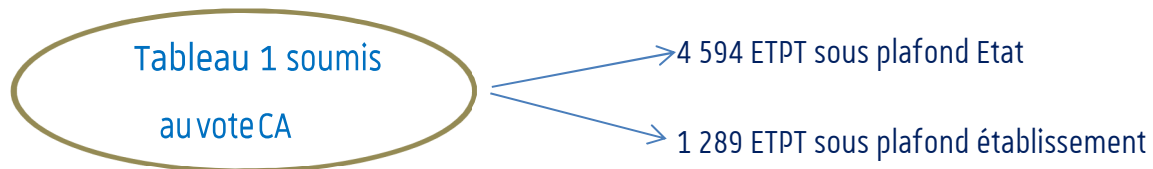
	2019	2020	2021	2022
Chaîne paie sans corrections années antérieures (KX)	366 003 479 €	372 124 117 €	380 632 913 €	396 501 367 €
Hors chaîne paie	524 961 €	403 864 €	385 282 €	757 801 €
Total	366 528 440 €	372 527 981 €	381 018 195 €	397 259 168 €
Variation	9 057 902 €	5 999 542 €	8 490 213 €	16 240 973 €
	Evolution 2019/2018	Evolution 2020/2019	Evolution 2021/2020	Evolution 2022/2021
	2,5%	1,6%	2,3%	4,3%
Evolution sur la totalité de la période	8,38%			
Charges à payer/Charges Constatées d'avance	6 129 257 €	6 039 177 €	7 994 826 €	6 857 973 €
Variation	1 119 738 €	-90 080 €	1 955 649 €	-1 136 853 €

La masse salariale représente 75,58% des paiements réalisés en 2022 (contre 75,3 % en 2021).

Toutes les analyses ci-dessous sont faites sur le périmètre de l'année 2022 de la dépense constatée dans les fichiers issus de la « chaîne paie » soit 396 501 367 €. Seront tout d'abord présentés les grands postes de dépenses, avant de procéder à un focus sur les dépenses de rémunération par populations. Enfin, seront explicités les modes de financements de la masse salariale dans l'établissement.

3.1.1. La consommation des emplois

Rappel des éléments budgétaires (selon données budget actualisé 2022)



Répartition 2022 de la consommation des emplois par statut et catégorie

Catégories d'emplois			Nature des emplois		Emplois sous plafond Etat : réalisé 2022	Emplois financés sur ressources propres : réalisé 2022	Global : réalisé 2022
					En ETPT	En ETPT	En ETPT
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	1 780		1 780		
		CDI	19	51	69		
	Non permanents	CDD	826	400	1 226		
S/total EC			2 625	451	3 076		
BIATSS	Permanents	Titulaires	1 390		1 390		
		CDI	127	167	294		
	Non permanents	CDD	345	562	907		
S/total Biatss			1 862	729	2 591		
Totaux			4 487	1 180	5 667		
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			4 597				

La répartition des effectifs par groupe de populations de l'établissement

Quelles sont-elles ?

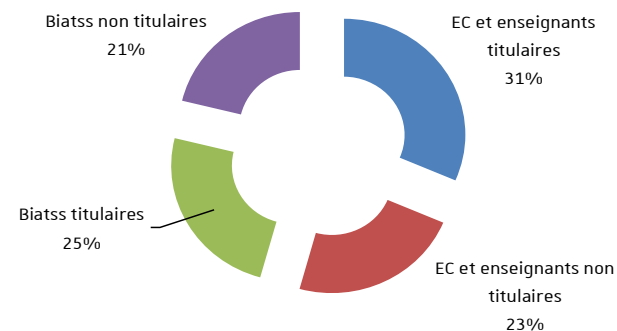
Personnels titulaires (fonctionnaires) :

- Enseignants-Chercheurs et assimilés
- Biatss et assimilés

Personnels non titulaires :

- Enseignants-Chercheurs et assimilés : dont les ATER, les contractuels doctorants, les maîtres de langues, les assistants des hôpitaux, les post doctorants, etc.
- Biatss et assimilés : les personnels en CDD, en CDI, les apprentis, etc.

2022
- Répartition des emplois par catégorie d'agents



Comparaison structure des emplois (en ETPT):

	2019	2020	2021	2022	Variation 22/21
EC et Enseignants titulaires	1 778	1 785	1 787	1 780	-7
EC et Enseignants Contractuels	1 193	1 206	1 246	1 295	49
	2 971	2 991	3 033	3 076	43
Biatss Titulaires	1 493	1 465	1 432	1 390	-42
Biatss Contractuels	1 068	1 109	1 161	1 201	41
	2 561	2 575	2 592	2 591	-1
	5 532	5 565	5 625	5 667	42

A compter du 01/01/2022, le décompte des emplois des agents contractuels non indicés a été modifié, afin de tenir compte de leur quotité de travail (auparavant ils décomptaient un ETPT, quelque soit leur quotité réelle de travail). Afin de permettre la comparaison avec l'exercice précédent, le décompte de 2021 a également été actualisé selon cette nouvelle règle.

3.1.2. Les dépenses de masse salariale

Evolution des dépenses de masse salariale 2020-2022 par groupe d'éléments de rémunération

		Montant 2020	Montant 2021	Montant 2022	Evolution 2022/2021 en €	Evolution 2022/2020 en €	Evolution 2022/2020
Toutes catégories de personnel et tous statuts	Rémunérations principales et comp. rém. principales	191 554 492 €	195 493 975 €	201 893 295 €	6 399 319 €	10 338 803 €	5%
	Rémunérations accessoires : HC	12 230 471 €	12 718 092 €	13 604 180 €	886 088 €	1 373 709 €	11%
	Rémunérations accessoires hors HC	6 532 146 €	7 214 689 €	7 471 097 €	256 407 €	938 951 €	14%
	Primes et indemnités	12 855 576 €	13 903 778 €	17 376 512 €	3 472 733 €	4 520 936 €	35%
	Cotisations	148 479 989 €	150 695 778 €	154 832 251 €	4 136 473 €	6 352 263 €	4%
	Prestations	471 444 €	606 599 €	1 324 033 €	717 434 €	852 589 €	181%
Total		372 124 117 €	380 632 913 €	396 501 367 €	15 868 455 €	24 377 250 €	6,55%
Total hors cotisations		223 644 129 €	229 937 135 €	241 669 116 €	11 731 981 €	18 024 987 €	8,06%

Poids des postes de dépenses		Montant 2020	Montant 2021	Montant 2022
Toutes catégories de personnel et tous statuts	Rémunérations principales et comp. rém. principales	51,48%	51,36%	50,92%
	Rémunérations accessoires : HC	3,29%	3,34%	3,43%
	Rémunérations accessoires hors HC	1,76%	1,90%	1,88%
	Primes et indemnités	3,45%	3,65%	4,38%
	Cotisations	39,90%	39,59%	39,05%
	Prestations	0,13%	0,16%	0,33%
Total		100%	100%	100%
Part hors charges		60,10%	60,41%	60,95%

Les dépenses de masse salariale sur la période **2021-2022** ont connu une progression globale de **15,86 M€**, soit de **+ 4,17 %**.

La progression des **dépenses hors cotisations** s'établit à **+ 5,1 % sur la période (soit + 11,7 M€)**, avec des progressions notables sur les postes suivants.

✓ **Augmentation du poste des rémunérations principales et compléments de rémunération principale (+ 6,4 M€)**

Cette hausse est à mettre en relation avec la revalorisation du point d'indice à compter du 01 juillet 2022 (son impact, hors charges, est estimé à **+3 M€** pour les agents indicés et les doctorants rémunérés sur le plafond Etat), à des mesures spécifiques telles que la mesure dite « 2 SMIC » en faveur des enseignants chercheurs, à la revalorisation des contrats doctoraux prévue dans la LPR, à la revalorisation indiciaire des personnels Biatss de catégorie C et enfin à la variation nette des effectifs sur la période.

L'impact de la revalorisation du point pour les agents indicés et les doctorants rémunérés sur **plafond « Etat »** est évaluée à près de **5 M€** (avec charges) pour l'exercice 2022 (rappelons que cette nouvelle charge n'a pas été compensée par l'Etat en 2022) et à **560 k€** (avec charges) pour les agents indicés et les doctorants rémunérés sur **plafond « ressources propres »**.

✓ **Augmentation du poste des heures complémentaires hors charges (+ 886 k€)**

✓ **Augmentation du poste des primes et indemnités (+ 3,5 M€)**

Cette variation est liée à la poursuite de la refonte indemnitaire des EC et Enseignants titulaires entamée en 2021, à la révision de l'IFSE perçue par les personnels Biatss et enfin à la variation globale des effectifs.

✓ **Augmentation du poste des rémunérations accessoires hors heures complémentaires et hors cotisations (+ 256 k€)**

Cette hausse est liée à la mise en place **de l'indemnité de mutuelle (+ 489 k€)** et à la baisse concomitante des rémunérations accessoires versées aux intervenants extérieurs (- 200 k€).

L'analyse de ce poste, hors personnels de l'établissement, fait apparaître les variations suivantes :

Remunérations accessoires (Vacations horaires, indemnités de jurys, indemnités de commission,..)

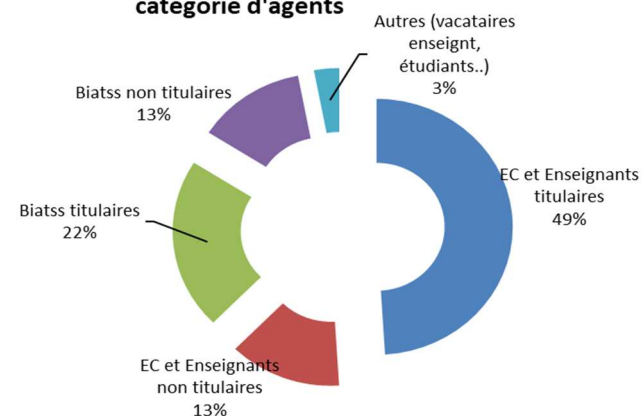
	2019	2020	2021	2022	variation
Vacataires étudiants	840 747 €	776 225 €	1 018 881 €	1 042 015 €	23 134 €
Vacataires ext. Contract	1 163 678 €	1 044 339 €	1 114 425 €	1 110 457 €	-3 967 €
Vacataires ext. Titulaires	127 020 €	74 413 €	102 159 €	88 168 €	-13 991 €
PAMSU	0 €	651 093 €	889 800 €	682 500 €	-207 300 €
Total	2 133 464 €	2 548 090 €	3 127 286 €	2 923 140 €	-204 146 €

✓ **Augmentation du poste des prestations (+717 k€)**

Cette hausse est liée au versement de l'indemnité inflation (**+ 318 k€**), de l'indemnité de télétravail (**+ 135 k€**), du forfait mobilité durable (**+ 92 k€**) et enfin du remboursement domicile-travail (**+ 110 k€**).

**Proportion des dépenses de masse salariale 2020-2022
par catégorie de personnels et
par statut (titulaires et contractuels)**

**2022-Répartition des dépenses de masse salariale par
catégorie d'agents**



		Montant 2020	Montant 2021	Montant 2022	Evolution en € 2022/2021	Evolution 2022/2021
Titulaires	Enseignants-chercheurs, enseignants	181 204 326 €	183 525 590 €	188 922 920 €	5 397 330 €	2,94%
	Biats et assimilés	85 085 317 €	83 873 820 €	85 640 589 €	1 766 769 €	2,11%
	Rémunérations accessoires : HC	6 744 180 €	7 178 742 €	7 580 878 €	402 135 €	5,60%
	Total Titulaires	273 033 823 €	274 578 152 €	282 144 386 €	7 566 234 €	2,76%
Contractuels	Enseignants-chercheurs, enseignants	46 056 582 €	49 017 603 €	52 517 131 €	3 499 528 €	7,14%
	Biats et assimilés	47 547 421 €	51 497 807 €	55 816 547 €	4 318 739 €	8,39%
	Rémunérations accessoires : HC	5 486 291 €	5 539 350 €	6 023 303 €	483 953 €	8,74%
	Total Contractuels	99 090 294 €	106 054 760 €	114 356 981 €	8 302 220 €	7,83%
Total toutes populations confondues		372 124 117 €	380 632 913 €	396 501 367 €	15 868 455 €	4,17%
Part des rémunérations versées aux titulaires/ dépenses totales		73,37%	72,14%	71,16%		

Evolution des rémunérations principales et compléments de rémunérations principales

	2020	2021	2022	Evolution 2022/2021
Rémunérations principales et comp rem. principales des Titulaires	132 078 258 €	132 095 511 €	134 219 837 €	1,61%
Rémunérations principales et comp rem. principales des Contractuels	59 476 233 €	63 398 464 €	67 673 271 €	6,74%
Total des rémunérations principales et comp rémunérations	191 554 491 €	195 493 975 €	201 893 108 €	3,27%
Part des rémunérations des titulaires/ Total des rémunérations	68,95%	67,57%	66,48%	-1,61%

- Le poste des rémunérations principales et compléments de rémunérations principales des **personnels titulaires** progresse de **+ 2,1 M€** entre les deux exercices, et ce en dépit d'une baisse très nette des effectifs des personnels Biatss titulaires.

Ces variations seront détaillées et commentées dans le focus suivant.

- La progression des rémunérations principales des **personnels contractuels** s'élève quant à elle à **+ 4,27 M€**, soit + 6,74 %, et est liée :
 - aux recrutements des enseignants- chercheurs, enseignants contractuels et des Biatss contractuels opérés par **le niveau central** pour **+ 2,3 M€** ;

Il convient de noter que cette progression est pour partie à rapprocher des recrutements d'enseignants contractuels opérés au titre des actions spécifiques (loi ORE, réforme des études de santé, plan diversité sociale, STAPS « oubliés », etc...).

 - aux recrutements réalisés sur les ressources propres des structures de l'établissement avec une augmentation de **+ 1,97 M€**.



Focus sur les Titulaires

		2019	2020	2021	2022	Evolution 2022/2021	Evolution 2022/2019
Enseignants-chercheurs, enseignants et assimilés	ETPT moyen	1 778	1 785	1 787	1 780	-7	2
	Indice Majoré Moyen (IMM)	887	895	901	906	0,62%	2,11%
Personnels Biatss et assimilés	ETPT moyen	1 493	1 465	1 432	1 390	-42	-103
	Indice Majoré Moyen (IMM)	457	466	472	481	1,99%	5,17%
Total Titulaires	ETPT moyen	3 271	3 250	3 219	3 170	-49	-101
	Indice Majoré Moyen (IMM)	691	701	709	719	1,41%	4,06%

L'évolution observée entre 2021 et 2022 peut être analysée par la décomposition entre « l'effet quantité » qui correspond à l'évolution du schéma d'emploi (ou évolution des effectifs) et « l'effet prix » qui correspond à l'évolution des indices moyens majorés.

- La variation des effectifs a entraîné une baisse globale des traitements bruts de **- 1,408 M€** (- 1,01M€ sur les personnels Biatss et - 396 k€ sur les personnels EC et enseignants), soit **- 2,7 M€** avec charges.
- L'Indice Majoré Moyen connaît un taux d'évolution de + 1,41 % sur la période 2021-2022.

La variation des IMM a quant à elle induit une augmentation des traitements bruts de **1,24 M€** (+ 628 k€ sur les Biatss et + 613 k€ sur les EC et enseignants), soit **+ 2,3 M€** avec charges.

On peut ainsi noter que « l'effet prix » induit par la variation des indices majorés, et qui peut être rapprochée du GVT (glissement vieillesse-technicité) pour lequel l'établissement n'a plus perçu d'ajustement depuis 2018, est ainsi « neutralisé » par le schéma d'emploi observé en 2022.

- Enfin, la revalorisation du point d'indice a quant à elle entraîné une hausse de **2,20 M€** (+ 1,5 M€ pour les EC et enseignants et + 709 k€ pour les personnels Biatss), soit **+ 4,3 M€** avec charges. Rappelons que cette mesure n'a fait l'objet d'aucune recette notifiée en 2022.

Les effets cumulés produisent une variation globale des traitements bruts de **2,04 M€** (soit 3,93 M€ avec charges).

Les Titulaires Enseignants-Chercheurs et enseignants

Enseignants-chercheurs, enseignants et assimilés de l'Établissement		Montant 2020	Montant 2021	Montant 2022	Evolution 2022/2021 en €	Evolution 2022/2021
Enseignants-chercheurs, enseignants et assimilés	Rémunérations principales et comp de rém. principales	92 222 047 €	92 779 645 €	94 574 765 €	1 795 120 €	1,93%
	Rémunérations accessoires hors HC	989 454 €	1 114 028 €	1 233 546 €	119 518 €	10,73%
	Heures Complémentaires	4 742 039 €	5 129 087 €	5 486 958 €	357 871 €	6,98%
	Indem. compensatrice CSG	810 204 €	815 124 €	865 922 €	50 798 €	6,23%
	Primes des EC et enseignants	3 763 294 €	4 560 774 €	6 389 205 €	1 828 431 €	40,09%
	Abattement indemnitaire PPCR	-606 220 €	-606 707 €	-655 710 €	-49 003 €	8,08%
	Cotisations	83 887 858 €	84 601 953 €	86 204 092 €	1 602 139 €	1,89%
	Prestations	69 201 €	159 357 €	212 256 €	52 899 €	33,20%
	Total Enseignants-chercheurs, enseignants	185 877 877 €	188 553 261 €	194 311 034 €	5 757 773 €	3,05%

Les dépenses de masse salariale des personnels enseignants-chercheurs et enseignants titulaires ont connu une progression de **3,05 %** sur la période 2021-2022.

- La variation nette des effectifs, quel que soit le motif d'entrée ou de sortie, conduit à une baisse des traitements bruts de **396 k€** (-7 ETPT entre 2021 et **2022**, avec une baisse des effectifs des professeurs et des enseignants du second degré), la progression des indices majorés moyens induit une augmentation de **613 k€**, la revalorisation du point d'indice conduit quant à elle à une hausse de **1,5 M€**, soit une **hausse nette des traitements bruts de 1,7 M€**.
- La **mesure dite « 2 SMIC »** a également entraîné une hausse de **118 k€** au titre des compléments de rémunération principale.
- La variation observée sur le poste des rémunérations accessoires résulte pour l'essentiel du versement en 2022 de **l'indemnité de mutuelle (171 k€)**
- Les **primes des EC et enseignants** enregistrent une hausse de **1,8 M€**, cette variation s'inscrit dans le cadre de la refonte globale de l'indemnitaire des EC et enseignants-chercheurs amorcée en 2021, portant ainsi la progression de ce poste à **+ 2,6 M€** sur la période 2020-2022.

Les Titulaires BIATSS

Personnels Biatss de l'Etablissement		Montant 2020	Montant 2021	Montant 2022	Evolution 2021/2022 en €	Evolution 2022/2021
Personnels Biatss et assimilés	Rémunérations principales et comp de rém. principales	39 856 211 €	39 315 867 €	39 645 333 €	329 466 €	0,84%
	Rémunérations accessoires hors HC	762 123 €	750 069 €	914 791 €	164 722 €	21,96%
	Heures comp	210 268 €	206 816 €	207 384 €	568 €	0,27%
	Primes spécifiques des Biatss	7 574 406 €	7 434 136 €	8 145 746 €	711 610 €	9,57%
	Indem. compensatrice CSG	477 776 €	468 540 €	467 895 €	-645 €	-0,14%
	Abattement indemnitaire PPCR	-404 379 €	-394 750 €	-384 780 €	9 970 €	-2,53%
	Cotisations	36 526 779 €	36 026 422 €	36 356 843 €	330 421 €	0,92%
	Prestations	290 319 €	273 167 €	494 127 €	220 960 €	80,89%
	Total Biatss	85 293 502 €	84 080 267 €	85 847 339 €	1 767 072 €	2,10%

Le niveau des dépenses de masse salariale des personnels Biatss titulaires est en progression de **2,10 %** sur la période 2021-2022.

- Le niveau des **traitements bruts** a progressé de **327 k€**, et ceci sous les effets cumulés :
 - d'une baisse des effectifs Biatss (- **42 ETPT**, cette baisse concerne cette année toutes les catégories de personnel, mais la baisse la plus notable concerne la catégorie C : -25 ETPT), cette variation des effectifs a entraîné une variation estimée à - **1,01 M€** des traitements bruts,
 - de la progression des indices majorés de **+ 628 k€**, cette dernière inclut la revalorisation indiciaire de la catégorie C réalisée en 2022 et les différentes revalorisations du SMIC,
 - de la revalorisation du point d'indice en juillet 2022, entraînant une hausse des traitements bruts de **709 k€**.
- La variation sur le poste des rémunérations accessoires est à mettre en regard du versement de **l'indemnité de mutuelle (+ 200 k€)**.
- La variation du poste **des primes** de **+ 711 k€** est liée à la revalorisation triennale de l'IFSE au titre de 2021 et de 2022, estimée à 310k€ hors charges, à la révision de l'IFSE estimée à 535 k€ hors charges, ces impacts sont cependant minorés par la baisse simultanée des effectifs sur la période 2021-2022.
- La variation sur le poste des **prestations** de **+ 220 k€** est quant à elle liée au versement de l'indemnité inflation (+ 87 k€), de l'indemnité de télétravail (+ 78 k€), du forfait mobilité durable (+ 31 k€) et du remboursement domicile-travail (+ 32 k€).

3.1.3. Les dépenses de masse salariale par mode de financement

2022 - Dépenses de Masse Salariale (chaîne paie et hors chaîne paie)

	Budget ouvert Crédits de Paie	Dépenses constatées de Paiement	Taux d'exécution
Niveau Etablissement	325 875 251	324 079 634	99,45%
Heures complémentaires	14 983 200	15 781 318	105,33%
Niveau composantes, unités de recherche et services	64 138 948	57 398 216	89,49%
Total	404 997 399	397 259 168	98,09%

Focus sur les opérations fléchées : Idex Etablissement / Plan Campus / Equipex/ PIA2 et 3 et nouveaux projets

	Budget ouvert Crédits de Paie	Dépenses constatées de Paiement	Taux d'exécution
Idex Etablissement	7 581 508	6 814 792	89,89%
PIA2/PIA3	3 053 251	2 445 602	80,10%
SFRI	893 533	494 315	55,32%
Opérations Campus	655 141	657 165	100,31%
Equipex	120 651	138 669	114,93%
Projets ANR, Europe et Subv.	4 044 296	3 401 492	84,11%*
Total	16 348 379	13 952 035	85,34%

* à compter de 2021, les nouveaux projets ANR, Europe et les subventions avec conditions sont gérés en opérations "fléchées"

**Masse salariale sur le budget de « niveau Etablissement »
(hors heures complémentaires)
par catégorie de personnels et par statut**

	2019	2020	2021	2022	Différence 2022/2021 en €	Variation 2022/2021 en %
PAIE1 - Dépenses titulaires et non titulaires sur postes vacants	280 026 101 €	283 413 588 €	285 630 163 €	295 223 536 €	9 593 373 €	3,36%
Dont Titulaires Permanents de l'établissement	262 093 734 €	264 737 467 €	265 635 761 €	272 791 596 €	7 155 835 €	2,69%
Dont personnels tit. non permanents de l'établissement (ATER)	770 046 €	817 399 €	733 272 €	950 252 €	216 980 €	29,59%
Dont Contractuels	17 162 322 €	17 858 722 €	19 279 498 €	21 481 687 €	2 202 189 €	11,42%
PAIE2 - Dépenses de non titulaires sur Niveau Central	11 998 187 €	12 084 084 €	12 641 490 €	13 813 075 €	1 171 585 €	9,27%
PAIE2- Vacances étudiants Tutorat covid			401 765 €	115 127 €	- 286 638 €	-71,34%
PAIE5 - Doctorants contractuels	12 916 954 €	13 367 987 €	13 723 033 €	14 485 923 €	762 890 €	5,56%
Dépenses hors chaine paie	218 942 €	149 032 €	154 879 €	441 973 €	287 094 €	185,37%
Total général exécuté	305 160 185 €	309 014 691 €	312 551 330 €	324 079 634 €	11 528 304 €	3,69%

Budget ouvert (en Crédits de Paiement)	306 002 162 €	309 537 431 €	314 770 436 €	325 875 251 €
Taux d'exécution	99,72%	99,83%	99,30%	99,45%



Focus sur les personnels contractuels rémunérés sur le budget du niveau central

Outre l'augmentation de **+ 7,15 M€** observée sur la population des personnels titulaires et décrite dans les points précédents, on observe une augmentation de **+4,085 M€** entre 2021 et 2022 (pour mémoire **+ 2,6 M€** entre 2020 et 2021) pour les personnels contractuels (EC, enseignants, Biatss et vacataires).

Cette augmentation est liée aux recrutements **des EC et enseignants contractuels (+ 1,9 M€)** ainsi que des personnels **Biatss (+ 2,3 M€)** pris en charge sur les crédits du niveau central (vacances de postes, suppléances, recrutements obtenus par les structures lors des dialogues de gestion). A l'inverse, on observe une **baisse de 210 k€** sur les indemnités et vacations (liée notamment à la fin du dispositif de vacations « Tutorat Covid »).

- Concernant l'augmentation observée sur les **personnels contractuels Biatss de + 2,3 M€**, cette variation est à mettre en regard des évolutions suivantes :

Une **hausse des recrutements** opérés en 2022, dont l'impact est estimé à 1,6 M€, suivant les coûts moyens observés en 2022, cette variation annuelle est évaluée à **+ 41 ETPT** (15 ETPT de catégorie A, 10 ETPT de catégorie B et 16 ETPT de catégorie C). Elle peut être mise en regard de l'évolution globale des personnels Biatss titulaires sur la même période (-42 ETPT).

L'impact de la **revalorisation du point d'indice** sur les traitements bruts estimée à + 175 k€ (soit + 247 k€ avec charges) et la revalorisation indiciaire des personnels de catégorie C.

L'impact de la **revalorisation triennale de l'IFSE et la refonte indemnitaire** réalisée en 2022 (249 k€, soit 351 k€ avec charges).

L'extension aux personnels contractuels de mesures telles que **l'indemnité inflation, l'indemnité de télétravail et l'indemnité de mutuelle**.

- La progression observée sur la population des **EC et enseignants contractuels, hors doctorants**, s'élève à **+ 1,16 M€**.

Cette variation est liée à la **hausse des recrutements (+ 21 ETPT)**, cette hausse portant essentiellement sur les enseignants et enseignants chercheurs contractuels (+15 ETPT) et les associés (+2 ETPT), les effectifs des autres catégories telles que les ATER, les assistants des hôpitaux, lecteurs de langues restant relativement stables sur la période.

L'impact de la **revalorisation du point pour les agents indicés** estimée à 104 k€ (soit 146 k€ avec charges).

- La population des doctorants connaît quant à elle une progression de **+ 763 k€**, cette variation est, elle aussi, multifactorielle. On observe ainsi :
 - une baisse de **- 116 k€** au titre des contrats établis dans le cadre du mécanisme des « **prolongations Covid** »,
 - une relative stabilité des **missions complémentaires** attribuées (+ 38 k€ entre les deux exercices),
 - une augmentation d'environ **841 k€** à mettre en regard des effets cumulés de la revalorisation des contrats doctoraux telle que fixée par arrêté (estimée à 322 k€), de la revalorisation du point d'indice au 1^{er} juillet 2022 (impact estimé à 247 k€) et enfin de la variation des effectifs (+ 260 k€) avec notamment la création de contrats doctoraux au titre de la LPR.

Masse salariale sur le budget « heures complémentaires chargées »

Statut	Catégorie d'emplois	2019	2020	2021	2022	Différence en € 2022/2021	Variation 2022/2021 en %
Non titulaires	Biatss	270 801	386 349	312 751	353 883	41 131	
	EC, enseignants et assimilés	1 242 554	1 473 765	1 674 470	2 047 206	372 736	
	Indemnitaire (ext etab)	38 461	46 246	26 800	30 218	3 418	
	Vacataires (ext. Etab)	5 674 364	5 604 160	5 540 882	5 856 615	315 733	
Total Contractuels		7 226 180	7 510 520	7 554 903	8 287 922	733 018	9,76%
Titulaires	Biatss	189 668	208 363	196 047	213 666	17 619	
	EC, enseignants et assimilés (Dont ATER titulaires)	4 756 441	4 757 987	5 153 096	5 500 145	347 048	
	Indemnitaire (ext etab)	1 824 372	1 794 049	1 834 349	1 883 790	49 441	
	Vacataires (ext. Etab)	7 123		2 774	2 298	-476	
Total Titulaires		6 777 604	6 760 399	7 186 267	7 599 898	413 632	5,76%
Dépenses hors chaine paie		1 330	54	-21 372	-106 502	-85 130	
Total général exécuté		14 005 114	14 270 974	14 719 798	15 781 318	1 061 520	7,21%

Budget Ouvert	13 664 499	14 270 677	15 041 230	14 983 200
Taux d'exécution	102,49%	100,00%	97,86%	105,33%

Le poste « Heures Complémentaires » a évolué de + 7 % entre 2021 et 2022, soit **+ 1,062 M€ (coût heures chargées)**.

La charge d'enseignement totale 2021/22 s'élève à 682 316 HeTD, elle est ainsi supérieure de **10 472 HeTD** à la charge d'enseignement réalisée en 2020/21 (671 844 HeTD). Le nombre d'heures complémentaires payables au titre de l'année universitaire 2021/22 s'élève à 329 540 HeTD, ce qui représente une augmentation de **9 077 HeTD** en comparaison des heures complémentaires payables de 2020/21 (320 463 HeTD).

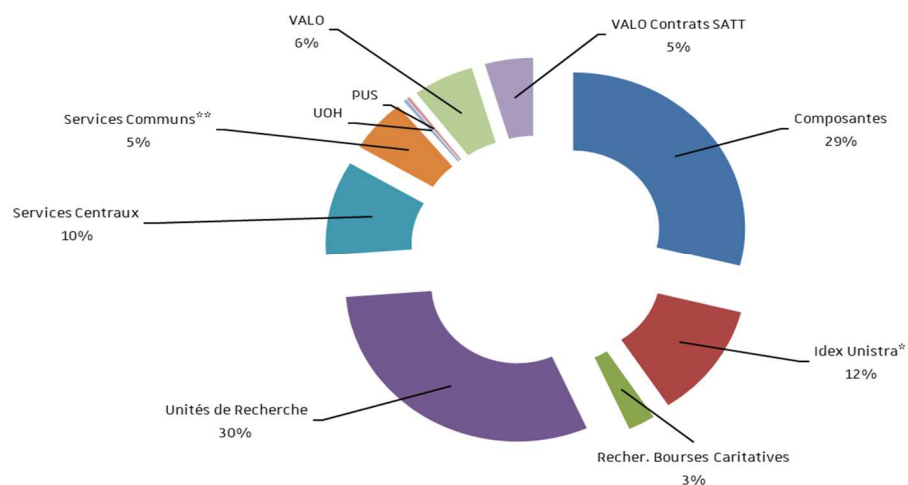
Il importe de noter que la hausse observée est également corrélée à la mise en paiement en 2022 d'heures réalisées au titre de l'année universitaire 2020/21 (rappel : les heures complémentaires avaient progressé 24 124 HeTD entre 2019/20 et 2020/21).

**Masse salariale sur le budget des composantes, unités de recherche et services
(sur dotations et / ou ressources propres)**

Groupe	Réalisé 2020	Réalisé 2021	Budget ouvert 2022	Réalisé en 2022	Différence 2022/2021 en €	Taux d'exécution
Composantes	13 594 150 €	15 200 986 €	18 384 758 €	16 601 896 €	1 400 910 €	90%
Idex Unistra*	6 400 846 €	6 844 599 €	7 581 508 €	6 814 792 €	- 29 806 €	90%
Recher. Bourses Caritatives	2 040 249 €	1 708 185 €	1 970 000 €	1 476 849 €	- 231 336 €	75%
Unités de Recherche	14 574 847 €	16 955 270 €	19 729 152 €	17 458 197 €	502 927 €	88%
Services Centraux	4 370 449 €	4 911 187 €	6 544 783 €	5 627 760 €	716 573 €	86%
Services Communs**	2 721 559 €	2 823 586 €	3 329 969 €	3 161 713 €	338 127 €	95%
UOH	93 434 €	125 621 €	188 331 €	172 794 €	47 172 €	92%
PUS	161 024 €	169 018 €	177 100 €	175 331 €	6 313 €	99%
VALO	2 749 810 €	2 488 546 €	3 575 347 €	3 303 392 €	814 847 €	92%
VALO Contrats SATT	2 535 949 €	2 520 069 €	2 658 000 €	2 605 491 €	85 423 €	98%
Total général	49 242 316 €	53 747 067 €	64 138 948 €	57 398 216 €	3 651 149 €	92%

*Idex Unistra y compris SACD

**EAV/SAS/SFC/SCD



Le niveau global de dépenses de masse salariale sur « ressources propres » est en hausse de **+ 3,65 M€** en 2022.

- ✓ **Composantes** : la progression globale est de **+ 1,4 M€**, avec des situations contrastées :
 - Ainsi, 11 composantes enregistrent une baisse de leurs dépenses de masse salariale en 2022 pour un montant cumulé de **- 309 k€**, les structures les plus impactées étant la Faculté de Médecine (- 185 k€), et l'INSPE (- 46 k€).
 - A l'inverse, 24 composantes connaissent une progression cumulée de leur masse salariale de **+ 1,7 M€**, cette variation est liée aux recrutements effectués sur ressources propres par certaines structures (EM Strasbourg + 625 k€, IUT de Haguenau + 114 k€, Faculté des Langues Etrangères + 220 k€, ESBS + 134 k€ et IEP + 119 k€).

- ✓ **Idex « Etablissement »** : la masse salariale financée par l'Idex se monte à 6,8 M€ comme en 2021 (un point spécifique Idex est proposé dans le focus suivant).

- ✓ **Contrats financés par des bourses caritatives** : à l'instar des deux exercices précédents, on observe une nouvelle baisse notable de **- 231 k€**, dont - 221 k€ sur des financements Région, - 113 k€ sur des financements FRM, mais avec une augmentation de 100 k€ sur des financements de l'IHU.

- ✓ **Unités de recherche** : on observe une augmentation de **+ 503k€** liée aux recrutements opérés dans le cadre des contrats de recherche (ANR + 664 k€, autres subventions de recherche + 434 k€), des projets PIA et EUR (+ 378 k€), à l'inverse on observe une baisse très nette des dépenses des contrats européens (- 483k€, avec la fin du programme H 2020) et des contrats de travail portés pour le compte des Fondations.

- ✓ **Services Centraux** : on note une augmentation de **+ 717 k€** qui est à mettre en regard de projets spécifiques, tels que le projet « EPICUR » (+ 127 k€), le projet « SFRI » (+ 58 k€), le projet « OPUS » (+151 k€), le projet « Plan Campus » (+117 k€) et enfin par les actions menées par le Service de la Vie Universitaire (+ 128 k€) et le Jardin des Sciences (+75k€).

- ✓ **Services Communs** : la variation de la masse salariale s'établit à **+ 338 k€**, elle est liée pour partie au projet « NORIA » porté par l'Espace Avenir (+ 92 k€) et aux activités du SFC (+ 100 k€).

- ✓ **Valorisation** : les rémunérations du SAIC (hors contrats portés pour la SATT) progressent de **815 k€**, cette variation est liée aux dépenses de masse salariale de la plateforme EASE (350 k€) qui étaient préalablement financées par des crédits Idex, de celle du centre de primatologie (+123k€), et enfin des autres activités de plateforme (ICUB, Observatoire).

3.1.4. Le financement de la masse salariale

Quelques clés de lecture : il existe une structure budgétaire spécifique pour la masse salariale (MS), miroir des structures budgétaires existantes de l'établissement principal.

Conséquences :

- Les rémunérations sont impactées budgétairement a posteriori, à savoir après paiement par les services de la direction régionale des finances publiques. La liquidation de la paie est réalisée généralement avant le 15 du mois suivant.
- Les fichiers qui parviennent à l'université sont traités pour permettre de retracer dans le SI finances (SIFAC) les dépenses afférentes. Ce premier traitement est réalisé à partir d'une base développée localement dénommée « Mandatement KA » (du nom du fichier transmis par la direction régionale des finances publiques). Celle-ci permet notamment de façon semi-automatique de discriminer les éléments de rémunération des personnels concernés afin de répertorier les charges dans chaque structure de coût. Ainsi la rémunération d'un personnel affecté à une composante donnée sera reportée sur une structure de paie dans SIFAC clairement identifiée. Il convient de préciser que l'outil de transmission des informations liées à la paie vers la DRFIP ne permet pas d'intégrer des éléments à caractère budgétaire, ce qui a nécessité la mise en place du dispositif décrit ci-dessus.

L'arborescence prend en compte également d'autres critères comme celui de la nature de la population et des modes de financement ou enveloppes dédiées :

- Les personnels titulaires et personnels contractuels assis sur des postes nationaux (PAIE1).
- Les personnels non titulaires pris en charge par l'établissement (PAIE2).
- Les personnels bénéficiant de contrats doctoraux et de missions complémentaires financés sur dotation ministérielle (PAIE5).
- Les heures complémentaires et vacations d'enseignement (PAIE6) dont la part effectuée sur diplômes nationaux est prise sur le droit de tirage alloué aux composantes et la part effectuée sur des formations autofinancées (diplômes d'université, formations par l'apprentissage, formation continue) est financée par un reversement des composantes. En 2022, l'analyse complète des heures effectuées sur des formations autofinancées n'a pas pu être réalisée avant la clôture de l'exercice et le reversement des composantes a été déterminé sur une base forfaitaire qui sera actualisée en 2023 au réel.
- Les personnels non titulaires pris en charge par les ressources de la structure de rattachement (décision de la composante ou service ou unité de recherche) (PAIE7).

Le financement de la masse salariale de niveau Etablissement

La masse salariale gérée au niveau central recouvrent les personnels titulaires et personnels contractuels assis sur des postes nationaux (PAIE1), les personnels non titulaires pris en charge par l'établissement (PAIE2), les personnels bénéficiant de contrats doctoraux et de missions complémentaires financés sur dotation ministérielle (PAIE5) ainsi que les heures complémentaires et vacances d'enseignement (PAIE6).

Les **dépenses de rémunérations** au titre des postes validés par l'établissement s'élèvent à **339,86 M€**. A ce montant s'ajoutent les **dépenses de fonctionnement** spécifiques à la gestion de la masse salariale (FIPHP, paie à façon, mise à disposition entrantes, missions complémentaires payées sur factures, ...) pour un montant de **1,2 M€**.

Les dépenses de masse salariale	339 860 952 €
PAIE1	295 325 294 €
PAIE2	14 261 989 €
PAIE5	14 492 350 €
PAIE6	15 781 318 €
Les dépenses de fonctionnement	1 202 853 €
Total	341 063 804 €

Les **ressources permettant le financement de ces dépenses** sont constituées des éléments suivants.

- La SCSP de masse salariale pour **324,41 M€** sur un total notifié de **326,06 M€**, une partie de ces moyens ne contribuant pas au financement central (les crédits Germinet affectés au SFC (119 k€), les moyens obtenus dans le cadre du Dialogue Stratégique de Gestion (1,3 M€) et du projet Pépite (206 k€). Rappelons que la prévision au budget actualisé se montait à 330,45 M€ soit un delta de -4,39 M€ essentiellement lié à l'inscription d'un financement de 4,82 M€ au titre du financement de la revalorisation du point d'indice au 1^{er} juillet qui n'a finalement pas été obtenu. A l'inverse, de nouveaux financements fléchés ont été perçus alors qu'ils n'étaient pas prévus.
- La SCSP de fonctionnement pour 0,166 M€ correspondant aux indemnités des membres du CNU et aux frais de formation des apprentis.
- Les facturations externes (personnels mis à disposition...) pour un montant de **2,5 M€**.
- Les transferts internes pour un total de **9,13 M€**.
- Une dotation centrale de **4,34 M€**.

Les crédits notifiés par le MESRI au titre du financement 2022 de la masse salariale de niveau central nécessitent une analyse détaillée, tant par la multitude des mesures déclinées que par les montants attribués.

Les crédits masse salariale SCSP		324 411 797 €
<i>(hors enveloppes non titrées sur le central : 1 506 446 €)</i>		
Socle masse salariale :		314 615 026 €
	Socle notifié	315 084 677 €
	Germinet (titré au SFC)	-119 460 €
	Regu 2021 DESORE	-22 539 €
	Autres ajustements 2022 (var° emplois)	-327 652 €
Dotations notifiées en 2022 :		5 890 576 €
	PPCR 2022	72 198 €
	Moyens loi ORE 2022	80 000 €
	Réforme des études de Santé -dém.étudiante	638 138 €
	Reforme des études de Santé-Places sup 2eme année MMOP	291 200 €
	LPR 2021- Contrats Doctoraux	211 620 €
	LPR 2022- Contrats Doctoraux	234 505 €
	Autres ajustements 2022 Contrats Doctoraux	-48 714 €
	LPR 2022-Indemnitaire EC et Enseignants chercheurs	1 561 148 €
	LPR 2022-Repyramidages EC et enseignants chercheurs	93 572 €
	LPR 2021 et 2022-Classement des jeunes chercheurs	157 279 €
	LPR 2022-Chaires de professeurs juniors	73 333 €
	LPR 2022- Repyramidages ITRF	292 794 €
	Revalorisation 2022 biatss indiciaire et taux de promo.	358 296 €
	Revalorisation 2022 et LPR 2022- biatss indemnitaire	543 677 €
	Protection sociale complémentaire	537 414 €
	Réforme de la formation initiale en INSPE	271 096 €
	DGS -Moyens STAPS	180 000 €
	DGS -Rééquilibrage	300 000 €
	Autres dotations(recrutement Psy covid)	43 020 €

397 411 €

2 178 126 €

Le **socle de masse salariale** (intégrant les ajustements d'emplois) s'élève à **314,61 M€** contre 308,8 M€ en 2021, soit une progression de 5,81 M€. Cette hausse s'explique par le « soclage » de certaines mesures 2021 (LPR 2021 relative à l'indemnitaire des EC, LPR 2021 relative à la refonte indemnitaire des personnels Biatss, LPR 2021 trajectoire financière, réforme des études de santé R1C ...).

Les **dotations 2022 hors socle au titre des moyens nouveaux** s'établissent à **5,89 M€**.

Actions spécifiques notifiées en 2022 :	3 239 529 €
<i>Crédits IUF</i>	277 095
<i>Dispositif apprentissage</i>	236 333
<i>Labos U</i>	656 869
<i>Indemnité inflation</i>	317 800
<i>LPR 2022-Indemnité 2 smic</i>	118 242
<i>Prolongation contrat doctoral handicap et reval. CD</i>	-44 623
<i>Prolongation CD, post-doc (crise sanitaire)</i>	572 156
<i>LPR 2022-CRCT</i>	70 000
<i>LPR 2022-reclassement jeunes chercheurs</i>	419 896
<i>LPR 2021-Emploi IEP</i>	-55 000
<i>Prime directeur INSPE</i>	10 500
<i>Réforme études santé - env. R2C transformation pédagogique</i>	341 534
<i>Revision personnels de santé</i>	61 361
<i>GIP-IFI - soutien pour un poste de maître de conférence (1/3 d'année)</i>	27 833
<i>Etudiants ukrainiens - places supplémentaires en FLE</i>	211 200
<i>PPPE - rentrée 2022 (en tiers d'année)</i>	18 333
Plan de relance 2022 :	666 666 €
<i>PR-Places supplémentaires</i>	666 666

Financements autres de la masse salariale :	11 799 940 €
<i>Indemnités membres CNU (SCSP action spé. fonct.)</i>	110 822 €
<i>Frais formation apprentis (SCSP action spé. fonct.)</i>	55 623 €
<i>Facturations externes, ORV et subrogation</i>	2 506 817 €
<i>Transferts internes (heures complémentaires...)</i>	9 126 678 €
Total des crédits de financements de la masse salariale 2021	336 211 737 €
Dotation interne de Niveau Central attribuée en 2022	4 344 876 €
Total des ressources	340 556 613 €

Les crédits notifiés au titre des **actions spécifiques** s'établissent à **3,24 M€**. Parmi ces actions spécifiques, notons la poursuite du financement des prolongations des contrats doctoraux et post-doctorants (572 k€) et le versement de l'indemnité inflation (318 k€).

Enfin, **667 k€** sont obtenus sur les moyens du **plan de relance** pour la réussite étudiante.

Au global, les enveloppes spécifiques notifiées en masse salariale représentent :

- 3,38 M€ au titre de la loi ORE et de la réussite étudiante
- 3,96 M€ au titre de la réforme des études de santé
- 6,74 M€ au titre de la loi de programmation de la recherche.

Les autres financements de la masse salariale sont constitués de :

- la part de SCSP de fonctionnement correspond aux indemnités des membres des CNU et aux frais de formation des apprentis pour (166 k€),
- facturations externes (personnels mis à disposition...), les ordres de reversement et les subrogations de salaires pour un total de 2,5 M€,
- transferts internes pour un total de 9,1 M€ dont 7,66 M€ au titre des heures complémentaires des formations autofinancées,
- une dotation centrale de 4,34 M€.

Les dotations ministérielles étant en grande partie globalisées, conséquence du passage aux responsabilités élargies, la délimitation des financements par type de dépenses de masse salariale est quelquefois difficile à trouver. Néanmoins, il est proposé ci-dessous un découpage des dépenses au regard du financement qu'elles ont consommé de façon à permettre une meilleure compréhension de la couverture des dépenses salariales.

- Les **dépenses des personnels recensés sur un support de poste national (plafond 1)** se montent à 295,3 M€ et sont majoritairement financées par l'Etat (284,5 M€), par des facturations externes (1,08 M€), par la dotation centrale de l'établissement et des transferts internes (4,5 M€), par un prélèvement sur la trésorerie gagée (2,7 M€) au titre des moyens non consommés et notifiés en 2021 et antérieurement, et enfin par un prélèvement sur la trésorerie disponible (2,4 M€)

PAIE1 (Crédits Paiement consommés)

Dépenses relatives aux rémunérations principales des personnels titulaires et des personnels contractuels "assis" sur postes nationaux	295 325 294
Solde budgétaire -258 138	



Financements consommés		295 325 294
Dotation MESR (SCSP encaissées en 2022 et consommée)		284 527 005
<i>dont</i>		
Dot	Socle masse salariale et ajustements	280 769 625
Dot	Moyens loi ORE 2022	80 000
Dot	LPR 2022 Refonte indemnitaire EC	1 561 148
Dot	LPR 2022 Revalorisation BIATSS indemnitaire	443 736
Dot	Revalorisation 2022 BIATSS indiciaire et taux de promo.	358 296
AS	Mesures 2 SMIC	118 242
Facturations externes, ORV et subrogation		1 079 873
Dotation Etablissement et transferts internes		4 551 017
Prélèvement sur la trésorerie gagée		2 718 097
Prélèvement sur la trésorerie disponible		2 449 301
SCSP encaissée en 2022 et non consommée		4 909 260

Le prélèvement sur la trésorerie gagée concerne les dépenses relatives à la réforme des études de santé (1,7 M€), la loi ORE (824 k€), les chaires juniors (65 k€) et enfin le plan CPES (66 k€).

Les recettes notifiées et encaissées en 2022, mais non consommées, concernent la poursuite de la réforme des études de santé (2,11 M€), la loi ORE (803 k€), les mesures LPR (1,01 M€) et enfin diverses nouvelles mesures fléchées (957 k€).

- Les **dépenses de personnels contractuels prises en charge au niveau central sur décision de l'établissement**, notamment les lecteurs, maîtres de langues et ATER, représentent 14,3 M€ et sont financées pour 13,7 M€ sur la dotation ministérielle, par des facturations (109 k€), par des moyens internes (285 k€) et par un prélèvement sur la trésorerie gagée de 115 k€ au titre du financement du tutorat Covid perçu en 2021.

PAIE2 (Crédits Paiement consommés)

Dépenses relatives aux rémunérations principales des contractuels financés sur ressources propres de l'établissement pris en charge en "Central"	14 261 989
--	-------------------



Financements consommés		14 261 989
Dotation MESR (SCSP encaissées en 2022 et consommée)		13 752 575
<i>dont</i>		
Dot	Socle masse salariale	12 816 353
As	Dispositif apprentissage	236 333
Facturations externes, ORV et subrogation		108 894
Dotation Etablissement et transferts internes		285 393
Prélèvement sur la trésorerie gagée		115 127

Solde budgétaire -115 127

- Les **dépenses au titre des contrats doctoraux** correspondent aux allocations attribuées par le ministère et à celles obtenues dans le cadre des conventions de reversement conclues avec les écoles normales supérieures et l'école polytechnique, ainsi qu'aux missions complémentaires assurées par des doctorants (ministériels ou autres). Elles s'élèvent à 14,5 M€ et sont majoritairement financées par l'Etat (13,4 M€), par des facturations externes (près de 1 M€) et par un prélèvement sur la trésorerie gagée au titre des moyens non consommés en année antérieure pour la prolongation des contrats doctoraux (178 k€).

PAIE 5 (Crédits Paiement consommés)

Dépenses relatives aux rémunérations des contrats doctoraux état/ENS et des missions complémentaires	14 492 350
contrats doctoraux état/ENS	14 523 019
missions complémentaires	1 045 931



Financements consommés		14 492 350
Dotation MESR (SCSP encaissées en 2022 et consommée)		13 381 380
<i>dont</i>		
Dot	Socle masse salariale	12 604 334
Dot	LPR 2021- Contrats Doctoraux	211 620
Dot	LPR 2022- Contrats Doctoraux	234 505
Facturations externes, ORV et subrogation		996 122
Dotation Etablissement et transferts internes		-63 718
Prélèvement sur la trésorerie gagée		178 566
SCSP encaissée en 2022 et non consommée		147 898

Solde budgétaire -30 669

Les crédits notifiés en 2022, et non entièrement consommés, d'un montant de 148 k€, correspondent à la dernière tranche des montants obtenus au titre du dispositif de prolongation des contrats doctoraux dans le cadre du dispositif Covid.

- Les **dépenses en heures complémentaires** se montent à 15,8 M€ et sont financées en partie par la SCSP (7,7 M€), par des facturations externes (322 k€), par des reversements des composantes au titre des formations financées sur les ressources propres qu'elles dégagent (versement forfaitaires de 7,7 M€ qui reste à régulariser au réel en 2023) et par un prélèvement sur la trésorerie disponible (103 k€).

PAIE 6 (Crédits Paiement consommés)

Dépenses dépenses relatives aux heures complémentaires	15 781 318
Solde budgétaire	-103 257



Financements consommés		15 781 318
Dotation MESR (SCSP encaissées en 2022 et consommée)		7 693 679
<i>dont</i>		
Dot	Socle masse salariale	7 446 959
AS	LPR 2022-CRCT	5 890 576
As	IUF décharges	176 720
Facturations externes, ORV et subrogation		321 928
Transferts internes		7 662 454
Prélèvement sur la trésorerie disponible		103 257

- Les **dépenses de fonctionnement spécifiques à la gestion de la masse salariale** se montent à 1,2 M€ et sont financées majoritairement par la dotation de l'établissement (1,03 M€) et par deux actions spécifiques de la SCSP (0,166 M€)

PAIE1 à 6 (Crédits Paiement consommés)

Dépenses de fonctionnement relatives à la MS : MAD entrantes, paie à façon, contribution FIPHP, missions complémentaires des doctorants extérieurs, frais de formation des apprentis	1 202 853
--	------------------



Financements consommés		1 202 853
Dotation MESR (SCSP encaissées en 2022 et consommée)		166 445
AS	Indemnités membres CNU	110 822
As	Frais de formation des apprentis	55 623
Dotation Etablissement et transferts internes		1 036 408

- **Consolidation**

Le **solde budgétaire** (différence entre les recettes encaissées et les crédits de paiement consommés) des Paies de niveau Etablissement apparaît ainsi négatif de **507 k€**, ce qui traduit ainsi un prélèvement sur la trésorerie. Compte-tenu de l'analyse effectuée, ce solde retrace plusieurs mouvements :

- les recettes versées en 2022 au titre de la SCSP de masse salariale dont l'usage est prédéterminé mais qui n'ont pas été consommées et viennent alimenter la trésorerie gagée **(+ 5 057 k€)**,
- les moyens de SCSP de masse salariale obtenus antérieurement à 2022 utilisés pour la mise en œuvre des mesures **(- 3 012 k€)** et qui sont prélevés sur la trésorerie gagée,
- un prélèvement sur la trésorerie disponible **(- 2 552 k€)** vient compléter le financement de la masse salariale, dont 1 648 k€ pour la revalorisation du point d'indice des personnels sous plafond Etat non couverte par la dotation centrale, 801 k€ pour des mesures réglementaires non financées (revalorisations du SMIC, indemnités de fin de contrat, capitaux décès...) et 103 k€ pour les heures complémentaires.

Total des Crédits de paiement de PAIE1 à PAIE6	341 063 804	➔	Total des Recettes encaissées de PAIE1 à PAIE6	340 556 613
			SCSP encaissée en 2022 et consommée	319 521 084
			SCSP encaissée en 2022 et non consommée	5 057 158
			Total SCSP encaissée	324 578 242
			Facturations externes, ORV et subrogation	2 506 817
			Dotation Etablissement et transferts internes	13 471 554
			Prélèvement sur la trésorerie gagée au titre de la SCSP	3 011 790
			Prélèvement sur la trésorerie disponible	2 552 559

Solde budgétaire	-507 191
-------------------------	-----------------

Le tableau suivant synthétise les dépenses et les ressources des Paies de niveau Etablissement

Synthèse du financement de la masse salariale 2022 sur décisions niveau établissement	Montant dépenses 2022 (CP consommés)	Financements consommés						Total des financements
		Etat : SCSP				Autres financements		
		Socle masse salariale 2022	Crédits notifiés en 2022 (hors actions spécifiques)	Crédits actions spécifiques MS notifiés en 2022	Autres crédits actions spécifiques : Plan de Relance	Facturations externes, ORV et subrogation	Dotation Etablissement et Transferts Internes	
PAIE1 - Dépenses concernant les rémunérations principales des personnels titulaires et des personnels contractuels "assis" sur postes nationaux	295 325 294 €	280 259 621 €	3 667 940 €	599 444 €		1 079 873 €	4 551 017 €	290 157 896 €
PAIE2 - Dépenses concernant les rémunérations principales des contractuels financés sur ressources propres de l'établissement pris en charge en "central"	14 261 989 €	12 816 353 €	43 020 €	893 202 €		108 894 €	285 393 €	14 146 862 €
PAIE5 - Dépenses concernant les rémunérations des contrats doctoraux ministériels + missions complémentaires	14 492 350 €	12 604 334 €	397 411 €	379 635 €		996 122 €	-63 718 €	14 313 784 €
PAIE6 - Dépenses concernant les heures complémentaires	15 781 318 €	7 446 959 €		246 720 €		321 928 €	7 662 454 €	15 678 061 €
Total masse salariale	339 860 952 €	313 127 267 €	4 108 371 €	2 119 001 €	0 €	2 506 817 €	12 435 146 €	334 296 603 €
PAIE1 à 6 - Dépenses imputées en fonctionnement au niveau établissement : MAD entrantes, paie à façon, contribution FIPHFP, missions complémentaires doctorants extérieurs, frais de formation des apprentis	969 998 €			166 445 €			-232 855 €	66 410 €
Enveloppes de fonctionnement transférées : frais de mission des professeurs invités, transferts enveloppes fonctionnement aux structures dans le cadre de dotations spécifiques MESRI (loi ORE, L1 SPS, STAPS, SHS)	-1 036 408 €							- €
Total masse salariale + fonctionnement	339 794 542 €	313 127 267 €	4 108 371 €	2 285 446 €	0 €	2 506 817 €	12 202 291 €	334 230 193 €

Solde dépenses/financements consommés -5 564 349 €

Ce solde correspond à un prélèvement sur la trésorerie

dont

Prélèvement sur la trésorerie gagée au titre de la SCSP -3 011 790 €

Prélèvement sur la trésorerie disponible -2 552 559 €

		Financements non consommés						
Recettes 2022 gagées	0 €	1 487 759 €	2 029 072 €	1 120 528 €	419 799 €	0 €	0 €	5 057 158 €
Loi ORE		383 869 €	0 €	0 €	419 799 €	0 €	0 €	803 668 €
Socle masse salariale (loi ORE)		383 869 €						383 869 €
Plan de relance - Places supplémentaires					419 799 €			419 799 €
Loi de Programmation de la Recherche		0 €	716 919 €	419 896 €	0 €	0 €	0 €	1 136 815 €
LPR 2022 Chaires Juniors			73 333 €					73 333 €
LPR 2022-Repyramidages EC et enseignants chercheurs			93 572 €					93 572 €
LPR 2022-Indem Biatss			99 941 €					99 941 €
LPR 2022- Repyramidages ITRF			292 794 €					292 794 €
LPR 2022-reclassement jeunes chercheurs			157 279 €	419 896 €				577 175 €
Réforme des études de santé		840 753 €	929 338 €	341 534 €	0 €	0 €	0 €	2 111 625 €
Soutien trajectoire financière Santé L2 SPS		800 000 €						800 000 €
Réforme des études de santé L2 SPS-Dem. étudiante			638 138 €					638 138 €
Reforme des études de Santé-Places sup 2eme année MMOP			291 200 €					291 200 €
Réforme des études de santé L1 SPS		40 753 €						40 753 €
Reforme de santé R2C Transfo. pédagogique				341 534 €				341 534 €
Autres mesures		263 137 €	382 815 €	359 098 €	0 €	0 €	0 €	1 005 050 €
Réforme de la formation initiale en INSPE			225 148 €					225 148 €
Révision IFSE		263 137 €						263 137 €
DGS -Moyens STAPS			157 667 €					157 667 €
Etudiants ukrainiens - places supplémentaires en FLE				211 200 €				211 200 €
Prolongation CD, ATER, post-doc (crise sanitaire) 2022				147 898 €				147 898 €
	339 794 542 €	314 615 026 €	6 137 443 €	3 405 974 €	419 799 €	2 506 817 €	12 202 291 €	339 287 350 €

Solde Budgétaire 2022 **-507 191 €**

Ce solde correspond à un prélèvement sur la trésorerie

dont

Apport à la trésorerie gagée au titre de la SCSP	5 057 158 €
Prélèvement sur la trésorerie gagée au titre de la SCSP	-3 011 790 €
Prélèvement sur la trésorerie disponible	-2 552 559 €

Cette analyse de l'exécution au format GBCP peut être complétée par une **analyse en droits et obligations constatées**. Les principaux écarts entre les deux comptabilités proviennent des opérations d'exercisation des charges et des produits, des provisions et d'éventuels écarts entre les factures émises et les encaissements d'une part et entre les charges comptabilisées et décaissées d'autre part.

Ainsi :

- les opérations d'exercisation ont conduit à améliorer le solde budgétaire de 1 745 k€ du fait du différentiel entre les charges à payer 2021 extournées en 2022 et les charges à payer 2022 qui sont moindres (+ 1 457 k€), de charges constatées d'avance comptabilisée en 2022 (+ 52 k€) et du différentiel entre les produits à recevoir

et les produits constatés d'avance de 2021 et 2022 (+ 236 k€),

- les écarts constatés entre les factures émises et les encaissements d'une part et entre les charges comptabilisées et décaissées d'autre part détériorent à l'inverse le solde budgétaire de -61 k€.

La variation du fonds de roulement généré sur les paies centrales est ainsi portée à **+ 1 177 k€**. Elle se décompose en un apport au fonds de roulement gagé de 2 045 k€ parallèlement à la trésorerie (apport de 5 057 k€ au titre de la SCSP non consommée et prélèvement de 3 012 k€ au titre de la SCSP gagée en année antérieure) et en un prélèvement sur le fonds de roulement disponible de 868 k€ au titre des mesures non financées.

Enfin, pèse également sur le résultat de fonctionnement dégagé sur les paies centrales le provisionnement net de - 721 k€ (dont - 722 k€ au titre des passifs sociaux et + 1 k€ au titre des provisions pour dépréciation de créances), ce qui le porte à **455 k€**.

3.2. Focus sur l'Idex

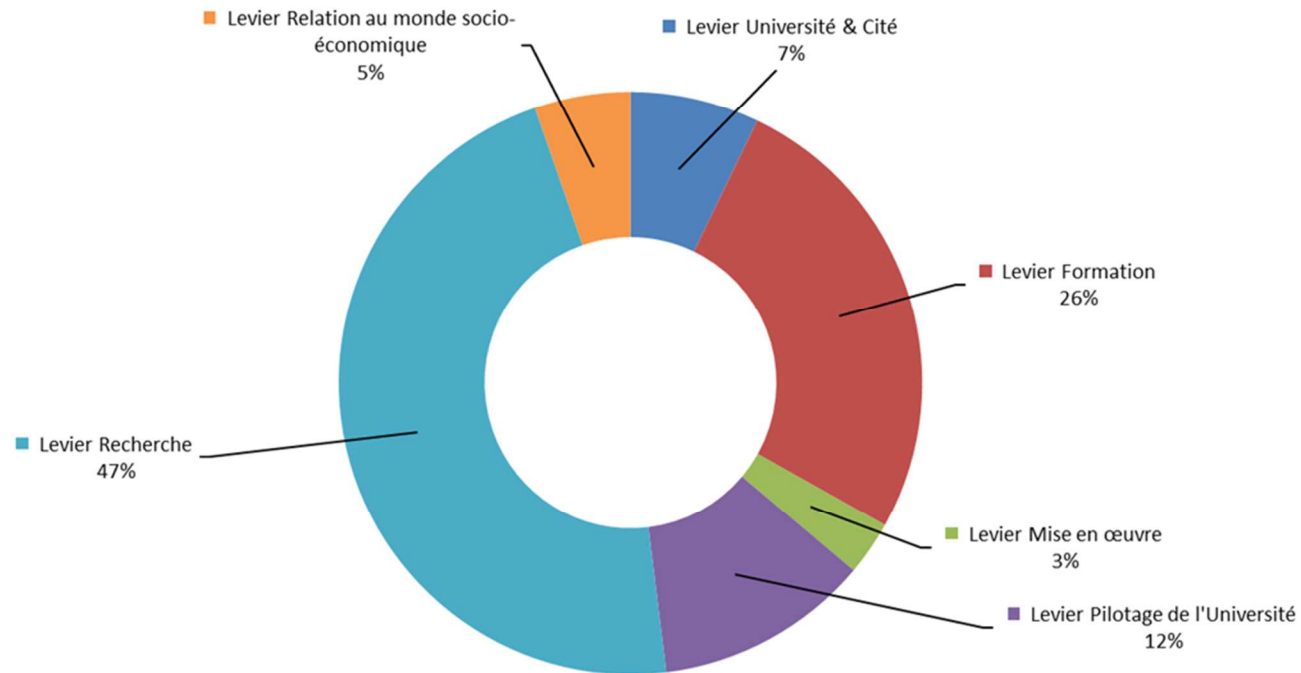
IDEX : BILAN DE L'EXECUTION 2022

	Budget ouvert AE Fonctionnement	Budget consommé AE Fonctionnement	Budget ouvert AE Personnel	Budget consommé AE Personnel	Budget ouvert AE Investissement	Budget consommé AE Investissement	Budget ouvert AE dans l'établissement	Budget consommé AE dans l'établissement	Budget consommé CP dans l'établissement	Flux extra budgétaires
LabEx Partenaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ITI Partenaires	7 626 282	7 619 729	0	0	0	0	7 626 282	7 619 729	7 619 729	0
Levier Recherche USIAS	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000	0
Sous total versements Partenaires	8 626 282	8 619 729	0	0	0	0	8 626 282	8 619 729	8 619 729	0
Taux d'exécution par enveloppe	100%						100%			
LabEx	94	-16 453	538 763	533 788	0	0	538 857	517 335	1 336 093	0
ITI	1 543 871	1 050 015	1 258 460	1 012 021	439 866	160 413	3 242 197	2 222 449	2 180 346	18 408
Sous total LabEx et ITI	1 543 965	1 033 562	1 797 223	1 545 809	439 866	160 413	3 781 055	2 739 784	3 516 439	18 408
Taux d'exécution par enveloppe	67%		86%		36%		72%			
Levier Université & Cité	528 530	358 463	562 732	399 128	24 076	7 478	1 115 338	765 070	723 010	59 358
Levier Formation	916 807	688 683	1 182 597	1 124 567	1 431 229	1 177 662	3 530 633	2 990 911	2 848 472	
Levier Mise en œuvre	4 786	4 694	355 300	341 008	583	552	360 669	346 254	347 419	0
Levier Pilotage de l'Université	413 049	304 002	1 186 750	929 095	156 316	4 715	1 756 115	1 237 811	1 238 267	133 120
Levier Recherche	3 147 256	2 700 400	2 102 516	2 147 833	935 480	486 743	6 185 252	5 334 976	5 343 297	36 660
Levier Développement économique	398 215	284 436	394 390	327 608	8 500	0	801 105	612 044	685 799	0
Sous total leviers Idex	5 408 643	4 340 677	5 784 285	5 269 238	2 556 184	1 677 150	13 749 112	11 287 065	11 186 264	229 138
Taux d'exécution par enveloppe	80%		91%		66%		82%			
Frais de structure de l'établissement										3 067 150
Total	15 578 890	13 993 968	7 581 508	6 815 047	2 996 050	1 837 563	26 156 448	22 646 578	23 322 432	3 314 696
Taux d'exécution par enveloppe	90%		90%		61%		87%			

	2019	2020	2021	2022
Encaissements	25 597 500	25 362 214	25 527 370	25 597 500
CP reversements partenaires	8 289 456	7 751 074	8 626 282	8 619 729
CP conso établissement	11 079 023	12 946 457	13 810 132	14 702 703
Dépenses extra-budgétaires	2 688 764	4 065 697	3 815 987	3 314 696
Décaissements	22 057 243	24 763 228	26 252 401	26 637 129
Variation de la trésorerie	3 540 257	598 986	-725 031	-1 039 629

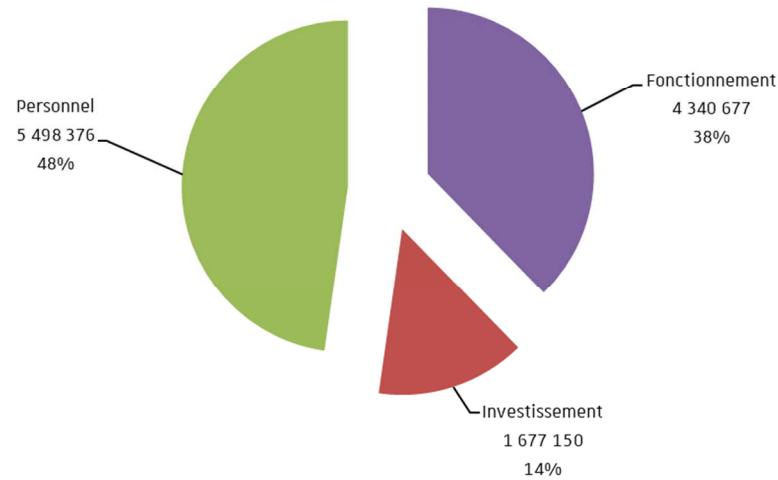
Les crédits de l'IdEx Unistra ont été consommés en 2022 à une hauteur quasiment identique à celle de 2021, soit 23,3 M€ (en très légère hausse de 4 %). Ce « rythme de croisière » stabilisé traduit notamment la fin des dépenses liées aux LabEx.

Répartition des dépenses Idex 2022 par leviers



La répartition des dépenses par enveloppe

Répartition des dépenses Idex par enveloppe



IdEx

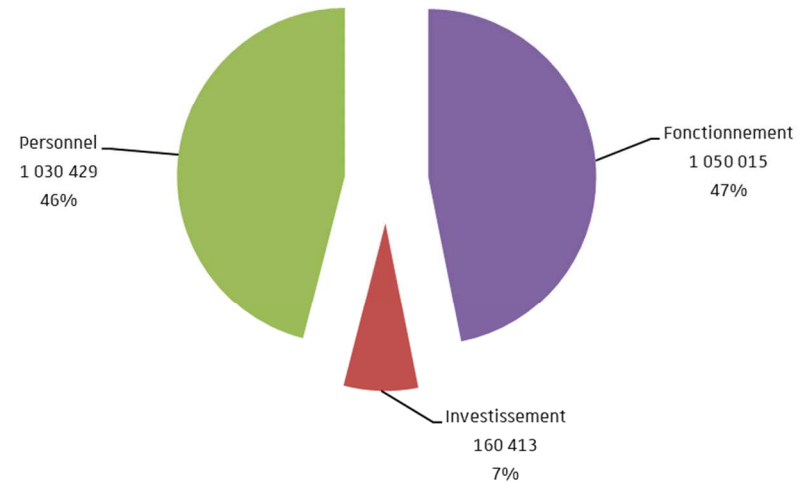
La répartition entre les différentes enveloppes a un peu évolué par rapport à l'année dernière avec un rééquilibrage global entre les grandes masses. De manière plus fine, les dépenses de personnels ont diminué de 6 points pour atteindre 48 %, soit une baisse de 475 k€.

En sens inverse, les dépenses de fonctionnement sont, elles, passées de 33% à 38 %, soit une augmentation de 650 k€

Quant aux dépenses d'investissement, elles sont restées relativement stables à une moyenne de 14 %.

Le taux de consommation des crédits est quant à lui légèrement supérieur à celui de l'année dernière et s'élève à 86 %, ce qui reflète un budget bien maîtrisé et bien ajusté.

Répartition des dépenses ITI par enveloppe



ITIs

Au total, le volume global des dépenses a été presque multiplié par un facteur 3, passant de 838 k€ à 2,2 M€. Cette forte progression témoigne de la montée en charge des ITI et du déploiement de leurs actions.

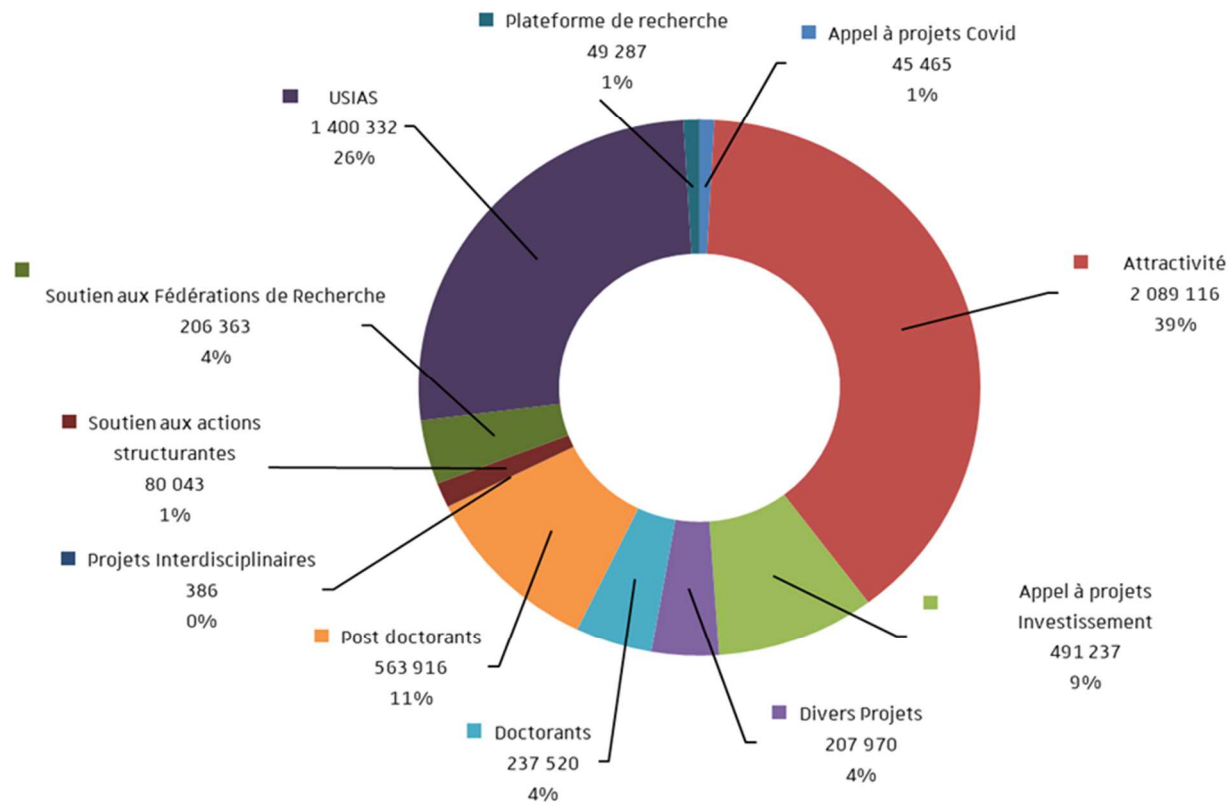
La répartition des dépenses par enveloppe s'est par ailleurs rééquilibrée avec des parts personnel et fonctionnement qui sont quasiment identiques avec des taux respectifs de 46 % et 47 %.

Par rapport à l'an passé, l'accroissement des dépenses de fonctionnement (+ 735 k€) et de personnel (+ 639 k€) reflète la mise en œuvre effective des actions sur le terrain. La part investissements reste quant à elle relativement stable.

Focus sur le levier Recherche

Les dépenses du levier Recherche sont en recul d'environ 400 k€ par rapport à l'année précédente (5,7 M€ en 2021 contre 5,3 M€ en 2022). Cette contraction peut s'expliquer par le fait que de nouveaux appels ont été lancés en 2022 et qu'un peu de temps est nécessaire pour que la communauté scientifique s'empare de ces nouveaux dispositifs. Rappelons enfin que, dans une logique de subsidiarité, les moyens correspondant aux contrats doctoraux ont été transférés aux ITIs.

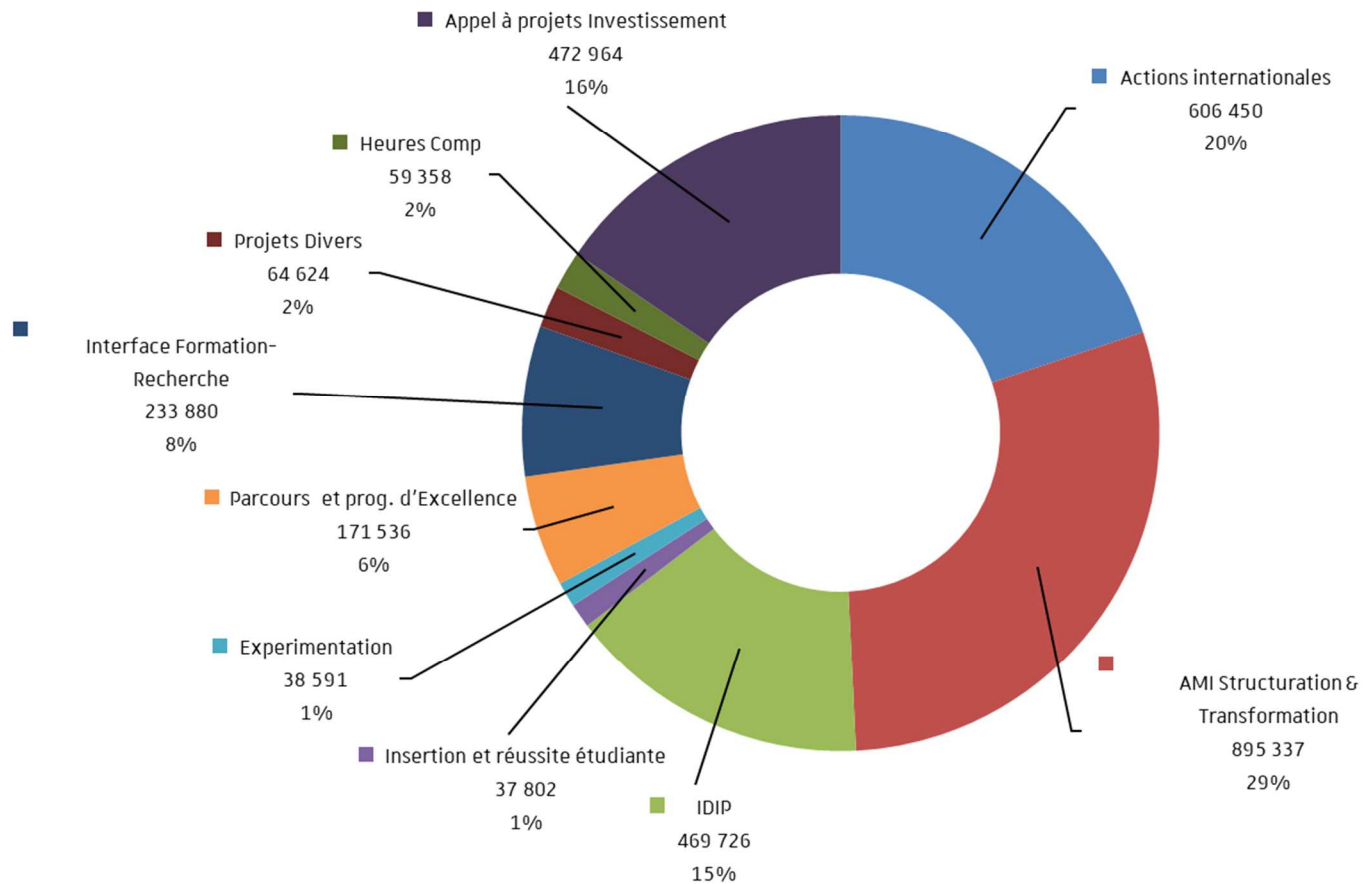
Répartition des dépenses sur le levier Recherche



Focus sur le levier Formation

Les dépenses du levier Formation s'élèvent à 2,8 M€ en 2022 (contre 2,6 M€ en 2021). Pour ce qui est des axes Internationalisation des formations (25 % du budget) et Rénovation des pratiques pédagogiques (32 %), soit au total un peu plus de la moitié des crédits, la consommation des moyens se fait en grande partie sous forme d'appels à projet ou d'appels à manifestation d'intérêt. Le soutien apporté à l'Idip constitue un autre pan important du budget (environ 20 %).

Répartition des dépenses sur le levier Formation



Les ITIs

Comme évoqué plus haut, on observe une nette augmentation des crédits consommés avec la mise en place progressive des actions programmées et ce, tout particulièrement dans le domaine de la formation. En effet, la mise en place de nouvelles unités d'enseignement ou la création de nouveaux diplômes universitaires nécessitent un temps de latence qui est progressivement absorbé et qui se traduit désormais par une augmentation des crédits consommés.

Les leviers IdEx

✓ Recherche

L'année 2022 a été caractérisée par la simplification et la réduction du nombre des appels à projets. Par voie de conséquence, la programmation budgétaire 2022 s'est notamment traduite par la refonte du programme Attractivité avec l'intégration de l'appel Post-doctorants. A cette occasion, l'accent a été particulièrement porté sur le renforcement du soutien aux nouveaux entrants en termes d'équipements et de plates-formes.

Signalons également l'alternance dans la mise en place des prix Espoirs et Expertise et l'accroissement des moyens consacrés aux collaborations internationales (259 k€) et aux chaires (149 k€).

Par ailleurs, les soutiens apportés à l'USIAS (2,3 M€) et au renforcement de la recherche (473 k€) sont restés quasiment constants.

✓ Formation

L'évolution principale par rapport à l'année précédente a résidé dans la construction de la nouvelle offre de formation pour laquelle un budget de 160 k€ a été doté.

Les actions destinées au pilotage de la formation ont été renforcées à travers notamment un poste mutualisé entre la DES et le PUI.

La rénovation des pratiques pédagogiques et l'internationalisation des formations constituent par ailleurs des axes de développement majeurs et ont continué à bénéficier de crédits identiques à ceux de l'an passé (respectivement 850k€ et 650 k€).

✓ Développement économique

Plusieurs actions nouvelles ont été initiées en 2022 :

- organisation d'un événement majeur dans le domaine de la collaboration transfrontalière (Innovation day Upper Rhine),
- lancement d'un appel Plates-formes,

- instauration d'un appel Pôle Universitaire d'Innovation,
- création d'un prix Innovation.

De manière plus générale, l'objectif est d'optimiser les synergies entre ce levier et les projets OPUS et PUJA à travers notamment le volet Organisation de la relation avec le monde socio-économique.

✓ **Université & Cité**

L'année 2022 a notamment vu la mise en place d'un nouveau plan d'actions visant à renforcer l'axe « sciences participatives et actions sciences-société en territoire » (245 k€).

En tant qu'actions inédites, citons des modalités nouvelles pour valoriser le patrimoine et les collections de l'Université de Strasbourg avec le souci de respecter des questions éthiques. A l'instar du levier Développement économique, des complémentarités et synergies avec le projet OPUS seront recherchées.

Enfin, les sciences ouvertes (105 k€) et les actions solidaires (130 k€) restent des éléments programmatiques très importants.

✓ **Pilotage de l'université**

Dans le cadre du volet Gestion des talents, les développements majeurs pour 2022 ont porté sur la préparation d'un Schéma directeur des ressources humaines ainsi que l'aide au montage de projets européens de type ERC et la mobilité internationale des Biatss. L'accompagnement et la progression des carrières (376 k€) demeure le pilier central de ce levier.

Pour ce qui concerne le programme Pilotage stratégique à proprement parler, un effort particulier a été entrepris en faveur de l'international (190 k€). Les autres actions menées dans le cadre de ce levier ont contribué à renforcer la structuration de l'établissement (533 k€) et à favoriser l'essor de la thématique développement durable (78 k€).

✓ **Mise en œuvre**

Les moyens affectés à ce levier permettant la bonne coordination et la bonne mise en œuvre de l'IdEx à un niveau quasiment étale depuis des années (environ 300 k€).

3.3. Focus opérations pluriannuelles

La programmation budgétaire des opérations pluriannuelles est décrite de manière détaillée dans les tableaux budgétaires 9 et 10 qui présentent les prévisions et les réalisations de l'exercice 2022.

L'ensemble des opérations pluriannuelles programmées représente un montant global exécuté de 575 M€, soit une augmentation de plus de 13,8 M€ par rapport aux sommes figurant aux tableaux 9 et 10 du dernier budget actualisé 2022. Le détail de cette variation est présenté dans les items ci-dessous.

Sur ce total de 575 M€, 525,5 M€ proviennent de financements extérieurs et 49,5 M€ d'autofinancement. A la clôture 2021, 395,7 M€ étaient engagés, 343,9 M€ payés et 294,8 M€ des financements extérieurs encaissés. Fin 2022, les engagements se situent à 423,2 M€ (+ 27,5 M€), les paiements à 372,7 M€ (+ 28,8 M€) et les encaissements des financements extérieurs s'élèvent désormais à 323,4 M€ (+ 28,6 M€). Ainsi au titre de 2022, l'impact de ces opérations sur le solde budgétaire de 2022 est très limité (- 0,2 M€).

3.3.1. Les contrats de recherche et de formation

✓ Les contrats de recherche

Au compte financier 2022, les contrats de recherche actifs représentent un montant contractuel de 133,8 M€ qui se détaille en :

- 44,0 M€ (32,9 %) de contrats financés par l'ANR,
- 38,5 M€ (28,8 %) de contrats européens,
- 26,6 M€ (19,8 %) de contrats PIA3 (EUR et autres),
- 21,1 M€ (15,8 %) de contrats financés par divers bailleurs nationaux,
- 3,6 M€ (2,7 %) de contrats financés par des partenaires de l'IDEX (Equipex notamment).

La répartition de ces contrats actifs par millésime se présente de la façon suivante :

Montants contract. (M€)	Années antérieures à 2015	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Somme
Contrats ANR	1,9	1,2	2,1	3,8	4,4	4,1	7,4	9,1	9,9	44,0
Contrats UE	0,0	2,0	4,7	2,7	6,3	5,6	7,6	2,7	6,9	38,5
Contrats PIA 3	0,0	0,0	0,0	0,0	18,4	0,1	0,7	0,0	7,3	26,6
Autres contrats	0,3	1,1	1,0	0,9	1,7	5,0	4,7	2,6	3,8	21,1
Idex	3,6	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3,6
Total	5,8	4,4	7,8	7,4	30,8	14,8	20,5	14,4	28,0	133,8

Par rapport au dernier budget actualisé, ce sont 54 nouveaux contrats qui ont été ouverts pour un montant contractuel global de 9 M€ :

- 24 contrats financés par l'ANR pour un montant de 4,4 M€,
- 6 contrats européens pour un montant de 2,1 M€,
- 3 contrats financés par le PIA3 pour un montant de 1,2 M€,
- 21 contrats financés par divers bailleurs nationaux pour un montant de 1,3 M€.

Le total de 133,8 M€ de contrats de recherche représente le cumul des contrats qui sont ouverts annuellement. Ainsi, en 2022, ce sont 137 nouveaux contrats de recherche, représentant 27,9 M€, qui ont été attribués à l'Université, contre 12,4 M€ en 2021, ce qui correspond à 33 contrats de plus qu'en 2021.

Les tableaux ci-dessous présentent l'évolution des attributions des nouveaux contrats de recherche à l'Université depuis 2016.

Nombre de contrats

Nombre de contrats	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Contrats ANR	17	17	25	26	32	56	56
Contrats UE	13	13	17	23	19	6	9
Contrats PIA 3	0	0	4	0	3	2	11
Autres contrats	50	50	50	44	48	40	61
Total	80	80	96	93	102	104	137

Montants contractuels

Montants contract. (M€)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Contrats ANR	2,6	4,6	4,2	4,1	5,9	9,3	9,9
Contrats UE	8,3	5,9	6,8	7,0	7,6	0,9	6,9
Contrats PIA 3	0,0	0,0	18,0	0,0	1,3	0,0	7,3
Autres contrats	2,3	2,1	2,3	3,2	4,7	2,2	3,8
Total	13,2	12,6	31,3	14,3	19,5	12,4	27,9

Ce sont les Autres contrats ainsi que les Financements du PIA3 qui augmentent le plus en 2022, respectivement 61 contrats contre 40 en 2021 (1,6 M€ de plus) pour les premiers et 11 contrats contre 2 en 2021 (7,3 M€ de plus) pour les seconds.

Les nouveaux contrats européens progressent quelque peu, soit 9 contre 6 en 2021 pour 6 M€ de plus.

Globalement la consommation des AE des contrats de recherche s'élève à 16,9 M€ pour une prévision de 23,25 M€, ce qui représente un taux de consommation de 72,65 %, contre 75,53 % en 2021. Le taux de consommation des CP s'élève à 72,59 % contre 72 % en 2021.

Les taux de consommation des AE et des CP par financeurs sont :

Financeurs	Prévisions d'AE (en M€)	Consommation d'AE (en M€)	Taux de consommation	Prévisions de CP (en M€)	Consommation de CP (en M€)	Taux de consommation
Contrats ANR	8,47	6,25	73,83%	8,66	6,14	70,87%
Contrats UE	6,87	5,00	72,79%	5,95	4,64	78,04%
Contrats PIA 3	2,96	1,92	64,94%	2,91	1,91	65,59%
Autres contrats	4,94	3,71	75,06%	5,39	3,94	73,12%
Total	23,25	16,89	72,65%	22,91	16,63	72,59%

Le taux de réalisation des encaissements sur contrats de recherche est de 63,11 % (15,1 M€ de réalisations pour une prévision de 24 M€) ; il était de 43,26 % en 2021.

✓ **Les contrats de formation**

Les contrats de formation inscrits dans le tableau agrégé des opérations pluriannuelles s'élèvent à 36,25 M€ et concernent des financements attribués par les collectivités territoriales, des projets liés aux PIA 2 et PIA 3, des financements européens ainsi que d'autres financements (ARS, Direction régionales de ministères, GECT EUCOR etc.). Ce montant de 36,25 M€ est supérieur à celui figurant au budget actualisé (BA) 2022 qui était de 33,41 M€.

L'écart de 2,83 M€ est constitué :

- de financements européens pour 2,48 M€, dont principalement la deuxième phase d'EPICUR « Universités européennes » (2,36 M€),
- de quelques PIA3 pour 0,174 M€,
- de financements d'autres bailleurs pour 0,177 M€.

Globalement la consommation des AE des contrats de formation s'élève à 4,43 M€ ce qui représente un taux de consommation de 83,1 %. Le taux de consommation des CP est de seulement 74 %. Concernant les encaissements le taux de réalisation est de 56,2 %.

3.3.2. Les contrats de Plan Etat-Région

✓ CPER Recherche

6 projets relèvent de cette catégorie :

- CPER Alsacalcul pour un montant de 4,3 M€, prolongé par le projet Neige d'un montant de 0,3 M€,
- CPER I2MT (Imagerie in vivo multimodale translationnelle) pour un montant de 1,8 M€,
- CPER Alsacalcul neige pour un montant de 335 k€,
- CPER Recherche équipement RENETE 111 k€,
- CPER R_IRM pour un montant de 143 k€,
- CPER Alliage pour un montant de 114 k€.

	AE	CP	RE
CPER RE1 ALSACALCUL	0	0	408 585
CPER RE5 I2MT	0	0	344 711
CPER Alsacalcul neige	-581	334 419	335 000
CPER Recherche équipement RENETE	111 300	111 300	100 170
CPER R_IRM	0	0	128 700
CPER Alliage	93 899	2 866	102 600
CPER Recherche	204 618	448 585	1 419 767

Globalement, la consommation des AE de ces projets s'élève à près de 0,3 M€, ce qui représente un taux de consommation proche de 69 %. Le taux de consommation des CP est de 71 %. Concernant les encaissements, le taux de réalisation est de 71 %, la non réalisation étant essentiellement liée à l'opération I2MT (- 0,5 M€).

✓ CPER immobilier

Dans ce cadre, l'établissement assure la maîtrise d'ouvrage de 6 projets immobiliers :

- La construction du CRBS pour un montant de 40,8 M€ financés par le CPER (27,5 M€ au titre de 2007-2013 et 1,1 M€ au titre de 2015-2020), le plan Campus (2,8 M€) et l'établissement (9,3 M€).

- La seconde tranche de restructuration des laboratoires de recherche en chimie au sein de l'Institut Le Bel pour un total de 6 M€ inscrits au CPER 2015-2020.
- Le volet immobilier du projet I2MT qui consiste en la réhabilitation de l'Institut de Physique Biologique pour un budget prévisionnel de 2,35 M€ dont 0,704 M€ au titre du CPER, 0,92 M€ de fonds européens ainsi qu'un complément de 215 k€ de la part de l'Eurométropole et la Région.
- L'aménagement du Campus d'Illkirch pour un budget de 1,3 M€, dont 1,1 M€ au titre du CPER 2015-2020, 0,2 M€ au titre du CPER précédent, 0,3 M€ au titre de la CVEC et 75 k€ au titre du financement du CROUS.
- En avance de phase du futur CPER, des études sont inscrites pour le projet Médecine pour un budget de 30 k€.
- La seconde tranche du centre européen de science quantique pour un total de 2,6 M€ financés par le CPER.

Les autorisations d'engagement inscrites au budget actualisé 2022 au titre des CPER Immobilier s'élevaient à 3,9 M€ pour une réalisation à hauteur de 2,8 M€ (soit un taux de consommation de 73 %). Les opérations ayant le plus d'écart avec les prévisions sont le CRBS (- 0,3 M€), la tranche 2 du CESQ (- 0,2 M€) et l'I2MT (- 0,2 M€). Les crédits de paiement, prévus à hauteur de 2,4 M€, sont finalement consommés pour 2,3 M€, soit un taux d'exécution de près de 96 %.

Les recettes encaissables afférentes, qui étaient prévues pour un montant global de 2,4 M€, se sont réalisées à hauteur de 1,1 M€. La différence provient des soldes des financements de l'opération CRBS qui n'ont pu être appelés dans l'année et du financement Feder pour l'opération I2MT (décalages de calendrier). Le complément en fonds propres mobilisé en 2022 s'élève à 0,5 M€ inscrits au PPI pour le CRBS.

CPER Construction du CRBS	755 878	2 000 956	163 000
CPER Rénovation laboratoires Le Bel tranche 2	-74 750	52 405	0
CPER I2MT réhabilitation secteur recherche IPB	18 988	209 197	0
CPER Parvis de Pharmacie-Campus Illkirch	339 782	40 079	237 000
CPER Médecine	37 222	12 611	0
CPER Construction CESQ Tranche 2	1 747 394	0	700 000
CPER Immobilier	2 824 513	2 315 249	1 100 000
Total CPER	3 029 131	2 763 833	2 519 767
	SB	-244 067	

Globalement, les projets inscrits aux contrats de Plan Etat-Région (recherche et immobilier) génèrent un solde budgétaire déficitaire de - 0,24 M€. Compte-tenu de l'autofinancement apporté sur les crédits globalisés de 0,5 M€, il est révisé à + 0,3 M€.

3.3.3. L'Opération Campus

Le total des autorisations d'engagement (AE) ouvertes en 2022 au titre de l'Opération Campus s'élève à 31 M€. La consommation d'AE traduisant les engagements juridiques pris dans l'exercice s'établit globalement à **26,8 M€**, soit un taux d'exécution de 87 %. Fin 2022, 15 opérations sont livrées, 7 opérations sont en phase travaux et 1 opération est en appel d'offres travaux.

Le tableau suivant présente la consommation des AE et les taux d'exécution par enveloppe.

AE	Prévision 2022	Conso 202	Taux d'exécution
Investissement	26 571 372	23 804 267	90%
Fonctionnement	3 474 163	2 379 994	69%
Masse salariale	655 141	657 165	100%
Total DPC	30 700 676	26 841 426	87%

Les engagements juridiques pris en 2022 sont déclinés par opérations.

Opérations	Conso AE 2022	Part de l'opération
Centre sportif	17 391 680	65%
Musée zoologique	2 342 167	9%
G2EI Manufacture	1 057 449	4%
Studium	724 963	3%
Insa	550 000	2%
G2EI Descartes	488 528	2%
Autres opérations	4 286 638	16%
Total	26 841 426	100%

Au total, près de 4,2 M€ d'AE restent non engagées à la clôture et seront reportées sur les exercices ultérieurs. Les écarts de consommation concernent principalement :

- le Centre sportif pour – 0,9 M€,
- le Studium pour – 0,8 M€,
- la rénovation énergétique du bâtiment mathématiques pour – 0,6 M€,
- la rénovation de géologie pour – 0,3 M€.

Les crédits de paiement (CP) ouverts au budget révisé 2022 se montent à 32,2 M€. Les paiements se sont élevés à **27,2 M€**.

CP	Prévision 2022	Conso 2022	Taux d'exécution
Investissement	27 119 374	23 924 121	88%
Fonctionnement	4 179 375	2 649 074	63%
Masse salariale	655 141	657 165	100%
Total DPC	31 953 889	27 230 360	85%

Au total, près de 4,9 M€ de CP restent non consommés à la clôture et seront reportés sur les exercices ultérieurs.

Le taux d'exécution est globalement de 85 %, dont 88 % en investissement, 63 % en fonctionnement et 100 % en masse salariale.

Les écarts de consommation concernent principalement :

- le centre sportif – 1,2 M€,
- G2EI Manufacture pour – 1,1 M€,
- la rénovation du Patio pour – 0,6 M€,
- Isis datacentre pour – 0,3 M€.

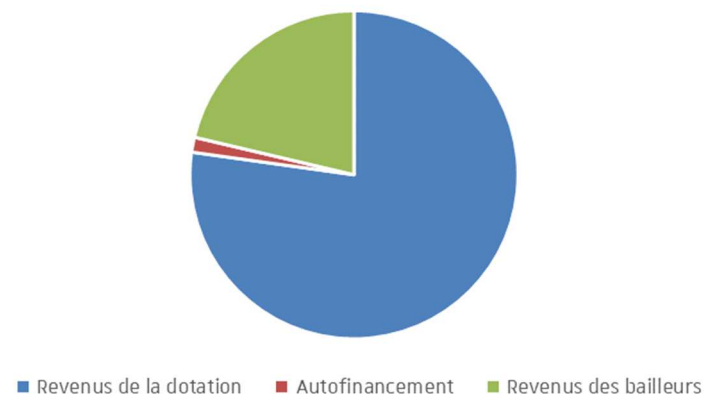
Les opérations pour lesquelles les paiements sont les plus importants sont présentés dans le tableau suivant.

Opérations	Conso CP 2022	Part de l'opération
G2EI Manufacture	5 051 370	19%
Centre sportif	3 129 001	11%
Musée zoologique	3 088 107	11%
Planétarium	2 780 792	10%
Rénovation Maths	2 614 963	10%
Studium	2 529 663	9%
Autres opérations	8 036 464	30%
Total	27 230 360	100%

Les recettes encaissables (RE) prévues se montent à 19 M€. Les encaissements de l'exercice se sont élevés à 19,2 M€, soit un taux d'exécution de 101 %.

- Les revenus annuels de la dotation non consommable (DNC) Campus prévus à hauteur de 15,1 M€ sont intégralement perçus, le calendrier des versements des revenus de la dotation pour une année civile comprenant le 4^{ème} trimestre N-1 et les trois premiers trimestres N.
- Les versements apportés par les collectivités locales (Région, Conseil Départemental, Eurométropole) s'élèvent à 0,8 M€.
- Les versements des soldes des financements ANR se montent à 1,4 M€.
- Des financements obtenus dans le cadre du plan de relance viennent compléter l'opération de rénovation du bâtiment de Mathématiques pour 2 M€.

Sources de financement 2022



Compte-tenu des recettes encaissables et de la sous-consommation des CP, le solde budgétaire dégagé est ainsi déficitaire de - 8 M€ (contre -13,1 M€ prévus). Le tableau ci-dessous retrace le solde budgétaire annuel de l'opération Campus.

Opérations fléchées	Campus
Recettes fléchées	19 183 481
Crédits paiement fléchés	27 230 360
SB Fléché	-8 046 879

Dotations sur recettes globalisées	209 990
Apports sur FDR	78 015
SB Fléché révisé	-7 758 874

Compte-tenu de l'autofinancement apporté par l'établissement pour un montant net de près de 0,3 M€, le solde budgétaire révisé s'établit à - 7,8 M€ pour l'exercice.

L'autofinancement concerne les opérations Studium pour 200 k€ et de remplacement du SSI du PEGE pour 87 k€.

L'emprunt

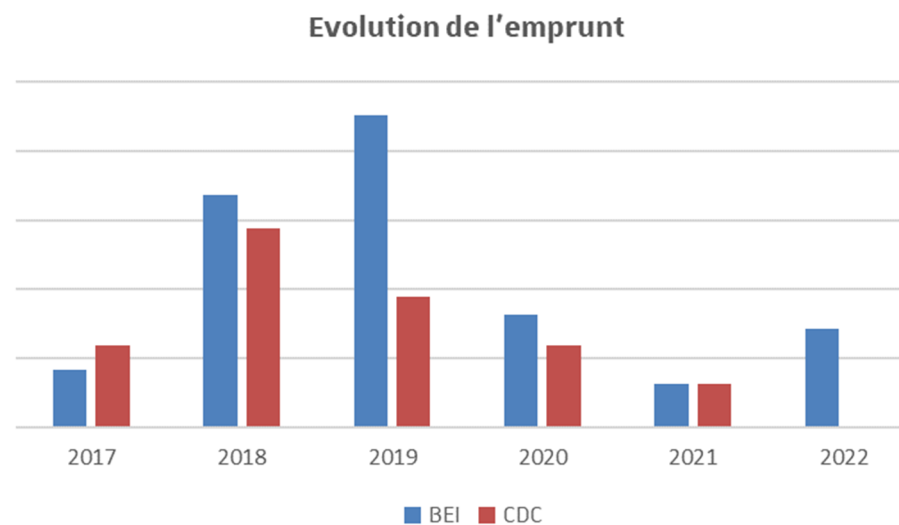
Afin de faire face aux besoins de trésorerie générés par l'Opération Campus, des tirages d'emprunts sont effectués auprès de deux partenaires financiers que sont la Banque européenne d'investissement (BEI) et la Caisse des dépôts et consignations (CDC). Le montant de ces tirages sont déterminés sur la base d'un modèle financier qui prend en compte les besoins de décaissements théoriques (liés aux montants et aux calendriers des opérations) d'une part et les ressources relatives à l'Opération Campus d'autre part afin d'optimiser les emprunts à réaliser.

Rappelons que l'université a emprunté 93,6 M€ à fin 2021 (dont 11,9 M€ au titre des prêts à taux zéro). Prévus à hauteur de 7,1 M€ en 2022, les tirages d'emprunts de l'année ont été réalisés pour ce montant.

Concernant la BEI, un seul tirage de 7,145 M€ a été effectué pour l'opération de rénovation du musée zoologique. Le taux consenti pour cet emprunt est de 2,659 % contre 0,640 % en 2021 et 0,380 % en 2020.

Aucun tirage n'a été effectué auprès de la CDC en 2022, le contrat de prêt étant échu.

Le remboursement en capital effectué au cours de l'année s'est élevé à 3,5 M€ et les intérêts d'emprunt à 1,2 M€.



3.3.4. Les autres opérations pluriannuelles

✓ Les autres opérations immobilières et d'équipement

Elles comprennent :

- les actions spécifiques de mise en sécurité et en accessibilité financées par l'Etat et, selon les cas, abondées par l'établissement,
- les opérations immobilières, soit autofinancées et inscrites au Programme Pluriannuel d'Investissement (PPI) de l'établissement, soit bénéficiant de financements spécifiques,
- les premiers équipements, autofinancés au PPI et/ou disposant de financements dédiés.

Ces opérations se montent globalement à 36,9 M€.

En 2022, ce sont 8,1 M€ d'engagements qui étaient prévus pour ces autres opérations dont 0,5 M€ au titre de dépenses de 1^{er} équipement. Au final, les AE consommées s'élèvent à 5,6 M€ (soit un taux de consommation de 69 %), ce qui s'explique notamment par le report de certaines dépenses de 1^{er} équipement lié au décalage de livraison de l'opération immobilière ainsi qu'aux travaux l'IUT d'Illkirch.

Concernant les décaissements, ils se sont élevés à 6,9 M€ pour une prévision de 9,2 M€, soit un taux de consommation inférieur à 75 %, mais qui s'explique également par le report des dépenses de 1^{er} équipement (- 0,4 M€) et par une sous-consommation sur les projets de remise en état des clôtures historiques (- 0,4 M€), de remplacement des fenêtres de l'aile A de pharmacie (- 0,3 M€) et de climatisation du CAR (- 0,1 M€).

Les encaissements, évalués à un montant de 3,3 M€, sont réalisés à hauteur de 4,3 M€, l'écart étant lié à un encaissement plus important que prévu des financements obtenus dans le cadre du plan de relance pour les opérations de remplacement des CTA et de relamping des amphithéâtres de l'institut Le Bel (+ 0,6 M€) et de remplacement des fenêtres de l'aile A de pharmacie (+ 0,6 M€).

Compte tenu de ces éléments, le solde budgétaire annuel est négatif de 2,4 M€ correspondant au financement sur le fonds de roulement.

✓ **Les opérations en matière informatique et numérique**

Les projets d'investissements pluriannuels informatiques et numériques recouvrent :

- le renouvellement des équipements des réseaux Osiris et Rarest (1,8 M€),
- les équipements du datacentre (4,8 M€),
- les premiers équipements informatiques liés aux opérations de construction et/ou de rénovation immobilières (0,9 M€),
- différents projets d'infrastructure (téléphonie, câblage, fibre, wifi), de jouvence de matériels et projets numériques portés par la Dnum ou par des composantes (pour un total de 3,3 M€).

Ces opérations se chiffrent globalement à 10,8 M€, en grande partie autofinancés (9,4 M€ sur fonds de roulement, inscrits au PPI autofinancé).

Les AE consommées se montent à 1,3 M€ pour un taux d'exécution de 91 %. Concernant les CP décaissés pour 1,7 M€, le taux de consommation de 86 % s'explique principalement par la sous-consommation de l'opération Equipement Informatique G2EI Manufacture (- 0,2 M€) et par le fait qu'une part des engagements n'a pas fait l'objet de décaissements en fin d'exercice, soit pour des factures non parvenues, soit pour des services non faits.

3.4. Focus sur les achats

3.4.1. La politique des achats en 2022

Méthodologie d'analyse 2022

Les montants de dépenses indiqués ci-après concernent l'ensemble de l'université, sans distinction de l'établissement principal des services à comptabilité distincte. Ils ont été obtenus à partir des requêtes Business Object sur SIFAC relatives aux bons de commandes facturés hors taxes par groupe de marchandises. Ces achats ont été analysés par nomenclature d'achat afin de procéder aux analyses et d'élaborer les tableaux suivants.

Les **4** derniers exercices, **2019-2020-2021-2022**, sont reportés afin de pouvoir mesurer l'évolution des indicateurs.

L'organisation des achats

La réglementation des achats publics distingue principalement deux acteurs : les acheteurs et les prescripteurs. A l'Université de Strasbourg, le rôle d'acheteur est assuré par le Département des Achats et des Marchés (DAM), rattaché à la Direction des Finances, et le Département des Contrats Immobiliers (DCI), rattaché à la Direction du Patrimoine Immobilier.

- ✓ Le **Département des Achats et des Marchés** (DAM) a pour mission, d'une part, la rédaction des marchés en fournitures et services dont le montant est supérieur ou égal à 90 000 € HT et, d'autre part, d'accompagner toutes les structures de l'établissement dans la passation de leurs propres contrats et achats, à l'exception de ceux relatifs au domaine immobilier.
- ✓ Le **Département des Contrats Immobiliers** (DCI) a la responsabilité des contrats afférents au domaine immobilier de l'université à savoir les marchés et les contrats qui portent sur les travaux publics, les prestations intellectuelles (architectes), les services et les fournitures qui ont pour objet l'immobilier.

Le tableau ci-dessous synthétise les procédures et les responsabilités relatives aux achats en 2022.

Procédure à appliquer	Seuils	Signataire
Achat libre dans le respect des principes de la commande publique et de la politique d'achat de l'Université	< 40 000 € HT	Directeur de service, de composante et d'unité
Mise en ligne de la procédure sur le profil d'acheteur de l'Université : www.marches-publics.gouv.fr	≥ 40 000 € HT < 90 000 € HT	Directeur de service, de composante et d'unité
Procédure mise en œuvre par le DAM ou le DCI	≥ 90 000 € HT	Président de l'université

La taille de l'Université de Strasbourg, son organisation, ses spécificités, sa pluridisciplinarité, le contexte financier contraint actuel et la structuration des achats rendent nécessaire la mise en œuvre d'une politique d'achat adaptée. Au sein de l'Université de Strasbourg, l'achat doit être accessible pour les composantes, les services et laboratoires de l'université, lisible par les sociétés, sécurisé par un dispositif de contrôle interne et souple par les outils proposés. Les achats rendus possibles au travers des marchés doivent répondre aux besoins exprimés par les utilisateurs de l'établissement. La fonction achat a pour but de dynamiser les investissements stratégiques et d'optimiser le fonctionnement de l'établissement tout en permettant le respect du cadre réglementaire relatif à la commande publique.

A ce titre, le décret n° 2016-247 du 3 mars 2016 créant la direction des achats de l'Etat et relatif à la gouvernance des achats de l'Etat, impose désormais à la fonction achat de veiller au respect de la politique des achats de l'Etat et de s'assurer que les achats de l'établissement soient effectués dans les conditions économiquement les plus avantageuses, qu'ils respectent les objectifs de développement durable et social (intégration de clauses sociales et environnementales dans les marchés), qu'ils soient réalisés dans des conditions facilitant l'accès des petites et moyennes entreprises à la commande publique et qu'ils contribuent à la diffusion de l'innovation.

Pour répondre notamment aux attentes de la politique des achats de l'Etat, les achats transversaux de l'université continuent à être mutualisés et font l'objet de marchés publics qui s'imposent à tous les acteurs de l'établissement. La dynamique de mutualisation des procédures avec d'autres établissements (INSA, UHA, UL, ENSAS, BNU, CNRS, ...) et centrales d'achats (UNIHA, UGAP, CAIH, CNRS, AMUE principalement) s'est poursuivie en 2022 : les logiciels via le Groupe National Logiciels du MESRI, la fourniture, l'intégration et la maintenance de matériels et solutions informatiques via l'UNIHA, la location d'un moteur d'impression monochrome de technologie numérique connecté et la fourniture de services de téléphonie mobile via la CAIH, la location d'un moteur d'impression polychrome de technologie numérique connecté via la région Grand-Est, la fourniture de gaz conditionnés et les abonnements à des périodiques sont autant d'exemples de mutualisation et d'optimisation des achats.

Le recours aux centrales d'achats et aux mutualisations peut être, au cas par cas, susceptible d'apporter une forte plus-value pour l'université, notamment en matière de sécurisation de projet et de recours à des expertises techniques ou d'ingénierie contractuelle externe, mais également en termes d'optimisation des délais et des ressources allouées au projet d'achat. Dans le cadre du recours à une centrale d'achat, l'acte d'achat est plus rapide, la procédure de passation de la consultation ayant été réalisée par l'opérateur il s'agit pour l'université de réaliser un bon de commande ou un marché subséquent, ce qui entraîne une mobilisation moindre des acteurs de l'achat et réduit les risques sur le projet par évitement d'éventuels recours ou non aboutissement de procédure. Le recours à la centrale d'achat de l'AMUE permet également, par exemple, de bénéficier d'une optimisation contractuelle liée à la massification sur des marchés tels que MATINFO ou SIFAC.

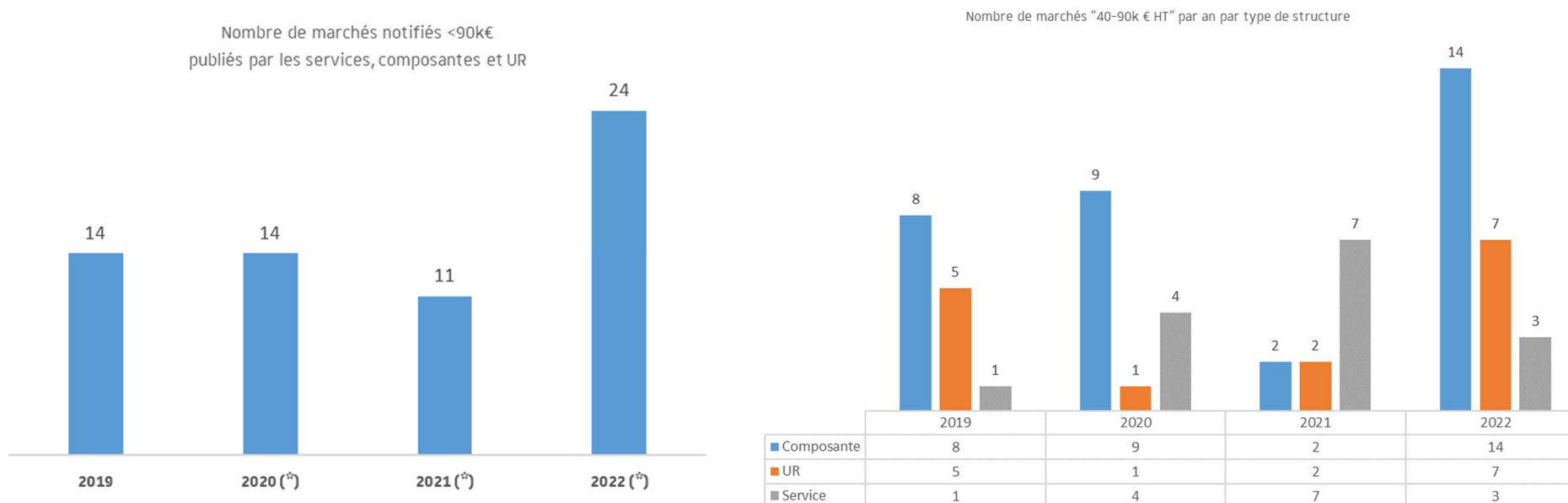
L'université poursuit la différenciation stratégique de sa politique achat.

Les achats cœur de métier sont, de ce fait, gérés directement par les laboratoires et services dans la limite des délégations en vigueur, ce qui peut expliquer un taux de couverture par marché relativement bas sur certaines familles. Cette organisation responsabilise le service prescripteur puisque chaque directeur est signataire de ces marchés (dans la limite de 90 000 € HT). Les services et composantes sont également responsables des achats dont le montant est inférieur à 40 000€ HT. Enfin, différents outils sont mis à la disposition des structures de l'université pour réussir et sécuriser leurs achats, dans la limite des délégations mises en place : politique d'achat de l'établissement et politiques de consommations associées, page ERNEST dédiée aux achats, contrathèque « Info-achats » sur la GED de l'université, fiches de procédures et contrats type, dépêche de l'achat, guides de bonnes pratiques, nomenclature, formation continue sur les achats et les marchés publics et conseils. L'accompagnement des prescripteurs de l'établissement s'est poursuivi en 2022 pour contribuer à une gestion harmonieuse des deniers de l'établissement.

3.4.2. Statistiques sur les procédures, avenants et commissions

Le nombre de procédures < 90k€ HT relevant de la responsabilité des ordonnateurs secondaire, notifiées en 2022

- ✓ Chaque structure est responsable de la passation des achats inférieurs à 90 k€ HT. Depuis le 1^{er} février 2021, les procédures sont mises en ligne par chaque composante ou laboratoire sur le profil acheteur PLACE.
- ✓ L'accompagnement et le contrôle relatifs aux annonces des consultations gérées par les services et composantes se sont poursuivis par le département achats marchés contribuant ainsi à une optimisation des achats par l'incitation à la négociation et au sourcing d'une part et par un niveau plus performant de précision de cahiers des charges parfois trop succincts voire trop détaillés d'autre part. Il se traduit par la réalisation de gains intéressants pour les composantes, laboratoires ou services (gain d'une année de maintenance supplémentaire pour des équipements scientifiques, réduction des prix par la négociation etc...).
- ✓ En 2022, on dénombre un total de 24 marchés notifiés¹ pour un montant total de 1,387 M€ HT.



En 2022, 24 procédures dont le montant est < 90 k€ HT ont été notifiées en direct par les services, composantes et UR.

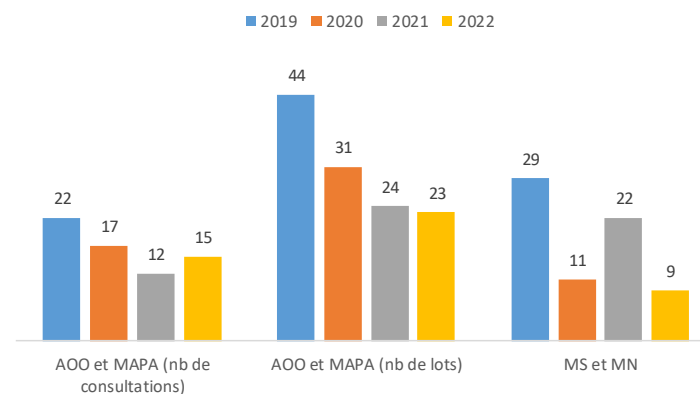
¹ Sont pris en compte les marchés notifiés liés à une consultation d'un montant compris entre 40 et 90k€ HT relevant de la responsabilité des ordonnateurs secondaire.

Le nombre de procédures notifiées en 2022

Bilan des marchés notifiés par le DAM

	2019	2020	2021	2022
AOO/AOR (consultations)*	20	15	11	15
AOO (lots)**	40	29	23	23
MAPA (consultations)*	2	2	1	0
MAPA (lots)**	4	2	1	0
Marché négocié	10	2	6	3
Dialogue Compétitif, PAN, SAD	0	0	1	0
DSP/CSP	0	0	0	1
Marché subséquents < 90k€ HT	12	3	4	3
Marché subséquents > 90k€ HT	7	6	11	2
Autres procédures (non portées par l'Unistra)	6	8	8	6

	2019	2020	2021	2022
AOO et MAPA (nb de consultations)	22	17	12	15
AOO et MAPA (nb de lots)	44	31	24	23
MS et MN	29	11	22	9



* Autres procédures (non portées par l'Unistra) 2022 :

Solutions de réseaux informatiques sécurisés (UNIHA)
 Location et maintenance de matériels d'impression haut volume (CAIH)
 Location et maintenance systèmes impression numérique (PFRA)
 Marchés logiciels : produits IBM et logiciels généralistes (Ministère)
 Téléphonie mobile (UNIHA)

*nombre de consultations (et non nombre de lots) notifiés durant l'année

** nombre de lots au total, notifiés durant l'année

Légende :

AOO : Appel d'Offre ouvert

AOR : Appel d'offre restreint

DSP : Délégation de service public

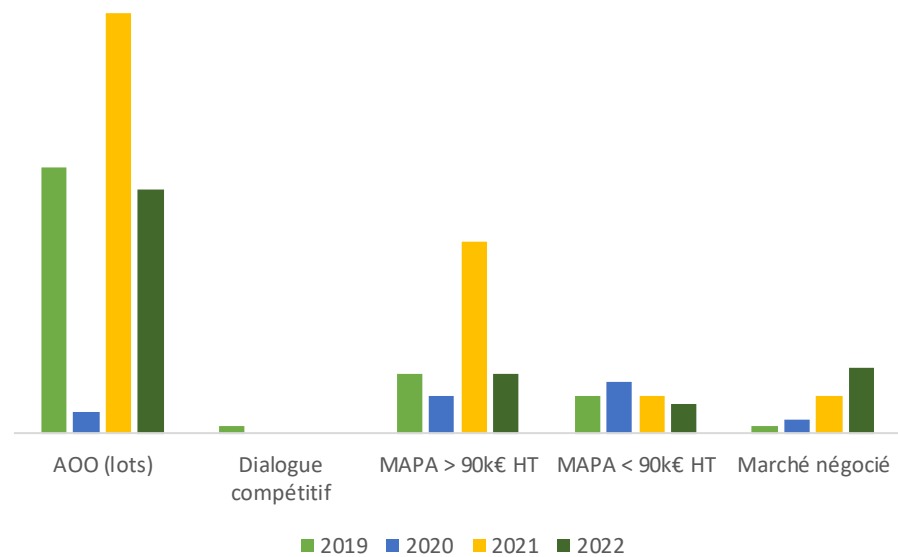
CSP : Concession de service public

PAN : Procédure avec négociation

SAD : Système d'acquisition dynamique

Bilan des marchés notifiés par le DCI

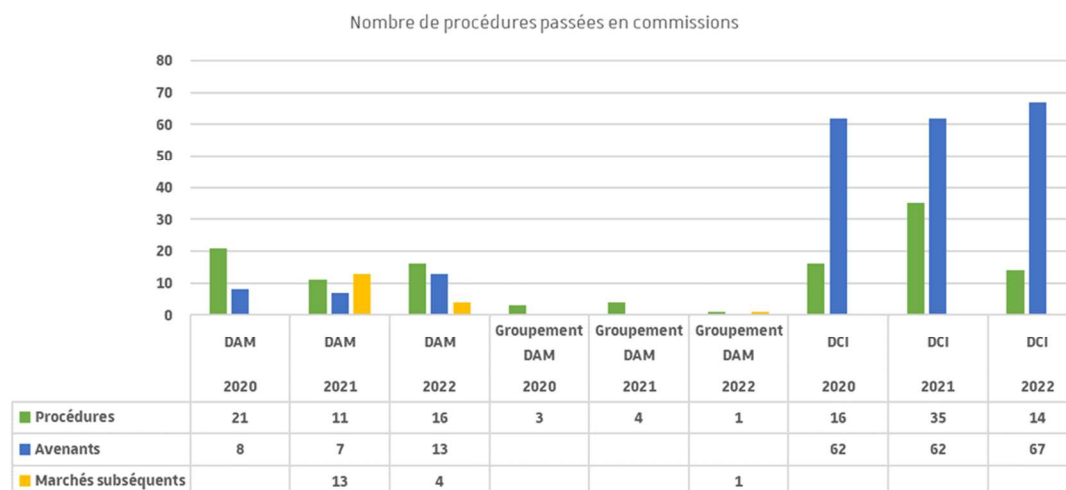
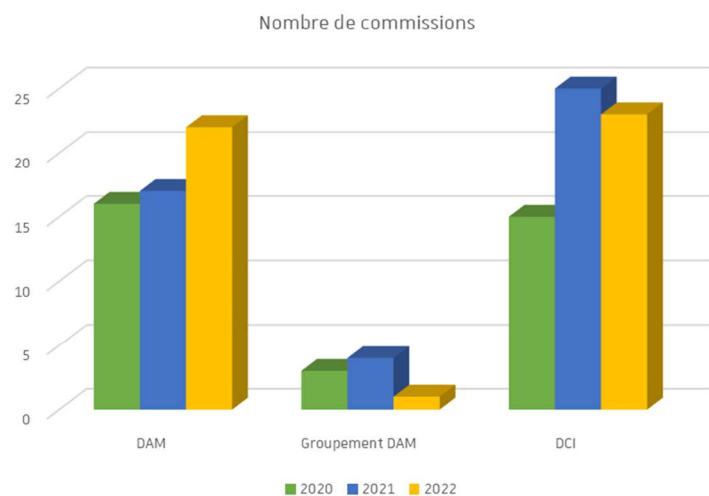
	2019	2020	2021	2022
AOO (lots)	36	3	57	33
Dialogue compétitif	1			
MAPA > 90k€ HT	8	5	26	8
MAPA < 90k€ HT	5	7	5	4
Marché négocié	1	2	5	9
Total	51	17	93	54



Le seuil d'appel d'offre pour les marchés de travaux en 2022 est fixé à 5 382 000,00€ HT.

Commissions d'attribution des marchés et avenants

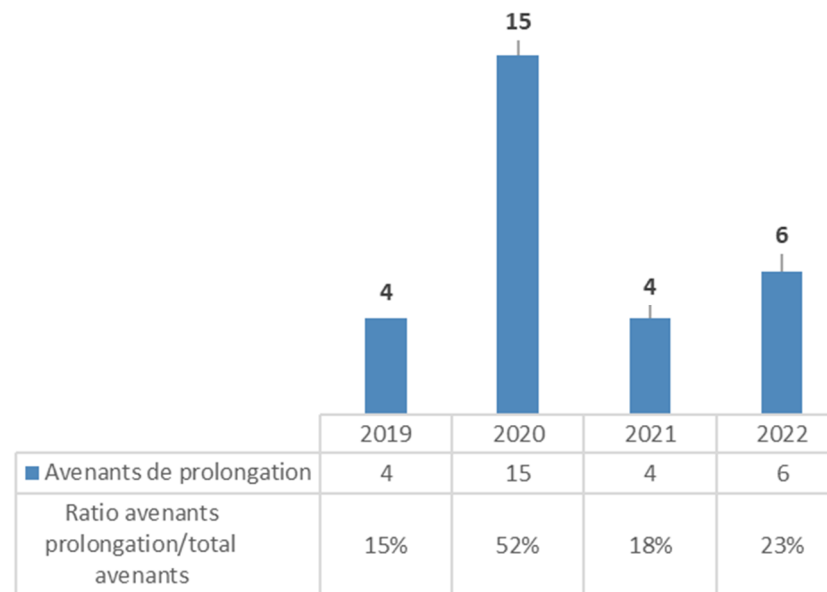
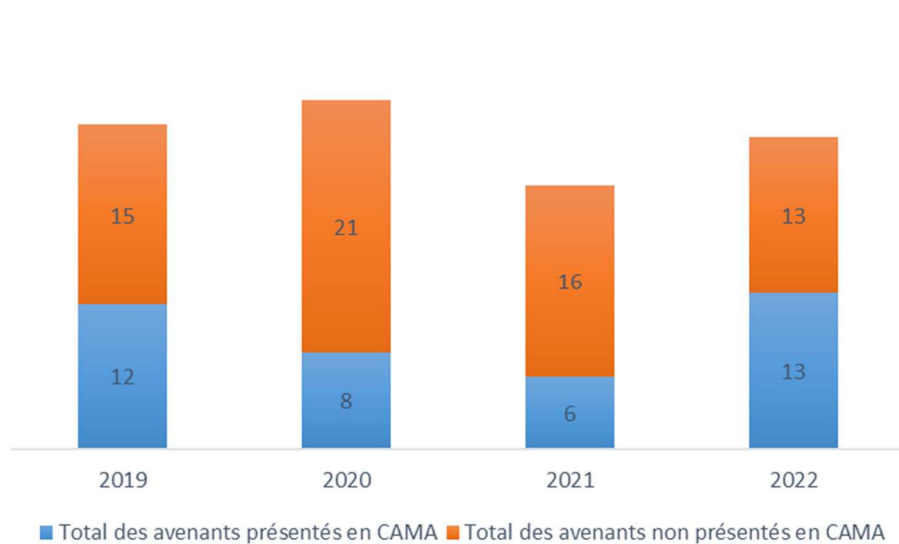
La commission d'attribution des marchés et avenants (CAMA) est compétente pour les marchés dépassant 90 000€ HT. Une commission se tient également pour les procédures passées en groupement de commandes. Cette commission émet un avis avant la signature du marché par le président.



En 2022, le DAM a été présent dans 22 commissions (21 CAMA et 1 commission en groupement, pour la présentation de 34 dossiers), le DCI a été présent dans 23 commissions (CAMA).

Volume des avenants passés

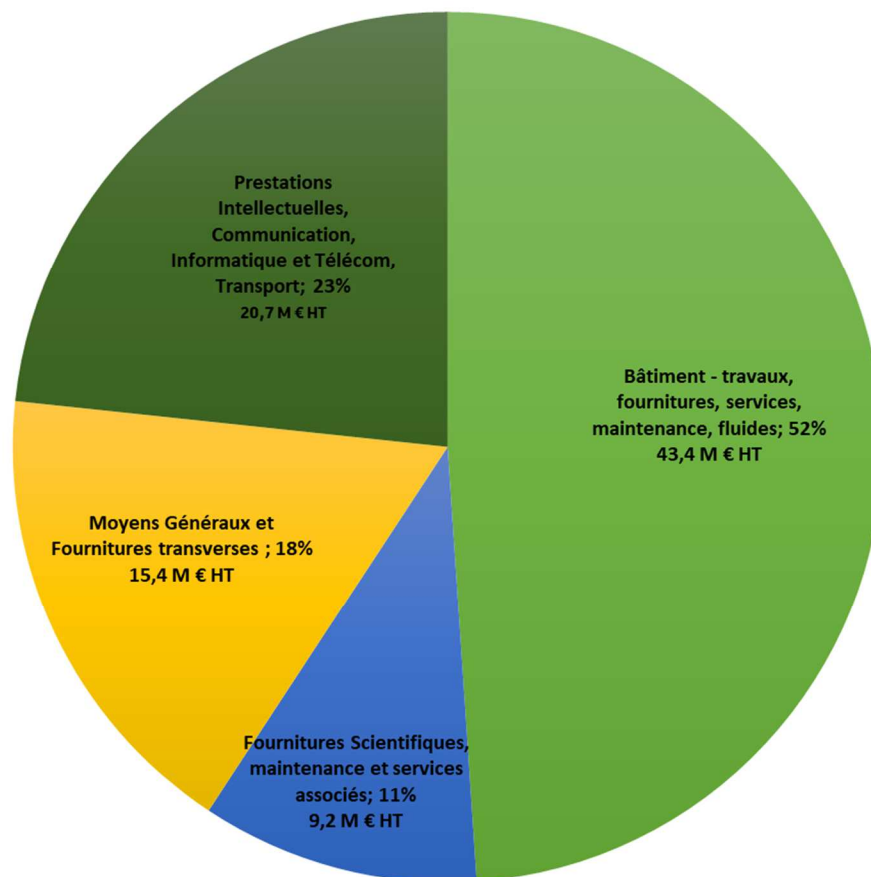
Bilan des avenants passés par le DAM



Les données ne sont pas disponibles pour le département des contrats immobiliers.

3.4.3. L'évolution des achats de 2019 à 2022 et ratios

Répartition de la dépense par segment d'achat en 2022 (facturé HT)

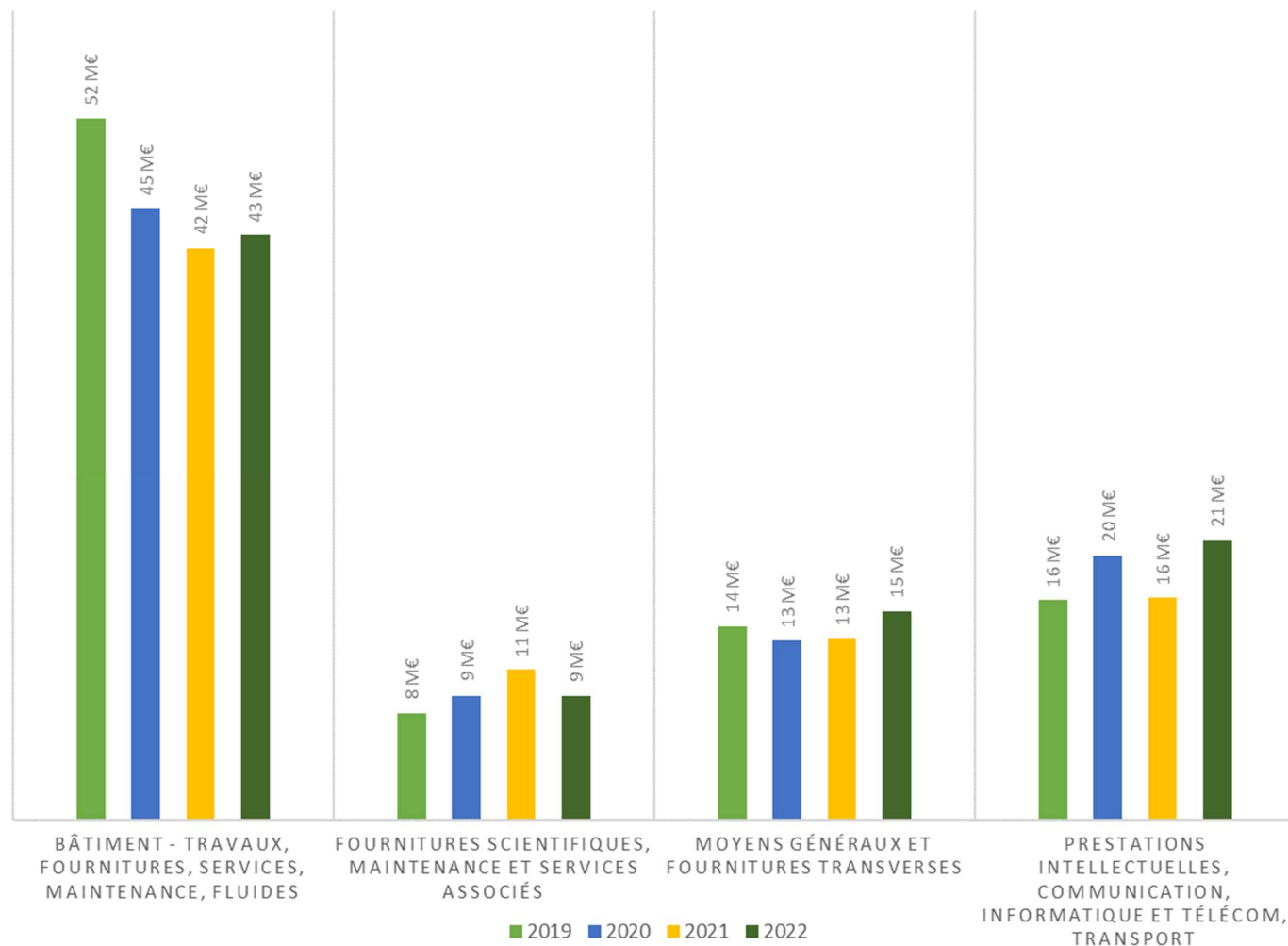


Les segments d'achats ci-dessus sont constitués suivant la dépense constatée sur la nomenclature d'achat de l'Université :

- Bâtiment - travaux, fournitures, services, maintenance, fluides : codes NACRES : BA, BD, BE, BF
- Fournitures Scientifiques, maintenance et services associés : codes NACRES : G, H, J, K, L, M, N, O, P, Q, S, T, U, V, W
- Moyens Généraux et Fournitures transverses : codes NACRES : A, BB, BC, CE, CF, CG, CI, F, R
- Prestations Intellectuelles, Communication, Informatique et Télécom, Transport : codes NACRES : CA, CB, CC, CD, CH, D, E, I
- Dépense hors achats : code NACRES : X (ces dépenses ne sont pas représentées sur ce graphique)

Evolution et ventilation de la dépense par segment d'achat

Le graphique ci-dessous représente le montant des factures (€ HT) par segment d'achat sur les exercices 2019, 2020, 2021 et 2022.



Evolution de la dépense (facturé HT) « en marché » et « hors marché » de 2019 à 2022

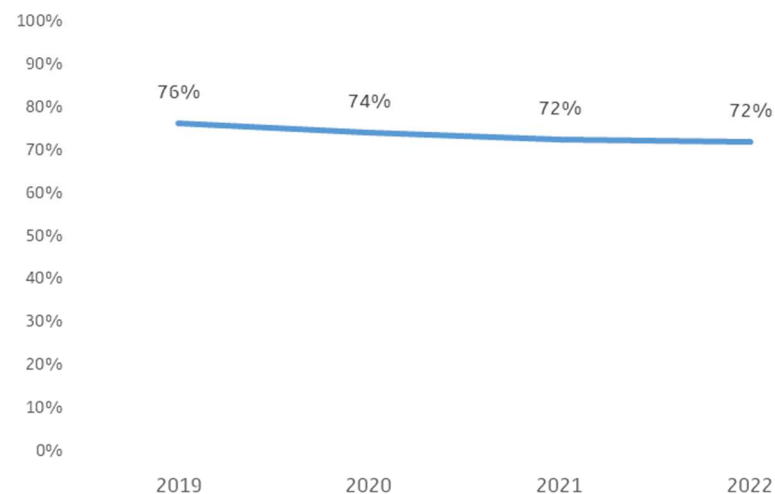
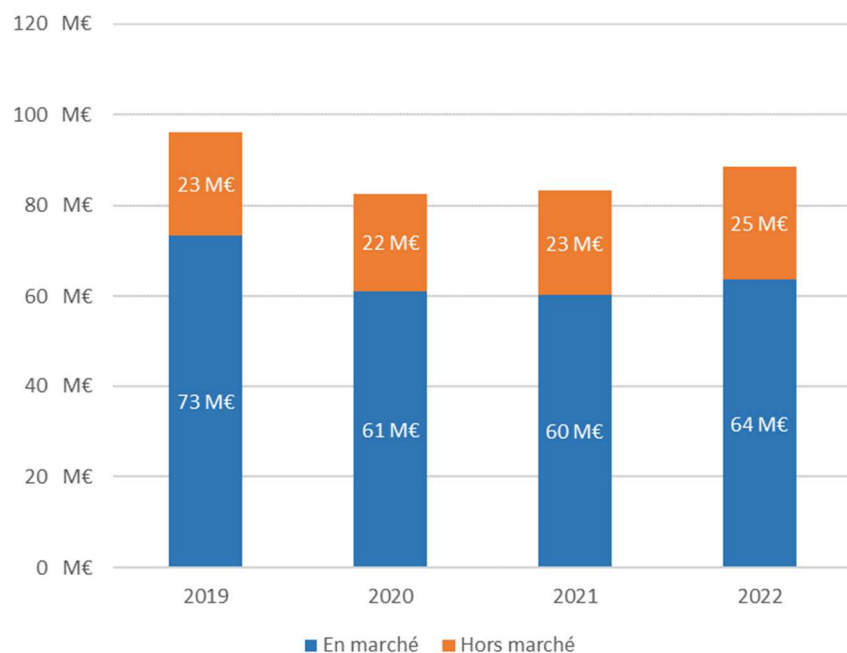
La dépense fournisseurs s'élève à 89 M€ HT en 2022 (hors codes Nacres X), après deux exercices impactés par la crise Covid durant lesquels cette dépense s'élevait à 83 M€. La dépense fournisseurs 2022 n'a néanmoins pas retrouvé le niveau pré-crise de 2019 (96 M€).

Les achats couverts par des marchés sont sensiblement en hausse par rapport à ceux de 2021, en s'établissant à 64 M € HT en 2022.

La dépense hors marché² est également en hausse en 2022 par rapport à 2021, en s'établissant à 25M€ en 2022.

Evolution du taux de couverture de la dépense par des marchés publics

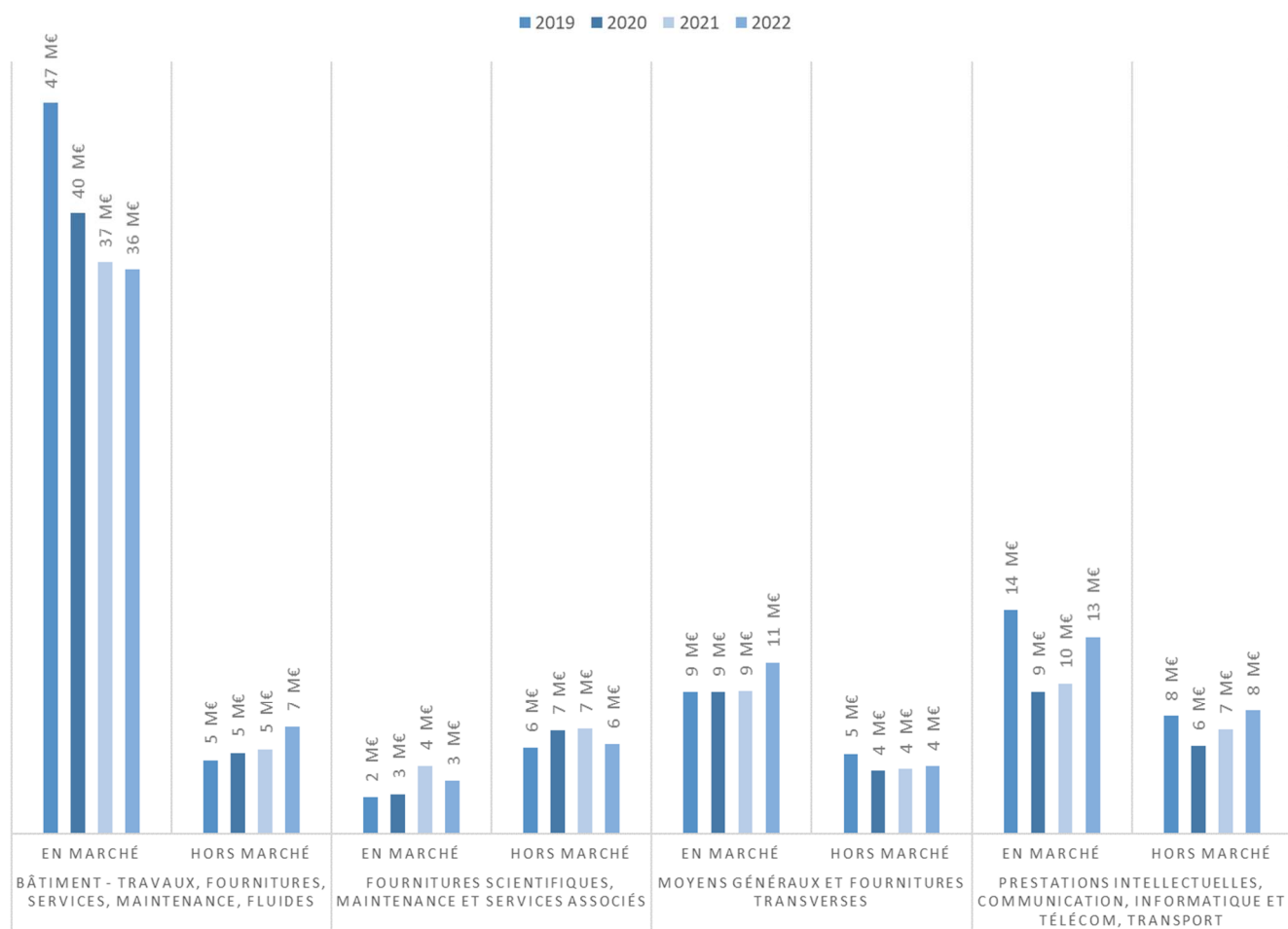
Le taux de couverture en 2022 est identique à celui de 2021 en s'élevant à 72% pour l'établissement.



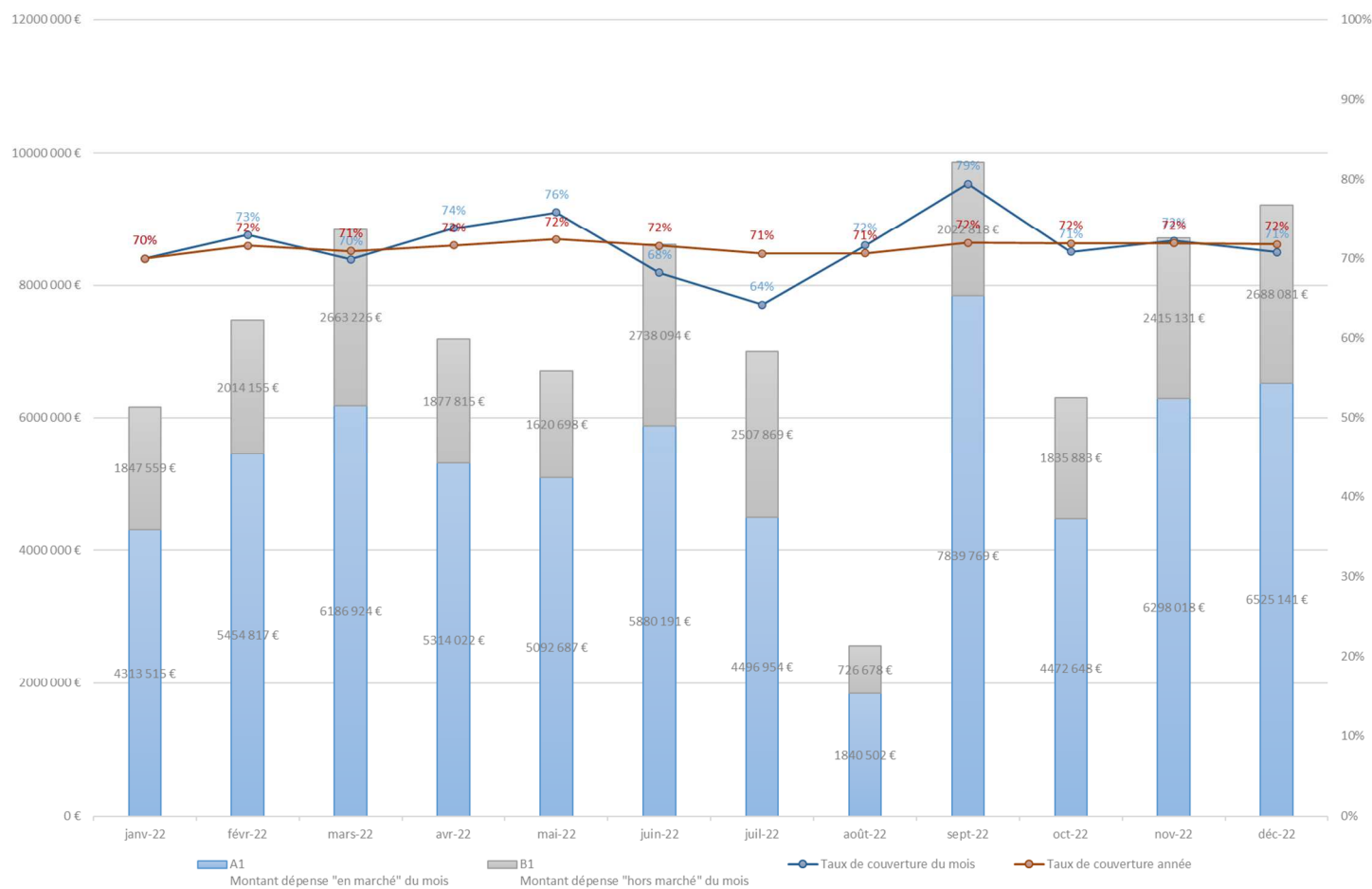
² Facturé HT hors marché, hors « dépenses hors achats » liées au code NACRES X.

Evolution et ventilation de la dépense de 2019 à 2022, suivant le segment d'achat (facturé HT)

En volume de dépense, le tableau ci-dessous représente l'évolution de la dépense par segment d'achat, suivant que cette dernière ait été effectuée en marché ou hors-marché.



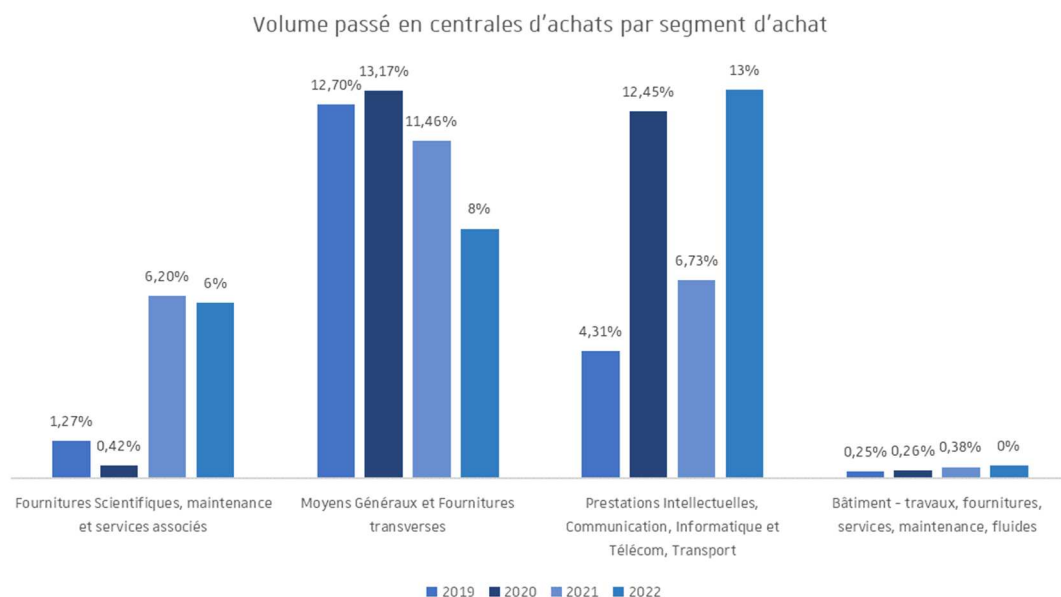
Evolution mensuelle 2022 du taux de couverture (facturé HT), périmètre établissement



En 2022, le taux de couverture est de 72%.

La complémentarité des stratégies d'achats

- ✓ L'Université de Strasbourg poursuit sa politique de rapprochement avec les autres établissements en massifiant certains achats, notamment sur des besoins standards (groupement de commandes avec d'autres universités et établissements, recours à des centrales d'achats).
- ✓ Par ailleurs, l'Université de Strasbourg a renouvelé une convention de partenariat avec l'UGAP en 2019 (convention 2019-2023) pour des achats courants afin de bénéficier de tarifs avantageux. La stratégie d'achat de l'établissement tend à privilégier le recours à l'UGAP pour des achats courants de faible importance, n'offrant pas de plus-value particulière identifiée et qui nécessiteraient toutefois une activité importante en matière d'instruction de procédure. Néanmoins, un certain nombre d'achats, représentant un volume d'affaires important à l'instar du mobilier de bureau, de petits équipements scientifiques et médicaux, de la fourniture de services de téléphonie (télécommunications fixes, postes téléphoniques et maintenance des installations de téléphonie), de la vérification des installations électriques et de gaz, de la location de copieurs d'étage, de la fourniture de licences logicielles, de véhicules et de prestations de déménagement ont également fait l'objet d'un recours à l'UGAP.
- ✓ Enfin, depuis 2021 l'Université de Strasbourg adhère aux centrales d'achats UNIHA et CAIH, principalement sur les segments d'achat informatique et téléphonie mobile et équipements scientifiques.



En 2022, 13% de la dépense (en valeur) du portefeuille « Prestations intellectuelles, communication, informatique et télécom, transports » relève d'un contrat issu d'une centrale d'achat (hors groupements).

Conventions de groupement de commande périmètre DAM (2019 – 2022)

Conventions de groupement de commande périmètre DAM 2019-2020-2021-2022

Objet	2019	2020	2021	2022	Porteur	Membres																														
						Unistra	ARTE	UHA	ENSAS	ENGEEES	IGBMC	Rectorat Ac. Strasb	ISU	CROUS	GNU	CNRS	INSA	HEAR	INSERM	HUS	U LORRAINE	U AIX MARSEILLE	U DIJON	U CHAMPAGNE ARDENNE	UTBM	U BOURGOGNE	U. Clermont Auvergne	U HAVRE	U VERSAILLES ST QUENTIN	U PICARDIE	U TOULON	U AVIGNON	U TROYES	Université de Paris	U FRANCHE COMTE	U PAU
Liaisons fibres noires interurbaines (...) Réseau RAREST			X		Unistra	X		X																												
Certification des comptes			X		AMUE	X																														
Acquisition de masques chirurgicaux			X		CNRS	X																														
Déchets chimiques et assimilés			X		Unistra	X				X	X																									
Fournitures de bureau		X			Unistra	X	X	X	X					X			X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X	X		
Copieurs multiservices		X			Unistra	X							X																							
Fontaines à eau		X			Unistra	X							X																							
Fournitures accessoires informatiques		X			Unistra	X	X	X	X																											
Documentation électronique		X			Unistra	X	X	X	X				X	X	X	X																				
Equipement audiovisuel		X			Unistra	X			X																											
Outils et quincaillerie		X			Unistra	X							X																							
Cartes multi-services	X				CNOUS	X	X	X	X				X	X	X																					
Ouvrages neufs français et étrangers - lot2	X				Unistra	X	X																													
Papiers lot2	X				ULorraine	X	X														X		X	X												
Fibres optiques	X		X		Unistra	X	X																													
Maintenance SIGB	X		X		Unistra	X	X	X	X				X	X	X																					
Extension de SEBINANEXT et SEBINAYOU	X				Unistra	X	X	X	X				X		X																					
Ouvrages neufs français et étrangers			X		Unistra	X	X																													
Périodiques français et étrangers			X		UHA	X		X																												
Travaux d'impressions Offset					Unistra	X							X																							
OSIRIS					Unistra	X				X	X	X	X																							
Gaz conditionnés et services associés			X		Unistra	X						X				X																				
Ressources PROQUEST					Unistra	X	X	X				X	X			X																				
Marché National logiciels PERMANENT					GNL	X																														
Accord-cadre matériel informatique MATINFO			X		AMUE	X																														
Convention UniHa - Solution de réseaux informatiques sécurisés				X	UNIHA	X																														
Location et maintenance de matériels d'impression haut volume				X	CAIH	X																														
Abonnements aux titres des revues électroniques éditées par IEEE				X	U Toulouse	X																														
TOTAL	6	8	8	5																																

Année à prendre en compte : notification de la convention

Coordonnateur Unistra

Coordonnateur autre

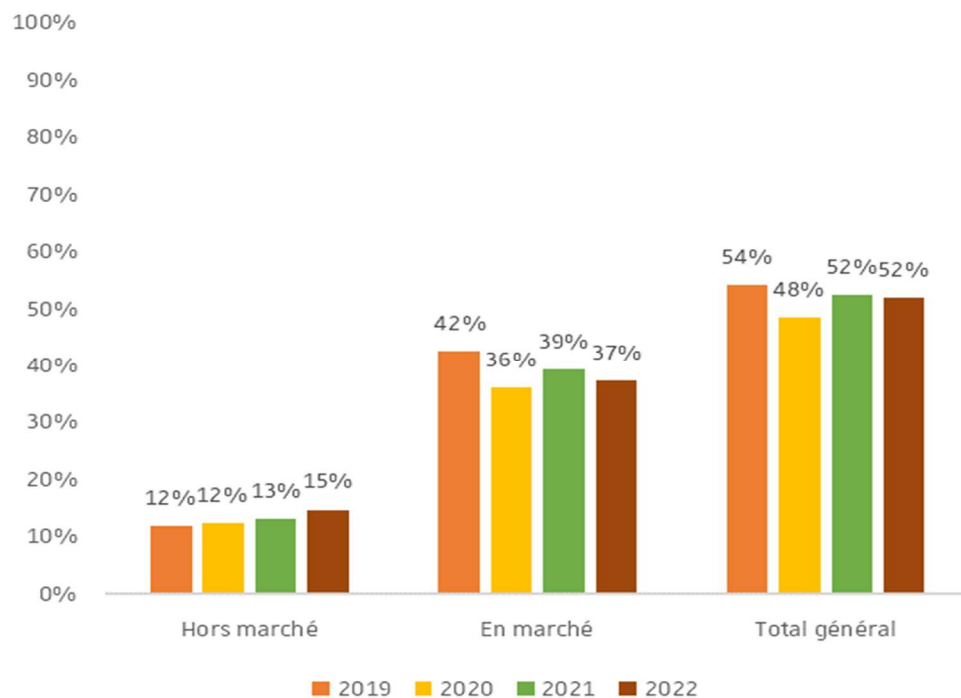
Total

	2019	2020	2021	2022
Coordonnateur Unistra	4	8	4	2
Coordonnateur autre	2	0	4	3
Total	6	8	8	5

Pourcentage de marchés mutualisés portés par l'Unistra :

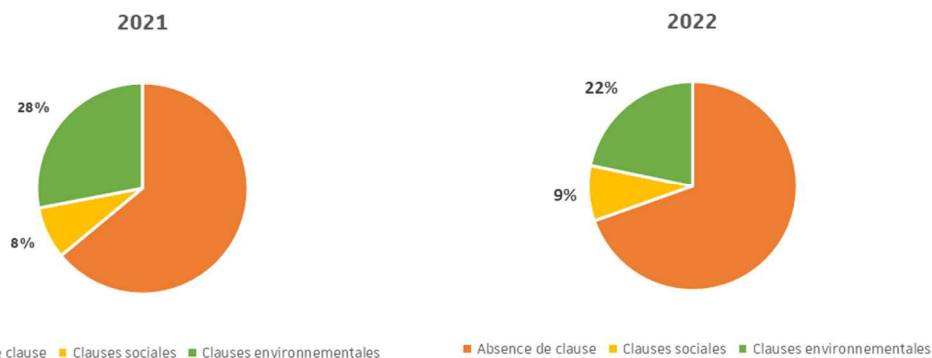
67% (période 2019-2022)

Quote part d'achat local (départements 67 et 68), périmètre établissement



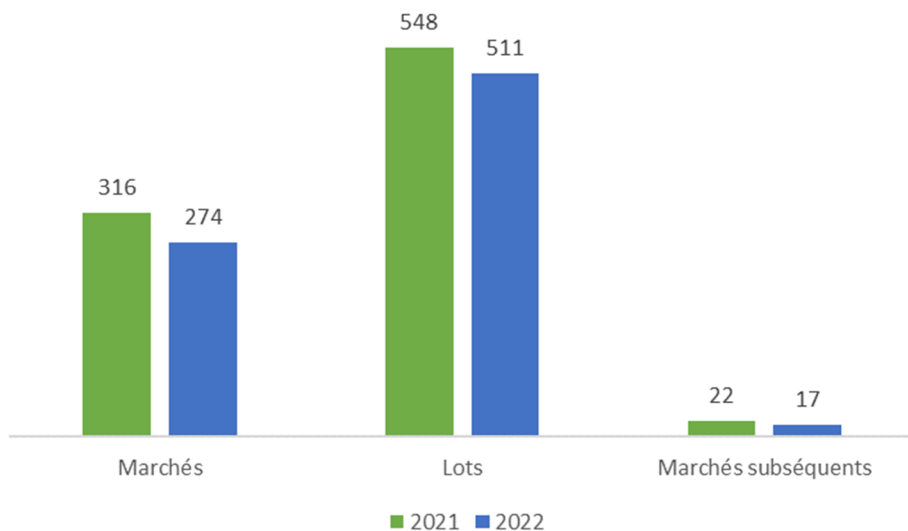
En 2022, 52% de la dépense achat de l'Université de Strasbourg a été adressée à des fournisseurs alsaciens (dont le siège de l'établissement est localisé dans le 67 / 68).

Achats durables (DDRS), périmètre DAM



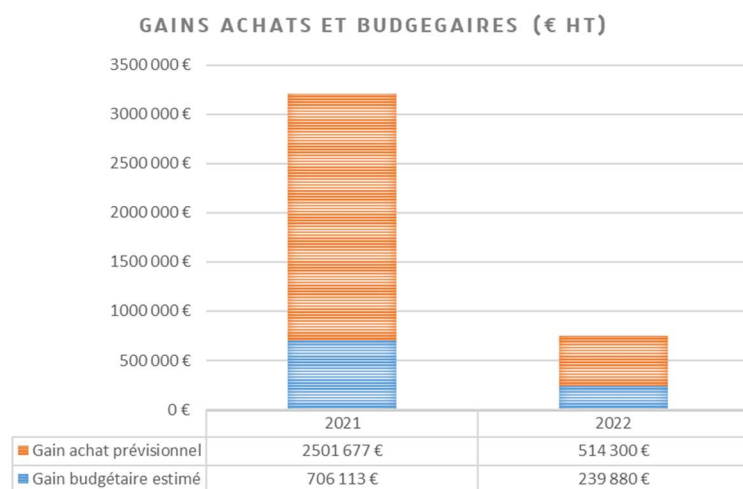
En 2022, 22% des marchés notifiés par le DAM comportent une clause environnementale et 9% une clause sociale. Les données ne sont pas disponibles pour 2019 et 2020.

Nombre de marchés, lots et marchés subséquents actifs en 2021 et 2022 dans l'application de gestion financière (SIFAC), périmètre établissement



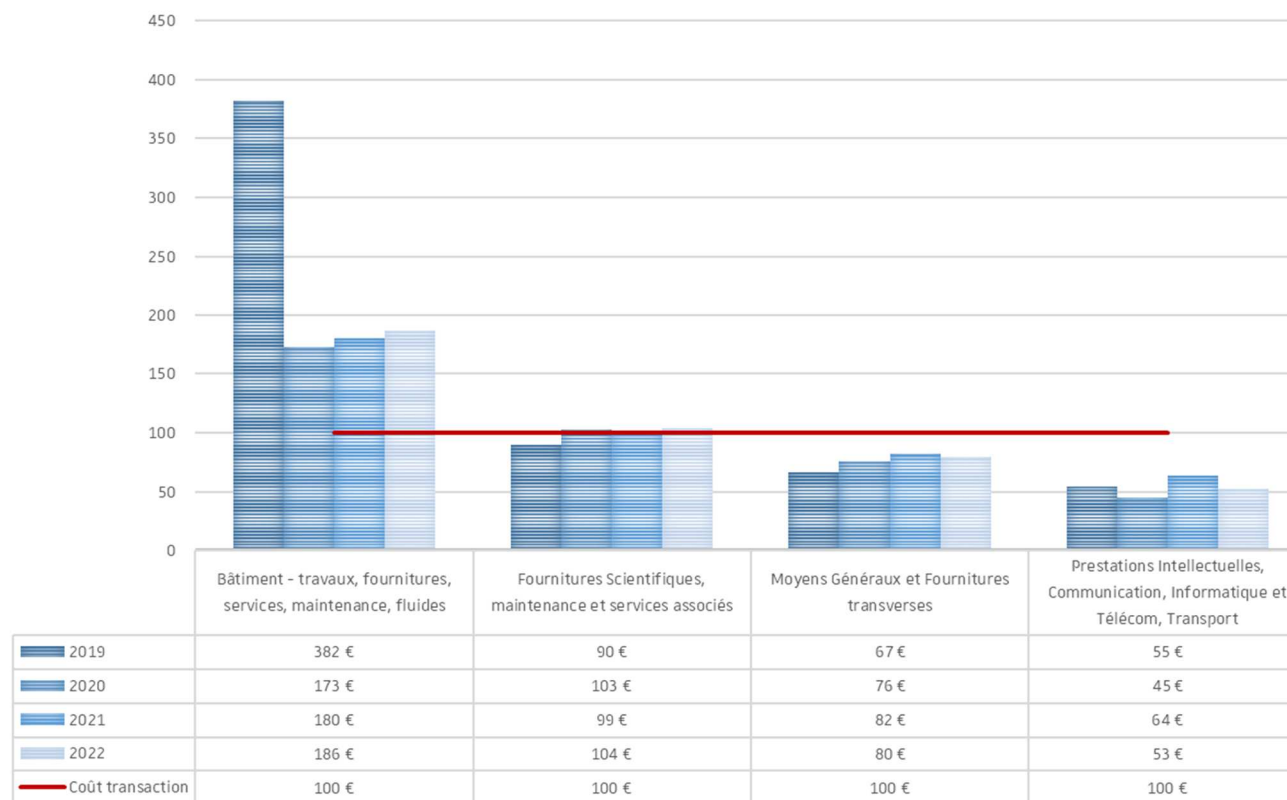
Les données ne sont pas disponibles pour 2019 et 2020.

Gain achats 2022 (périmètre DAM)



En 2022, sur le périmètre des procédures gérées par le DAM, 240 k€ HT de gain budgétaire potentiel a été enregistré sur les marchés au forfait (variation entre le montant prévisionnel ou budgété de l'achat et le montant notifié au forfait). S'ajoutent à ces 240 k€ HT, 514 k€ HT de gain achat prévisionnel concernant les accords-cadres à bons de commande (montant prévisionnel à isopérimètre de dépense).

Montant médian des bons de commandes



* Il ne s'agit pas du coût de la transaction calculé au sein de l'université, mais du coût de transaction observé couramment dans le public.

Le montant médian d'une commande en 2022 sur le portefeuille d'achat « Moyens généraux et fournitures transverses » s'élève à 80 €, c'est-à-dire que le coût de transaction théorique (100 €) n'est pas couvert par le montant de la commande.

Exécution budgétaire en droits constatés

Hors prestations internes.

Dépenses par nature

Chapitre / Rubrique	Libellé	2022	2021	2020	2019	2018	2017
60	Achat et variation de stocks	20 076 772,40	18 817 473,38	17 905 250,16	17 589 019,47	16 950 301,60	17 108 132,87
	601 Achats stockés matières premières et fournitures	203,06	0,00	0,00	0,00	106,69	0,00
	602 Achats stockés autres approvisionnements	8 516,39	1 134,51	13 836,70	52,20	269,42	0,00
	60611 Electricité	4 942 622,21	4 845 111,39	4 283 342,16	4 372 302,52	4 108 848,40	4 145 236,07
	60612 Carburants et lubrifiants	190 049,75	117 684,45	102 042,22	132 370,41	152 714,50	121 665,15
	60613 Gaz	1 349 988,69	1 638 098,85	1 429 195,98	1 803 167,92	1 628 179,31	1 668 079,98
	60614 Chauffage sur réseau	4 757 157,79	3 412 103,51	2 777 589,59	2 738 316,32	2 972 740,35	2 618 047,29
	60617 Eau	600 452,25	512 495,93	1 245 835,48	1 068 300,60	750 548,23	1 083 152,63
	60618 Autres fournitures non stockables	127,57	480,38	452,52	0,00	9,97	32,63
	6062 Assainissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 803,55
	6063 Fournitures d'entretien et de petit équipement	2 314 221,97	2 158 709,30	2 129 972,53	2 521 235,16	2 319 431,46	2 514 515,08
	6064 Fournitures administratives	868 322,26	981 482,66	667 739,19	553 395,17	517 507,33	520 887,70
	6065 Linge, vêtements de travail	42 873,38	55 516,11	72 513,15	33 549,63	40 926,30	40 672,50
	6066 Animaux	44 224,54	68 359,89	36 090,04	57 203,54	49 519,70	99 673,89
	6067 Fournitures et matériel d'enseignement et de recherche	4 281 656,87	4 430 198,26	4 640 471,76	3 693 750,03	3 794 748,70	3 690 869,08
	6068 Autres matériels et fournitures non stockés	667 333,48	588 771,51	502 105,37	607 696,97	611 171,22	598 844,79
	607 Achats de marchandises	-21,62	0,00	281,95	134,58	7,03	0,00
	608 Frais accessoires d'achat	9 043,81	7 326,63	3 781,52	7 544,42	3 572,99	3 652,53
61	Services extérieurs	17 906 041,17	16 642 154,99	15 668 841,30	16 663 175,87	16 398 896,06	16 074 741,28
	611 Sous-traitance générale	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000,00	32 636,00
	6122 Crédit-bail mobilier	143 076,00	91 863,00	11,08	0,00	0,00	0,00
	6132 Locations immobilières	1 188 930,41	892 029,18	1 050 339,26	1 259 598,99	1 295 087,38	1 003 063,33
	6135 Locations mobilières	820 904,74	997 213,19	786 017,09	898 175,06	879 652,79	823 522,15
	6138 Autres locations	0,00	0,00	0,00	2 100,00	0,00	149,84
	614 Charge locative et de co-propriété	458 263,33	647 458,82	987 615,10	1 129 870,11	909 937,49	876 868,41
	6152 Entretien s/ biens immobiliers	4 605 974,08	4 421 075,62	3 664 202,51	3 530 575,03	3 670 141,82	4 048 811,58
	6155 Entretien s/ biens mobiliers	676 045,09	604 686,20	866 444,07	758 642,04	782 690,79	714 299,86
	6156 Maintenance (contrat)	4 182 512,36	4 197 046,71	3 752 418,25	3 099 453,83	2 645 455,10	2 379 481,45
	616 Primes d'assurances	151 615,04	222 633,63	160 347,90	170 595,05	141 772,10	141 109,20
	617 Etudes et recherches	963 168,89	773 441,89	700 942,29	963 396,89	1 107 201,89	907 007,32
	6181 Documentation générale et administrative	0,00	229,37	0,00	264,00	498,44	587,50
	6183 Documentation technique et bibliothèque	3 626 365,18	3 376 077,39	3 524 951,13	3 711 429,99	3 710 523,55	3 818 470,75
	6185 Frais de colloques, séminaires, conférences	1 089 186,05	418 399,99	175 552,62	1 139 074,88	1 249 934,71	1 328 733,89

Dépenses par nature

Chapitre / Rubrique	Libellé	2022	2021	2020	2019	2018	2017
62	Autres services extérieurs	25 687 415,67	21 167 530,94	16 466 639,34	26 019 651,00	25 164 492,41	23 936 623,09
621	Personnel extérieur à l'établissement	2 581 659,28	2 384 133,15	1 277 048,84	1 448 904,50	1 459 859,40	1 085 999,16
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 268 538,21	1 249 596,23	935 795,30	2 048 091,11	1 810 226,08	1 298 883,90
623	Publicité, publications, relations publiques	2 642 531,53	3 227 677,64	2 511 431,95	2 820 762,42	3 032 437,31	2 570 531,78
624	Transport de biens, transports collectifs de personnes	288 776,75	205 812,66	374 959,56	698 253,02	682 374,41	488 556,89
6251	Voyages et déplacements	2 060 047,41	931 989,75	582 702,27	2 569 251,20	2 651 819,47	2 648 590,49
6254	Frais d'inscription aux colloques	518 953,24	278 656,33	165 289,96	440 447,48	446 233,44	411 272,69
6255	Frais de déménagement	428 740,06	279 643,54	510 658,65	116 047,03	98 694,81	325 607,97
6256	Frais de missions	3 263 387,71	1 505 498,33	1 051 601,81	3 554 934,18	3 112 899,43	3 225 611,77
6257	Frais de réceptions	1 944 396,03	1 014 408,36	622 728,37	2 238 777,69	2 100 209,67	2 077 512,68
6258	Divers	458,20	621,74	0,00	286,40	0,00	1 493,40
626	Frais postaux et frais de télécommunications	857 456,31	891 623,44	941 085,83	1 085 013,13	1 126 984,04	1 101 933,89
627	Services bancaires et assimilés	62 890,64	60 695,76	45 603,65	52 535,94	61 506,86	104 241,19
6281	Concours divers (cotisations)	990 548,75	914 893,16	1 048 554,47	1 184 098,34	1 509 950,68	1 351 577,48
6283	Formation continue du pers. de l'établissement	1 690 295,80	1 556 069,40	804 228,00	1 108 727,95	1 267 425,84	1 203 752,23
6284	Frais recrutements personnels	0,00	10 000,00	17 376,00	0,00	0,00	0,00
6285	Prestations extérieures de gardiennage	1 094 147,18	1 117 236,47	886 534,98	1 226 680,29	1 501 212,12	1 065 724,15
6286	Contrat de nettoyage	3 279 308,46	3 195 670,95	2 466 621,51	2 399 027,17	2 301 614,81	2 258 463,98
6287	Prestations extérieures d'informatique	475 869,47	478 388,22	575 529,22	1 100 717,15	446 019,84	590 607,24
6288	Autres prestations extérieures	2 239 410,64	1 864 915,81	1 648 888,97	1 927 096,00	1 555 024,20	2 126 262,20
63	Impôts, taxes et versements assimilés	6 157 168,48	5 785 110,73	5 728 719,59	5 797 367,33	5 641 531,38	5 108 140,37
63F	Impôts, taxes	857 973,11	736 055,99	819 330,11	957 448,56	934 059,68	495 850,31
63P	Perso. impôts, taxes	5 299 195,37	5 049 054,74	4 909 389,48	4 839 918,77	4 707 471,70	4 612 290,06
64	Charges de personnel	390 132 546,14	377 050 853,97	366 838 516,36	361 865 539,08	352 681 630,03	345 741 725,64
64111	Rémunérations principales	200 025 225,35	193 717 102,52	189 593 646,82	186 509 113,22	181 480 901,31	178 527 287,27
64112	Rémunérations accessoires	17 022 264,84	16 782 421,42	14 935 667,20	14 859 944,76	14 138 746,92	13 618 696,51
6412	Congés payés	442 267,29	207 891,17	140 808,60	181 389,26	154 772,83	162 713,44
6413	Primes gratifications	4 932 562,55	5 452 166,29	4 742 473,04	4 404 535,32	4 516 436,98	9 907 240,89
6414	Ind et avantages	16 105 820,55	13 936 702,49	12 790 947,16	12 962 133,86	11 597 465,75	3 949 460,50
6415	Sft	1 395 382,84	1 433 250,32	1 499 927,54	1 480 774,76	1 489 560,33	1 500 617,44
64191	Abattement indemnitaire	-1 041 067,17	-1 001 734,59	-1 010 854,06	-982 417,35	-591 161,49	-559 594,44
64192	Indu paie	-288 410,17	-432 449,50	-271 893,70	-368 804,86	0,00	0,00
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	149 607 161,10	146 031 162,29	143 597 596,63	141 787 279,34	138 861 249,73	137 518 750,96
647	Autres charges sociales	1 476 785,46	924 341,56	820 197,13	1 031 590,77	1 033 657,67	1 114 797,64
648	Autres charges de personnel	454 553,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1 755,43

Dépenses par nature

Chapitre / Rubrique	Libellé	2022	2021	2020	2019	2018	2017
65	Autres charges de gestion courante	39 956 992,21	41 324 284,52	35 684 354,28	22 537 379,73	22 723 819,60	11 332 680,60
651	Redevances, concessions, brevets, licences, marques	2 333 697,28	2 241 037,79	2 296 476,29	1 828 463,19	1 261 241,29	1 060 425,34
654	Charges sur créances irrécouvrables	326,40	49 864,53	28 365,59	12 183,34	4 79 561,23	100 301,86
656	Valeur comptable des éléments d'actifs cédés	0,00	591 284,84	0,00	257 871,54	0,00	0,00
657811	Exonération des droits d'inscription	11 870 886,00	13 031 769,00	5 837 867,00	0,00	0,00	0,00
657818	Autres charges spécifiques (ex 6578)	21 067 897,85	20 786 018,30	15 705 064,60	8 866 397,70	7 040 392,80	6 550 771,64
6581	Pénalités (sur contrats, amendes fiscales ou pénales)	643,44	1 496,63	51 611,62	-19 175,86	409 058,75	13 115,92
6583	Charge annulation titres ex antérieur	612 706,04	865 585,26	785 896,57	618 458,17	625 577,01	701 143,57
65841	Déficits-débets décharges-remise gracieuse	0,00	0,00	0,00	15 632,94	0,00	3 829,50
6585	Dons, libéralités	0,00	0,00	400,00	0,00	3 000,00	0,00
6588	Autres charges diverses	4 070 835,20	3 757 228,17	10 978 672,61	10 957 548,71	12 904 988,52	2 903 092,77
	<i>dont prestations internes entre étab. principal et SACD (à/c 2020)</i>	<i>2 928 123,80</i>	<i>2 781 919,39</i>	<i>1 815 652,65</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
66	Charges financières	1 218 043,49	1 099 791,97	984 781,68	782 887,42	354 420,92	137 189,72
66	Charges financières	1 218 043,49	1 099 791,97	984 781,68	782 887,42	354 420,92	137 189,72
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	47 610 614,40	51 367 027,04	42 483 064,01	41 393 539,23	41 656 420,29	43 809 382,99
6811	Dotations aux amortissements sur immo incorp et corp	44 363 463,18	47 209 643,72	42 230 056,95	40 815 331,33	39 705 051,54	40 466 518,74
6815	Dotations aux provisions pour risques sur charges de fonctionnement	1 031 641,55	3 805 890,15	26 716,00	334 378,00	1 690 765,00	0,00
6816	Dotations pour dépréciations des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	17 500,00	662 733,87
6817	Dotations pour dépréciations des actifs circulants	317 509,67	351 493,17	226 291,06	243 829,90	243 103,75	1 586 550,44
6815P	Dotations aux provisions d'expl sur charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 093 579,94
6815F	Dotations aux provisions d'expl sur charges de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6866	Dotations aux provisions pour risques sur charges financières	1 898 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69D	Impôt sur les bénéficiaires et impôts assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 885,00
	Total dépenses de fonctionnement	548 745 593,96	533 254 227,54	501 760 166,72	492 648 559,13	481 571 512,29	463 297 501,56
	<i>dont dépenses de personnel</i>	<i>395 431 741,51</i>	<i>382 099 908,71</i>	<i>371 747 905,84</i>	<i>366 705 457,85</i>	<i>357 389 101,73</i>	<i>350 354 015,70</i>
	<i>(y compris impôts, taxes et versements assimilés s/ rémunérations)</i>						
	dont fonctionnement hors MS	153 313 852,45	151 154 318,83	130 012 260,88	125 943 101,28	124 182 410,56	112 943 485,86

Dépenses par nature

Chapitre / Rubrique	Libellé	2022	2021	2020	2019	2018	2017
16D	Emprunts et dettes	3 550 418,24	3 132 400,22	2 727 438,46	2 191 150,23	0,00	0,00
164D	Emprunts auprès des établissements de crédit	3 540 171,42	3 119 460,22	2 723 060,99	2 183 115,22	0,00	0,00
165D	Dépôts et cautionnements versés	10 246,82	12 940,00	4 377,47	8 035,01	0,00	0,00
167D	Emprunt - conditions particulières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences	266 171,49	329 450,27	381 320,95	331 753,21	638 184,15	491 019,83
208	Autres immobilisations incorporelles	0,00	12 166,67	6 083,33	0,00	0,00	0,00
211	Terrains nus acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 656,60
212	Agencements et aménagements de terrains	39 042,48	0,00	21 810,00	0,00	0,00	15 429,60
213	Constructions	1 271 069,55	1 488 377,83	3 466 947,62	1 294 590,58	998 588,91	1 647 542,32
215	Installations techn, matériel et outillage	4 680 298,38	5 686 410,22	4 175 853,54	2 622 751,29	3 603 573,99	2 642 957,78
2151	Installations techniques complexes	892 468,75	1 50 885,14	217 663,10	27 865,60	28 763,91	13 289,94
2154	Matériel acquis	3 721 542,92	5 402 783,65	3 662 982,01	2 500 777,48	3 516 358,78	2 497 800,64
2155	Outillage	52 753,16	62 474,85	234 838,29	54 563,84	29 675,05	90 043,88
2156	Matériel d'enseignement	13 533,55	70 266,58	60 370,14	39 544,37	28 776,25	41 823,32
218	Autres immobilisations corporelles	7 074 052,46	5 299 353,66	7 868 613,46	9 780 015,45	6 764 664,54	5 054 558,42
2181	Installations générales, agencements, aménagements divers	4 937,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2182	Matériel de transport	120 382,02	49 528,82	47 487,27	155 800,19	33 421,61	65 533,72
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	4 631 991,76	3 722 787,89	6 402 240,60	6 820 324,84	4 786 085,65	3 889 965,54
2184	Mobilier	1 175 305,80	461 957,12	315 006,51	1 697 183,94	744 415,61	133 894,72
2188	Matériels divers	1 141 435,20	1 065 079,83	1 103 879,08	1 106 706,48	1 200 741,67	965 164,44
231	Immobilisations corporelles en cours	32 219 259,50	31 671 117,50	33 847 140,37	44 641 689,67	42 530 058,44	23 712 777,40
232	Immobilisations incorporelles en cours	0,00	7 677,68	1 224,09	2 141,32	2 678,00	1 201,92
235	Immo corporelles en cours (biens vivants)	806,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
237	Avances versées sur immo incorporelles	3 064,66	-16 116,21	13 427,01	0,00	2 689,20	0,00
238	Avances versées sur immo corporelles	1 806 646,36	608 134,40	1 061 096,63	-184 902,03	997 651,79	367 127,63
26D	Participations et créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
261D	Titres de participation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
266	Autres participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27D	Autres immobilisations financières	20 455,99	28 000,00	52 860,00	26 720,00	-27 977,07	-21 862,86
274D	Prêts	20 077,99	28 000,00	24 360,00	26 720,00	-27 977,07	0,00
275D	Dépôts et cautionnements versés	378,00	0,00	28 500,00	0,00	0,00	0,00
	Total dépenses d'investissement	50 931 285,51	48 246 972,24	53 623 815,46	60 705 909,72	55 510 111,95	33 913 408,04
	Total dépenses budgétaires	599 676 879,47	581 501 199,78	555 383 982,18	553 354 468,85	537 081 624,24	497 210 909,60
Non budg	Autres opérations non budgétaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
238	Avances et acomptes versés sur immo corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total dépenses et opérations non budgétaires	599 676 879,47	581 501 199,78	555 383 982,18	553 354 468,85	537 081 624,24	497 210 909,60

Recettes par nature

Chapitre / Rubrique	Libellé	2022	2021	2020	2019	2018	2017
70	Ventes et prestations	71 965 186,16	71 171 784,69	57 142 740,40	44 995 420,43	47 063 044,18	45 048 215,18
701	Ventes de produits finis	858 334,96	877 820,15	610 092,71	663 492,50	575 599,13	662 150,23
705	Etudes	-18 990,00	53 240,00	10 865,00	12 000,00	11 449,49	60 043,81
706211	Droits de scolarité diplômes nationaux - étudiants nationaux	7 762 894,10	7 628 997,00	8 070 886,10	8 216 909,17	8 391 227,79	8 601 115,24
706213	Droits de scolarité diplômes nationaux - étudiants hors UE	11 870 886,00	13 031 769,00	5 837 867,00	0,00	0,00	0,00
706214	Droits des diplômes propres à l'établissement (ex 70622)	16 200 594,93	18 201 565,86	17 515 027,98	18 303 978,67	18 021 183,62	16 649 148,06
70622	Redevances (ex 70623)	48 176,25	39 658,00	42 165,50	33 957,17	231 088,66	332 841,35
70623	Formations en apprentissage (ex 70626)	16 322 024,69	15 307 761,46	10 005 374,74	0,00	0,00	0,00
70624	Prestations de formation continue	8 914 338,01	7 848 537,75	7 298 256,47	8 650 341,99	9 375 571,51	9 268 421,19
70625	Validation des acquis de l'expérience	123 844,23	116 386,41	113 786,00	113 571,10	85 561,90	77 810,00
70661	Colloques	821 989,70	299 550,80	348 760,75	728 064,08	716 682,39	1 068 110,67
70662	Prestations de recherche	514 135,64	233 169,84	171 470,13	217 438,14	457 752,04	805 718,31
70663	Mesures et expertises	415 369,79	783 061,58	611 714,30	655 839,63	668 895,97	517 611,63
70664	Ventes de publications	1 419,08	1 222,95	372,43	374,33	493,60	399,56
70681	Prestations et travaux informatiques	405 850,86	87 343,97	34 139,60	21 119,03	6 002,25	6 032,71
70682	Autres prestations de services	984 980,26	1 091 014,42	855 179,23	1 264 644,29	1 652 628,33	1 643 854,32
708	Produits des activités annexes	6 739 337,66	5 570 685,50	5 616 782,46	6 113 690,33	6 868 907,50	5 354 958,10
71	Production stockée	128 885,34	-8 258,04	170 130,33	-4 829,15	50 578,22	-35 026,96
71	Prod.stockee var.exe	128 885,34	-8 258,04	170 130,33	-4 829,15	50 578,22	-35 026,96
74	Subventions	430 878 351,41	416 551 060,80	406 341 202,01	395 921 967,67	387 556 161,63	374 516 831,08
741111	Ministère de tutelle principale - SCSP	364 440 626,02	353 245 029,77	344 533 554,05			
741112	Ministère de tutelle secondaire - SCSP	0,00	19 000,00	6,00	341 473 998,39	339 882 429,51	334 719 969,92
74118	Ministère de tutelle - autres subventions	1 209 578,15	473 845,59	771 884,48			
74121	Autres ministères - SCSP	0,00	-164,89	0,00	0,00	0,00	0,00
74128	Autres ministères - autres subventions	1 036 513,38	906 081,27	739 219,65	861 418,70	932 656,66	933 645,67
741311	ANR Investissements d'avenir	28 109 065,32	25 993 327,06	24 662 278,16	23 100 952,12	20 994 586,00	16 012 638,76
741312	ANR hors Investissements d'avenir	10 778 816,99	11 339 769,97	13 306 600,43	8 131 289,26	7 026 287,70	3 123 478,03
741323	Aide Etat versée ASP contrats aidés	0,00	0,00	2 920,49	7 226,49	4 406,90	6 242,49
7442	Subventions Région	2 533 062,25	2 460 010,90	2 083 971,54	1 684 033,80	1 808 643,27	1 524 355,49
7443	Subvention Département	262 861,00	259 868,00	251 284,00	269 147,00	250 197,00	263 100,00
7444	Subv. communes/grpt de communes	262 440,84	561 480,00	584 880,41	815 480,87	444 100,36	677 635,63
7446	Subventions Union Européenne	8 410 858,06	7 525 589,70	6 982 688,15	7 546 496,66	6 086 838,43	4 744 764,73
7447	Subventions org internat	232 294,84	333 576,38	0,00	0,00	1 262,61	0,00
7448	Autres coll publ org	4 876 703,63	4 758 759,67	4 273 881,13	3 934 134,33	1 935 032,83	4 492 954,30
746	Dons et legs	109 793,74	133 265,53	147 493,87	145 004,50	116 725,30	81 887,00
7481	Ddts taxe apprentiss	881 033,45	902 253,98	956 788,83	1 152 812,55	1 139 109,97	1 041 910,49
7488	Autres subv exploit	7 734 703,74	7 639 367,87	7 043 750,82	6 799 973,00	6 933 885,09	6 894 248,57

Recettes par nature

Chapitre / Rubrique	Libellé	2022	2021	2020	2019	2018	2017
75	Produits divers	15 370 865,25	20 090 736,12	16 193 816,34	20 830 244,17	16 595 721,33	11 973 330,14
751	Redevances de concessions et brevets	328 356,46	132 590,19	8 052,87	323 864,88	99 274,87	114 803,32
752	Revenus des immeubles	1 745 567,35	1 459 183,99	1 404 586,02	1 461 205,80	774 182,12	1 076 829,51
753	Libéralités	0,00	0,00	751 962,56	1 084 670,34	1 500,00	0,00
756	Produit cession act	0,00	5 074,23	0,00	0,00	0,00	0,00
7571	Taxes affectées (CVEC)	2 443 836,71	3 321 856,00	3 232 969,30	3 512 708,72	638 791,00	0,00
7578	Autres produits spécifiques	-500,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7583	Produits de gestion annulation dépenses années antérieures	1 067 422,01	1 429 793,39	1 251 959,32	1 724 824,54	1 211 892,21	423 401,94
7584	Autres produits contentieux	47 217,28	2 775 446,35	19 527,30	245 122,19	14 534,06	9 955,54
75881	Variation du coefficient de TVA	0,00	1 475 710,17	978 999,38	0,00	0,00	0,00
75882	Autres produits (dont formations en apprentissage reclassées en 70626 à/c 2020) dont prestations internes entre étab. principal et SACD (à/c 2020)	9 738 965,44	9 490 581,80	8 545 759,59	12 477 847,70	13 855 547,07	10 348 339,83
			2 781 919,39	1 815 652,65	0,00	0,00	0,00
76	Produits financiers	12 087,55	25 868,80	63 230,63	4 919,44	36 121,32	54 703,92
76	Produits financiers	12 087,55	25 868,80	63 230,63	4 919,44	36 121,32	54 703,92
78	Reprise sur amortissements et provisions	36 334 913,64	40 018 074,01	36 075 241,80	33 989 656,99	33 079 555,77	36 332 848,40
7813	Quote-part de reprise au résultat des FEA	33 954 011,04	38 147 322,67	34 187 930,19	32 841 478,63	32 322 597,97	35 311 861,45
7815	Reprises sur provisions d'exploitation	209 093,00	570 933,00	1 665 446,49	942 897,00	80 704,73	125 808,00
7816	Reprises sur dépréciations des immobilisations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	662 733,87
7817	Reprises sur dépréciations des actifs circulants	273 809,60	1 299 818,34	221 865,12	205 281,36	676 253,07	232 445,08
7866	Reprises sur dépréciations des éléments financiers	1 898 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Total recettes de fonctionnement	554 690 289,35	547 849 266,38	515 986 361,51	495 737 379,55	484 381 182,45	467 890 901,76

Recettes par nature

Chapitre / Rubrique	Libellé	2022	2021	2020	2019	2018	2017
10	Financement externe de l'actif Etat	27 545 683,82	20 997 342,86	25 393 960,79	32 748 195,31	33 131 027,80	12 935 363,23
101R	Etat	27 545 683,82	20 997 342,86	25 393 960,79	32 748 195,31	33 131 027,80	12 935 363,23
13	Financement externe de l'actif autres collectivités et org.	7 037 389,73	9 846 700,03	9 250 384,14	10 533 231,82	9 527 596,87	6 982 638,81
1312	Régions	2 544 975,83	3 107 632,81	2 918 907,76	2 939 220,84	2 842 344,54	1 711 332,00
1313	Départements	526 122,78	785 250,42	1 291 000,51	2 328 478,69	1 457 851,05	645 761,08
1314	Communes et groupements de communes	2 939 125,61	2 961 925,19	3 049 848,03	3 208 293,06	2 836 070,60	1 500 216,45
1315	Autres collectivités et établissements publics	293 823,72	1 215 575,49	347 248,37	435 538,30	1 179 439,65	2 276 964,74
1316	Union européenne	352 188,95	909 180,25	631 247,40	443 153,58	568 917,23	237 563,09
1317	Autres organismes	367 627,99	702 814,47	600 791,46	1 148 573,13	589 156,44	544 615,05
1318	Autres organismes privés	13 524,85	164 321,40	411 340,61	29 974,22	53 817,36	66 186,40
16R	Emprunts et dettes	7 163 573,18	6 327 925,00	14 040 970,20	32 008 232,50	30 521 621,38	9 887 848,21
164R	Emprunts auprès des établissements de crédit	7 145 000,00	6 310 000,00	14 000 000,00	32 000 000,00	30 550 421,38	10 000 000,00
165R	Dépôts et cautionnements reçus	18 573,18	17 925,00	40 970,20	8 232,50	-28 800,00	-1 12 151,79
26R	Participations et créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
261R	Titres de participation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27R	Autres immobilisations financières	24 402,52	22 936,74	22 177,34	18 988,08	0,00	0,00
274R	Prêts	24 402,52	22 936,74	22 177,34	18 988,08	0,00	0,00
Total recettes d'investissement		41 771 049,25	37 194 904,63	48 707 492,47	75 308 647,71	73 180 246,05	29 805 850,25
Total ressources		596 461 338,60	585 044 171,01	564 693 853,98	571 046 027,26	557 561 428,50	497 696 752,01
Non budg	Autres opérations non budgétaires	0,00	0,00	309 562,00	5 098 693,67	783 833,19	0,00
	Ecritures d'intégration ADUEIS	0,00	0,00	0,00	0,00	783 833,19	0,00
	Ecritures RAN	0,00	0,00	309 562,00	5 098 693,67	0,00	0,00
Total ressources et opérations non budgétaires		596 461 338,60	585 044 171,01	565 003 415,98	576 144 720,93	558 345 261,69	497 696 752,01



MAQUETTE BUDGETAIRE

Tableau 1 : autorisations emplois réalisées

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Répartition 2022 de la consommation des emplois par statut et catégorie

Catégories d'emplois	Nature des emplois	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires
		CDI
	Non permanents	CDD
S/total EC		

Emplois sous plafond Etat : réalisé 2022	Emplois financés sur ressources propres: réalisé 2022	Global : Réalisé 2022
En ETPT	En ETPT	
1 780		1 780
19	51	69
826	400	1 227
2 625	451	3 076

BIATSS	Permanents	Titulaires
		CDI
	Non permanents	CDD
S/total Biatss		
Totaux		
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		

1 390		1 390
127	167	294
345	562	907
1 862	729	2 591
4 487	1 180	5 667
4 597		

Tableau 2
Autorisations budgétaires UNISTRA

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions et réalisations

	Dépenses								Recettes				
	AE				CP				RE				
	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	
Personnel	381 052 780,77	393 514 277,20	404 997 399,19	397 273 169,29	381 018 194,60	393 514 277,20	404 997 399,19	397 259 167,73	450 339 311,45	455 008 387,71	469 111 427,19	463 441 828,66	
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	<i>97 466 127,77</i>	<i>98 322 136,00</i>	<i>99 315 481,00</i>	<i>99 034 042,19</i>	<i>97 466 127,77</i>	<i>98 322 136,00</i>	<i>99 315 481,00</i>	<i>99 034 042,19</i>	<i>353 249 677,00</i>	<i>353 863 458,00</i>	<i>364 139 397,00</i>	<i>364 461 591,00</i>	Subvention pour charges de service public
									<i>6 898 676,14</i>	<i>8 784 939,98</i>	<i>8 181 924,81</i>	<i>9 043 448,87</i>	Autres financements Etat
									<i>8 468 333,38</i>	<i>14 022 487,35</i>	<i>16 733 023,89</i>	<i>10 215 277,96</i>	Autres financements publics
									<i>3 358 340,75</i>	<i>3 091 000,00</i>	<i>3 091 000,00</i>	<i>2 420 913,96</i>	Fiscalité affectée
Fonctionnement	84 662 615,83	99 183 931,39	108 483 346,28	92 843 375,79	81 380 860,04	98 480 501,84	93 665 106,72	89 020 013,37	<i>78 364 284,18</i>	<i>75 246 502,38</i>	<i>76 966 081,49</i>	<i>77 300 596,87</i>	Recettes propres
									66 927 623,75	65 069 810,95	73 671 575,91	67 404 179,11	Recettes fléchées
									<i>51 813 010,00</i>	<i>55 457 773,43</i>	<i>56 850 288,60</i>	<i>56 055 949,06</i>	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	44 548 654,04	55 284 635,26	55 030 990,44	45 226 518,86	43 388 604,32	68 237 225,80	54 617 019,06	46 369 634,24	<i>12 012 444,72</i>	<i>9 208 371,27</i>	<i>15 775 061,71</i>	<i>10 594 792,11</i>	Autres financements publics fléchés
									<i>3 102 169,03</i>	<i>403 666,25</i>	<i>1 046 225,60</i>	<i>753 437,94</i>	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	510 264 050,64	547 982 843,85	568 511 735,91	535 343 063,94	505 787 658,96	560 232 004,84	553 279 524,97	532 648 815,34	517 266 935,20	520 078 198,66	542 783 003,10	530 846 007,77	TOTAL DES RECETTES
										40 153 806,18	10 496 521,87	1 802 807,57	Solde budgétaire (déficit)
				Solde budgétaire (excédent)	11 479 276,24								

Tableau 3
DEPENSES PAR DESTINATION ET RECETTES PAR ORIGINE
UNISTRA

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Hors étudiants	395 188 640,07	395 174 906,53	90 970 394,77	87 220 632,77	45 035 563,62	46 212 934,52	531 194 598,46	528 608 473,82
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	10 225 330,53	10 225 551,11	4 903 045,04	4 704 136,65	2 060 116,35	1 702 072,60	17 188 491,92	16 631 760,36
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	12 098 856,33	12 098 724,55	10 547 171,17	10 505 628,51	2 182 877,20	1 770 927,01	24 828 904,70	24 375 280,07
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	324 591,65	324 591,65	162 644,98	168 217,63	- 1,00	579,61	487 235,63	493 388,89
D105 - Bibliothèques et documentation	2 289 258,82	2 290 253,32	3 215 910,56	3 255 936,15	96 284,57	949 478,89	5 601 453,95	6 495 668,36
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	14 374 333,76	14 376 513,76	5 558 413,97	5 227 216,63	605 925,43	1 213 559,39	20 538 673,16	20 817 289,78
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	6 563 057,92	6 563 164,92	1 735 059,21	1 660 202,74	646 184,24	895 697,97	8 944 301,37	9 119 065,63
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	12 653 868,17	12 653 868,17	4 484 062,14	4 415 827,35	1 334 717,49	1 002 437,19	18 472 647,80	18 072 132,71
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	41 521,52	41 521,52	79 333,58	79 333,58	-	-	120 855,10	120 855,10
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	1 506 933,82	1 506 933,82	543 031,81	458 784,07	293 727,59	485 675,43	2 343 693,22	2 451 393,32
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	8 843 854,53	8 849 446,43	2 850 426,32	2 735 946,15	248 837,11	318 965,69	11 943 117,96	11 904 358,27
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	1 140 565,53	1 140 616,99	3 143 167,14	3 003 519,50	81 572,55	111 905,13	4 365 305,22	4 256 041,62
D113 - Diffusion des savoirs et musées	1 324 419,82	1 324 418,39	1 327 854,82	1 191 599,45	205 517,49	54 015,69	-	2 570 033,53
D114 - Immobilier	3 309 372,35	3 309 277,99	27 069 410,26	25 499 971,68	33 805 609,42	33 539 862,33	64 184 392,03	62 349 112,00
D115 - Pilotage et support	320 492 675,32	320 470 023,91	25 350 863,77	24 314 312,68	3 474 195,18	4 167 757,59	-	348 952 094,18
Étudiants	2 084 529,22	2 084 261,20	1 872 981,02	1 799 380,60	190 955,24	156 699,72	4 148 465,48	4 040 341,52
D201 - Aides directes aux étudiants	94 109,51	94 109,51	133 075,79	135 144,69	-	-	227 185,30	229 254,20
D202 - Aides indirectes	536 261,08	535 998,56	1 030 916,17	999 158,13	121 518,26	85 574,73	1 688 695,51	1 620 731,42
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	1 454 158,63	1 454 153,13	708 989,06	665 077,78	69 436,98	71 124,99	2 232 584,67	2 190 355,90
Total	397 273 169,29	397 259 167,73	92 843 375,79	89 020 013,37	45 226 518,86	46 369 634,24	535 343 063,94	532 648 815,34

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)

Tableau 3
DEPENSES PAR DESTINATION ET RECETTES PAR ORIGINE
UNISTRA

Tableau des recettes par origine

Budget	Recettes de l'organisme								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total
	SCSP	Autres financement de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financement publics	Recettes propres	Financements de l'Etat	Autres financement publics	Recettes propres	
Subvention pour charges de service public	364 461 591,00								364 461 591,00
Droits d'inscription					7 756 295,10				7 756 295,10
Formation continue, diplômes propres et VAE					41 063 244,05			17 755,00	41 080 999,05
Taxe d'apprentissage					881 033,45				881 033,45
Contrats et prestations de recherche hors ANR					2 500,00			24 500,00	27 000,00
Valorisation					1 763 036,15				1 763 036,15
ANR investissements d'avenir						50 058 884,52			50 058 884,52
ANR hors investissements d'avenir		3 199 361,96				4 653 887,44			7 853 249,40
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				2 255 732,71			1 937 327,10		4 193 059,81
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				1 845 692,14			7 096 874,47		8 942 566,61
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		5 844 086,91		6 113 853,11	6 533 500,60	1 343 177,10	1 560 590,54	553 044,16	21 948 252,42
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs					132 241,48				132 241,48
Autres recettes			2 420 913,96		19 168 746,04			158 138,78	21 747 798,78
Total	364 461 591,00	9 043 448,87	2 420 913,96	10 215 277,96	77 300 596,87	56 055 949,06	10 594 792,11	753 437,94	530 846 007,77

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	1 802 807,57
-----------------------------------	---------------------

Tableau 4
Équilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022		CF 2022	BA 2022	BI 2022	CF 2021	Financements (couverture des besoins)
Solde budgétaire (déficit)		40 153 806	10 496 522	1 802 808					11 479 276	Solde budgétaire (excédent)
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>		39 483 226	10 553 872	3 811 534		1 883 363			10 434 233	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>		656 526	33 867			101 677	276 817	157 445	1 177 273	<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>
<i>dont solde budgétaire UOH</i>	127 635									<i>dont solde budgétaire UOH</i>
<i>dont solde budgétaire PUS</i>	4 594	171 500	185 600			23 687				<i>dont solde budgétaire PUS</i>
Emprunts : remboursements en capital	3 299 621	3 700 000	3 700 000	3 540 171		7 145 000	7 145 000	7 500 000	6 310 000	Emprunts : encaissements en capital
Prêts : remboursements en capital	28 000	30 000	30 000	21 478		25 803	30 000	30 000	22 937	Prêts : encaissements en capital
Dépôts et cautionnements	12 330	10 000	10 000	11 235		19 698	12 000	12 000	17 700	Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers (décaissements de l'exercice)	12 485 111	14 702 458	11 529 546	9 814 654		11 121 055	13 810 998	17 626 474	16 303 873	Opérations au nom et pour le compte de tiers (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	122 319		200 000	-167 157		9 502 404	5 000 000		6 972 810	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme	15 947 381	58 596 265	25 966 068	15 023 189	et	27 813 960	25 997 998	25 168 474	41 106 596	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme
Variation positive de trésorerie	25 159 215		31 931	12 790 771	ou			33 427 791		Variation négative de trésorerie
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée</i>	8 637 117			440 957	ou		8 085 385	19 724 337		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	16 522 099		8 117 315	12 349 814	ou			13 703 454		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	41 106 596	58 596 265	25 997 998	27 813 960	et	27 813 960	25 997 998	58 596 265	41 106 596	TOTAL DES FINANCEMENTS

Tableau 5
Opérations pour le compte de tiers (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations au nom et pour le compte de tiers

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	POUR MÉMOIRE							Taux d'exécution	
			AU 31/12/22		BI 2022		BA 2022				
			Décaissements réalisés	Encaissements réalisés	Décaissements réalisés	Encaissements réalisés	Décaissements réalisés	Encaissements réalisés			
Opération 1	C 4731	Autres opérations (reversements contrats, Campus, insectarium ...)	5 410 975,07	5 415 814,36	7 700 467,00	9 100 467,00	6 012 000,00	7 389 880,00	90,00%	73,29%	
Opération 3	C 46711	Bourse AMI	651 960,00	670 426,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	800 000,00	130,39%	83,80%	
Opération 4	C 445	TVA	3 751 718,90	5 034 814,50	6 501 991,38	8 026 006,70	5 017 545,94	5 621 118,32	74,77%	89,57%	
TOTAL			9 814 653,97	11 121 054,86	14 702 458,38	17 626 473,70	11 529 545,94	13 810 998,32	85,13%	80,52%	
				1 306 400,89		2 924 015,32		2 281 452,38			

Tableau 6
Situation patrimoniale - UNISTRA AVEC SACD

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	PRODUITS	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022
Personnel <i>dont charges de pensions civiles*</i>	377 050 853,97 97 647 862,77	393 514 277,20 98 322 136,00	399 697 399,19 99 315 481,00	390 132 546,14 98 921 922,19	Subventions pour charge de service public	-	353 863 458,00	364 139 397,00	0,00
					Subventions de l'état	391 976 888,77	45 844 582,19	50 326 641,02	405 574 599,86
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	156 203 373,57	150 661 199,03	162 936 960,51	158 613 047,82	Fiscalité affectée	4 224 109,98	3 091 000,00	3 091 000,00	3 324 870,16
					Autres subventions	23 671 918,05	24 034 305,24	28 582 536,21	24 422 718,10
					Autres produits	127 976 349,58	119 755 201,41	124 074 521,41	121 368 101,23
TOTAL DES CHARGES (1)	533 254 227,54	544 175 476,23	562 634 359,70	548 745 593,96	TOTAL DES PRODUITS (2)	547 849 266,38	546 588 546,84	570 214 095,64	554 690 289,35
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	14 595 038,84	2 413 070,61	7 579 735,94	5 944 695,39	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	547 849 266,38	546 588 546,84	570 214 095,64	554 690 289,35	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	547 849 266,38	546 588 546,84	570 214 095,64	554 690 289,35

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	14 595 038,84	2 413 070,61	7 579 735,94	5 944 695,39
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	51 367 027,04	44 500 000,00	46 500 000,00	47 610 614,40
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	1 870 751,34	-	300 000,00	2 380 902,60
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	591 284,84	-	-	0,00
- produits de cession d'éléments d'actifs	5 074,23	-	-	0,00
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	38 147 322,67	36 500 000,00	36 500 000,00	33 954 011,04
= CAF ou IAF*	26 530 202,48	10 413 070,61	17 279 735,94	17 220 396,15

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	RESSOURCES	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022
Insuffisance d'autofinancement*					Capacité d'autofinancement*	26 530 202,48	10 413 070,61	17 279 735,94	17 220 396,15
Investissements	45 086 572,02	68 234 258,75	52 119 138,93	47 360 411,28	Financement de l'actif par l'État	20 997 342,86	7 341 343,66	5 827 801,25	27 545 683,82
					Autres ressources	9 851 774,26	44 179 926,99	30 077 975,88	7 037 389,73
Remboursement des dettes financières	3 119 460,22	3 700 000,00	3 700 000,00	3 540 171,42	Augmentation des dettes financières	6 310 000,00	7 500 000,00	7 145 000,00	7 145 000,00
Prêts : remboursements en capital	28 000,00	30 000,00	30 000,00	20 077,99	Prêts : encaissements en capital	22 936,74	30 000,00	30 000,00	24 402,52
Dépôts et cautionnements	12 940,00	10 000,00	10 000,00	10 624,82	Dépôts et cautionnements	17 925,00	12 000,00	12 000,00	18 573,18
TOTAL DES EMPLOIS (5)	48 246 972,24	71 974 258,75	55 859 138,93	50 931 285,51	TOTAL DES RESSOURCES (6)	63 730 181,34	69 476 341,26	60 372 513,07	58 991 445,40
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	15 483 209,10	-	4 513 374,14	8 060 159,89	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	-	2 497 917,49	-	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : Apport (7) ou Prélèvement (8)	15 483 209,10	-2 497 917,49	4 513 374,14	8 060 159,89
Variation du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-9 676 006,56	30 929 873,37	4 481 443,63	-4 730 611,14
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)	25 159 215,66	-33 427 790,86	31 930,51	12 790 771,03
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	148 717 651,71	131 315 098,06	153 231 025,85	156 777 811,60
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-33 704 495,20	13 937 236,44	-29 223 051,57	-38 435 106,34
Niveau de la TRESORERIE évaluée au 31/12/2022	182 422 146,91	117 377 861,62	182 454 077,42	195 212 917,94

Tableau 7
Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
SOLDE INITIAL (début de mois)	182 422 146,91	247 483 439,72	214 404 656,99	184 573 677,09	247 221 292,00	213 657 393,45	173 703 852,95	281 914 954,76	252 422 452,14	223 492 718,13	198 621 130,00	213 955 804,03	
<i>dont placements</i>													
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	2 784 959,66	1 848 706,43	96 156 813,00	95 114 647,19	6 836 655,65	4 486 768,04	6 342 725,94	128 337 140,68	9 901 250,72	3 837 271,20	62 494 480,74	45 300 409,41	463 441 828,66
Subvention pour charges de service public	-	-	87 747 445,00	90 230 783,00	-	19 000,00	-	125 368 828,00	-	-	53 645 058,00	7 450 477,00	364 461 591,00
Autres financements de l'Etat	-	90 935,80	458 433,44	569 670,00	298 077,25	-67 805,12	1 440 005,24	1 305 014,32	551 184,00	185 614,00	1 903 991,10	2 308 328,84	9 043 448,87
Fiscalité affectée	-	-	-	-	-	-	-	-	2 355 933,21	-	53 714,25	11 266,50	2 420 913,96
Autres financements publics	75 250,00	161 926,99	975 697,27	122 759,11	685 416,84	701 073,11	3 345 387,88	268 757,87	153 464,61	-99 094,94	372 274,51	3 452 364,71	10 215 277,96
Recettes propres	2 709 709,66	1 595 843,64	6 975 237,29	4 191 435,08	5 853 161,56	3 834 500,05	1 557 332,82	1 394 540,49	6 840 668,90	3 750 752,14	6 519 442,88	32 077 972,36	77 300 596,87
Recettes budgétaires fléchées	68 630,73	242 422,00	97 881,09	670 145,34	10 260 398,34	7 012 727,68	7 477 217,96	6 438 738,41	123 494,16	7 178,70	3 877 376,43	31 127 968,27	67 404 179,11
Financements de l'Etat fléchés	-	-	52 038,00	329 318,63	9 689 389,03	6 933 413,75	6 689 271,33	6 381 842,47	15 840,00	-	3 772 802,31	22 192 033,54	56 055 949,06
Autres financements publics fléchés	10 000,00	214 000,00	-	324 151,37	569 734,64	63 363,40	646 251,63	-	-	-	100 000,00	8 667 291,07	10 594 792,11
Recettes propres fléchées	58 630,73	28 422,00	45 843,09	16 675,34	1 274,67	15 950,53	141 695,00	56 895,94	107 654,16	7 178,70	4 574,12	268 643,66	753 437,94
Opérations non budgétaires	-	5 415,00	1 664,75	300,00	900,00	3 735,10	150,00	7 145 253,75	600,00	3 000,00	5 830,70	23 651,40	7 190 500,70
Emprunts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	7 145 000,00	-	-	-	-	7 145 000,00
Prêts : encaissements en capital	-	2 940,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22 862,52	25 802,52
Dépôts et cautionnements	-	2 475,00	1 664,75	300,00	900,00	3 735,10	150,00	253,75	600,00	3 000,00	5 830,70	788,88	19 698,18
Opérations gérées en compte de tiers	101 791 361,22	6 475 616,31	-79 136 619,66	9 228 143,82	-7 744 681,72	-3 914 853,18	143 664 652,21	-133 491 870,08	5 399 684,38	20 322 249,03	-3 373 727,33	-38 596 495,73	20 623 459,27
TVA encaissée	1 587 104,48	73 690,33	314 045,19	186 544,95	101 807,58	430 225,34	70 136,86	76 157,22	303 287,52	970 749,29	511 133,67	409 932,07	5 034 814,50
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	-	320,00	251 301,70	315 332,61	1 581 575,74	240 062,08	524 941,37	123 068,56	-	275 882,70	22 558,14	2 751 197,46	6 086 240,36
Autres encaissements d'opérations gérées en compte de tiers	100 204 256,74	6 401 605,98	-79 701 966,55	8 726 266,26	-9 428 065,04	-4 585 140,60	143 069 573,98	-133 691 095,86	5 096 396,86	19 075 617,04	-3 907 419,14	-41 757 625,26	9 502 404,41
TOTAL	104 644 951,61	8 572 159,74	17 119 739,18	105 013 236,35	9 353 272,27	7 588 377,64	157 484 746,11	8 429 262,76	15 425 029,26	24 169 698,93	63 003 960,54	37 855 533,35	558 659 967,74
DECAISSEMENTS													
Enveloppes hors recettes fléchées	36 480 314,02	37 152 443,04	40 985 116,29	37 090 633,15	37 784 937,13	38 328 977,76	40 907 446,91	34 515 069,35	37 661 155,08	41 519 371,28	38 738 532,43	44 521 597,24	465 685 593,68
Personnel	32 061 819,31	30 316 945,49	31 599 722,93	30 375 212,13	30 645 331,22	31 549 096,65	34 088 816,62	32 981 384,54	29 039 314,90	34 687 320,42	32 308 160,62	33 654 008,10	383 307 132,93
Fonctionnement	3 199 191,81	5 869 890,35	7 939 945,93	5 754 361,82	6 189 609,75	5 734 361,91	5 682 920,33	1 182 451,36	6 209 965,41	4 988 952,11	5 017 808,73	8 239 354,37	66 008 813,88
Investissement	1 219 302,90	965 607,20	1 445 447,43	961 059,20	949 996,16	1 045 519,20	1 135 709,96	351 233,45	2 411 874,77	1 843 098,75	1 412 563,08	2 628 234,77	16 369 646,87
Dépenses sur recettes fléchées	2 529 933,64	4 656 866,79	4 923 241,77	4 620 886,31	3 837 278,79	7 543 494,45	6 412 651,99	2 914 561,96	6 103 267,35	6 180 481,54	8 235 345,79	9 005 211,28	66 963 221,66
Personnel	1 085 475,87	1 033 390,28	1 087 568,14	1 066 279,60	1 104 927,23	1 071 839,02	1 069 438,37	1 082 075,58	922 995,13	1 393 474,31	1 597 869,58	1 597 869,58	13 952 034,80
Fonctionnement	198 506,72	578 771,42	1 063 219,85	1 181 011,75	842 676,43	3 699 174,82	2 446 186,63	278 237,93	1 002 022,69	2 670 715,86	4 624 791,18	4 425 884,21	23 011 199,49
Investissement	1 245 951,05	3 044 705,09	2 772 453,78	2 373 594,96	1 889 675,13	2 772 480,61	2 897 026,99	1 554 248,45	4 178 249,53	2 116 291,37	2 173 852,92	2 981 457,49	29 999 987,37
Opérations non budgétaires	-	133 722,09	498 657,50	213 553,54	1 350,00	503 123,09	566 239,09	-	553 412,81	5 146,82	1 800,00	1 095 879,29	3 572 884,23
Emprunts : remboursements en capital	-	124 790,10	498 279,50	209 653,54	-	499 523,09	566 089,09	-	551 312,81	-	-	1 090 523,29	3 540 171,42
Prêts : décaissements en capital	-	8 471,99	-	3 600,00	-	3 600,00	-	-	-	-	900,00	4 906,00	21 477,99
Dépôts et cautionnements	-	460,00	378,00	300,00	1 350,00	-	150,00	-	2 100,00	5 146,82	900,00	450,00	11 234,82
Opérations gérées en compte de tiers	573 411,14	-292 089,45	543 703,52	440 548,44	1 293 604,90	1 166 322,84	1 387 306,31	492 134,07	36 928,03	1 336 287,42	693 608,29	1 975 731,63	9 647 497,14
TVA décaissée	123 377,82	255 005,63	284 598,89	213 363,89	290 241,30	412 723,20	564 661,04	80 870,35	278 195,47	319 175,28	355 202,11	574 303,92	3 751 718,90
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	44 520,00	27 480,00	61 805,00	327 172,61	1 152 564,12	242 093,05	690 362,02	135 245,22	68 000,00	339 002,70	232 095,20	2 742 595,15	6 062 935,07
Les opérations pour compte de tiers - décaissements	405 513,32	-574 575,08	197 299,63	-99 988,06	-149 200,52	511 506,59	132 283,25	276 018,50	-309 267,44	678 109,44	106 310,98	-1 341 167,44	-167 156,83
TOTAL	39 583 658,80	41 650 942,47	46 950 719,08	42 365 621,44	42 917 170,82	47 541 918,14	49 273 644,30	37 921 765,38	44 354 763,27	49 041 287,06	47 669 286,51	56 598 419,44	545 869 196,71
SOLDE DU MOIS	65 061 292,81	-33 078 782,73	-29 830 979,90	62 647 614,91	-33 563 898,55	-39 953 540,50	108 211 101,81	-29 492 502,62	-28 929 734,01	-24 871 588,13	15 334 674,03	-18 742 886,09	12 790 771,03
SOLDE CUMULE	247 483 439,72	214 404 656,99	184 573 677,09	247 221 292,00	213 657 393,45	173 703 852,95	281 914 954,76	252 422 452,14	223 492 718,13	198 621 130,00	213 955 804,03	195 212 917,94	

dont trésorerie fléchée 440 957,45

dont trésorerie non fléchée -2 243 765,02

dont trésorerie sur opérations non budgétaires 3 617 616,47

dont trésorerie sur opérations gérées en compte de tiers 10 975 962,13

Variation de la trésorerie 12 790 771,03

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées (CPER / Investissement d'Avenir / Plan Campus)

	Antérieures à 2022	BA 2022	Réalisé 2022	2023	2024	2025 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		2 165 097	2 165 097	-8 889 184	-44 188 227	-50 563 633	
Recettes fléchées (b)	411 916 382	73 671 576	67 404 179	64 116 831	58 032 517	220 956 372	828 693 678
Financements de l'État fléchés	358 879 093	56 850 289	56 055 949	55 469 610	50 469 927	219 864 744	741 533 664
Autres financements publics fléchés	49 303 523	15 775 062	10 594 792	8 303 244	7 358 238	1 090 423	81 830 490
Recettes propres fléchées	3 733 766	1 046 226	753 438	343 977	204 352	1 204	5 329 525
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	398 230 110	81 756 961	66 963 222	99 243 120	63 261 169	158 174 002	800 665 362
Personnel AE=CP	73 900 292	16 435 780	13 952 035	17 369 651	17 426 431	46 775 050	171 907 204
Fonctionnement AE	108 488 665	29 741 793	23 270 829	32 936 098	24 250 475	91 443 044	286 860 076
CP	106 294 544	29 331 329	23 011 199	34 137 497	24 568 147	92 398 294	286 729 812
Investissement AE	261 923 626	36 903 789	30 262 109	21 381 300	7 237 939	14 608 914	342 055 569
CP	218 035 274	35 989 852	29 999 987	47 735 971	21 266 591	19 000 658	342 028 346
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	13 686 271	-8 085 385	440 957	-35 126 288	-5 228 651	62 782 370	28 028 316

Solde budgétaire N repris au tableau "Equilibre financier" en (a)

Au cas où l'organisme utilise ce tableau pour un suivi individuel par opération, cette seconde partie permet de vérifier l'équilibre final de chaque opération.

Autofinancement des opérations fléchées sur crédits globalisés (d)	11 316 443	1 333 665	1 068 755	3 208 865	2 234 865	1 174 325	19 268 162
Campus	4 418 125	288 015	288 005	2 324 000	2 000 000	0	9 030 140
CPER Immobilier	6 011 902	650 000	537 227	650 000	0	0	7 311 902
CPER Recherche	90 785	-71 090	-289	0	0	0	19 695
Idex établissement	629 038	234 865	0	234 865	234 865	1 174 325	2 507 958
Autres Investissements d'avenir	111 394	4 218	16 154	0	0	0	115 611
Contrats A, E, S depuis 2021	55 199	227 658	227 658	0	0	0	282 857
Financement de dépenses globalisées sur recettes fléchées (e)	22 837 617	4 302 561	3 545 221	3 381 619	3 381 619	13 393 061	47 296 478
Campus	0	0	0	0	0	0	0
CPER Immobilier	0	0	0	0	0	0	0
CPER Recherche	0	0	0	0	0	0	0
Idex établissement	22 837 617	4 181 619	3 545 221	3 381 619	3 381 619	13 393 061	47 175 536
Autres Investissements d'avenir	0	0	0	0	0	0	0
Contrats A, E, S depuis 2021	0	120 942	0	0	0	0	120 942
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (f)	0	0	0	0	0	0	0
Solde budgétaire révisé de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) + (d) - (e) - (f)	2 165 097	-11 054 282	-2 035 509	-35 299 043	-6 375 406	50 563 633	0
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e) - (f)	2 165 097	-8 889 184	129 589	-44 188 227	-50 563 633	0	0

Pour information, solde budgétaire globalisé révisé tenant compte des financements de dépenses fléchées sur recettes globalisées et de dépenses globalisées sur recettes fléchées

Solde budgétaire fléché révisé	-2 035 509
Solde budgétaire globalisé révisé	232 701
Solde budgétaire de l'exercice	-1 802 808

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement						
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées nettes au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE nouvelles ouvertes en année n	Total des AE ouvertes pour l'année n	Conso nette AE pour l'année n	Reste à consommer AE année n
Contrats ANR Recherche	43 990 270	18 560 532	18 560 532	-	8 467 330	8 467 330	6 251 702	2 215 628
Contrats européens Recherche	38 536 904	19 489 535	19 489 535	-	6 873 237	6 873 237	5 003 078	1 870 160
Contrats Autres bailleurs Recherche	21 083 205	11 747 505	11 747 505	-	4 793 768	4 793 768	3 548 875	1 244 893
Contrats Idex Partenaires Recherche	3 645 364	3 333 802	3 333 802	-	150 621	150 621	162 219	11 599
Contrats PIA 3 - EUR	26 567 723	3 310 673	3 310 673	-	2 961 311	2 961 311	1 923 105	1 038 206
Total contrats de recherche	133 823 466	56 442 046	56 442 046	-	23 246 267	23 246 267	16 888 979	6 357 288
Op. 1								
Op. 2								
Op. 3								
Total contrats de formation continue								
Financements collectivités territoriales	3 163 986	1 645 270	1 645 270	-	1 184 629	1 184 629	1 039 054	145 575
ESBS Pacte ingénieurs 2 phase 2	80 630	80 630	80 630	-	-	-	-	-
Telecom Physique Filière Informatique	746 669	746 669	746 669	-	-	-	-	-
SVU REGION BRUIT Du TEMPS	10 000	-	-	-	-	-	-	-
IHA REGION USINE ECOLE INDUSTRIE DU FUTUR	488 617	482 998	482 998	-	5 619	5 619	5 326	293
ILL REGION POMGEC	288 348	62 033	62 033	-	226 315	226 315	219 169	7 146
ISC REGION BRASSERIUT	187 000	123 092	123 092	-	57 974	57 974	45 483	12 491
PHI REGION EMERA	103 205	70 700	70 700	-	32 505	32 505	31 990	515
HIS REGION GUIDE CONFERENCIER	75 000	31 147	31 147	-	43 853	43 853	42 942	911
ECP PACTE COMPETENCES	267 988	14 990	14 990	-	136 934	136 934	128 133	8 801
ESB PACTE COMPETENCES	175 420	579	579	-	52 731	52 731	53 046	315
TPS PACTE COMPETENCES	335 434	32 434	32 434	-	244 430	244 430	159 487	84 943
IEP PROGRAMME ETUDES INTEGREES	55 000	-	-	-	42 000	42 000	11 498	30 502
SUBV REGION P. COMPETENCES CARMATINNO	350 676	-	-	-	342 267	342 267	341 981	286
Financements européens	5 549 035	1 037 950	1 037 950	-	1 018 552	1 018 552	811 627	206 925
Projet Interreg Upper Rhine	142 622	77 180	77 180	-	-	-	-	-
ERASMUS+ KAAT	73 667	53 659	53 659	-	-	-	-	-
JDS INTERREG MICRO PROJET	13 256	10 164	10 164	-	-	-	-	-
JDS INTERREG CLIM ABILITY D.	184 281	95 234	95 234	-	36 047	36 047	27 646	8 401
MSA SPOON	66 200	43 340	43 340	-	-	-	189	189
IEP CHAIRE JEAN MONNET	50 000	26 700	26 700	-	3 749	3 749	3 749	0
IEP CENTRE EXCELLENCE JEAN MONNET	100 000	46 478	46 478	-	29 522	29 522	26 546	2 976
IEP PROJET JEAN MONNET	52 242	52 242	52 242	-	-	-	676	676
IEP Réseau JEAN MONNET	186 804	59 638	59 638	-	38 746	38 746	35 639	3 107
LGE ERASMUS+ CLUSTER4SMART	85 087	81 554	81 554	-	3 533	3 533	-	3 533
EMS ERASMUS+ EU Cab	23 123	18 022	18 022	-	1 899	1 899	1 898	1
EPE UE ERASMUS+ LOCAL	47 520	25 593	25 593	-	21 927	21 927	10 971	10 955
UE EPICUR UNIVERSITE EUROPEENNE	874 768	386 662	386 662	-	420 356	420 356	392 314	28 042

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Crédits de paiement							Restes	
		CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en année n	Total des CP ouverts pour l'année n	Conso CP pour l'année n	Reste à consommer CP année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n
Contrats ANR Recherche	43 990 270	18 313 787	18 313 787	-	8 663 450	8 663 450	6 139 860	2 523 590	19 178 036	358 587
Contrats européens Recherche	38 536 904	19 374 590	19 374 590	-	5 950 803	5 950 803	4 643 900	1 306 903	14 044 292	474 122
Contrats Autres bailleurs Recherche	21 083 205	11 216 705	11 216 705	-	5 236 716	5 236 716	3 778 769	1 457 948	5 786 825	300 905
Contrats Ixex Partenaires Recherche	3 645 364	3 333 097	3 333 097	-	150 621	150 621	160 614	9 993	149 343	2 310
Contrats PIA 3 - EUR	26 567 723	3 219 169	3 219 169	-	2 912 070	2 912 070	1 909 926	1 002 145	21 333 945	104 683
Total contrats de recherche	133 823 466	55 457 349	55 457 349	-	22 913 660	22 913 660	16 633 068	6 280 592	60 492 440	1 240 608
Op. 1										
Op. 2										
Op. 3										
Total contrats de formation continue										
Financements collectivités territoriales	3 163 986	1 407 246	1 407 246	-	1 247 733	1 247 733	789 040	458 692	479 662	488 038
ESBS Pacte ingénieurs 2 phase 2	80 630	80 630	80 630	-	-	-	-	-	-	-
Telecom Physique Filière Informatique	746 669	741 599	741 599	-	-	-	-	-	0	5 070
SVU REGION BRUIT Du TEMPS	10 000	-	-	-	-	-	-	-	10 000	-
IHA REGION USINE ECOLE INDUSTRIE DU FUTUR	488 617	293 998	293 998	-	194 619	194 619	194 326	293	293	-
ILL REGION POMGEC	288 348	62 033	62 033	-	226 315	226 315	219 169	7 146	7 146	-
ISC REGION BRASSERIUT	187 000	112 151	112 151	-	68 916	68 916	56 424	12 491	18 425	-
PHI REGION EMERA	103 205	70 700	70 700	-	32 505	32 505	23 542	8 963	515	8 448
HIS REGION GUIDE CONFERENCIER	75 000	31 147	31 147	-	43 853	43 853	42 942	911	911	-
ECP PACTE COMPETENCES	267 988	14 990	14 990	-	136 934	136 934	82 808	54 125	124 865	45 324
ESB PACTE COMPETENCES	175 420	-	-	-	53 310	53 310	51 075	2 235	121 795	2 550
TPS PACTE COMPETENCES	335 434	-	-	-	276 864	276 864	102 026	174 837	143 514	89 894
IEP PROGRAMME ETUDES INTEGREES	55 000	-	-	-	42 000	42 000	11 414	30 586	43 502	84
SUBV REGION P. COMPETENCES CARMATINNO	350 676	-	-	-	172 417	172 417	5 313	167 104	8 695	336 667
Financements européens	5 549 035	1 016 804	1 016 804	-	1 039 698	1 039 698	795 900	243 799	3 699 458	36 873
Projet Interreg Upper Rhine	142 622	77 180	77 180	-	-	-	-	-	65 442	0
ERASMUS+ KAAT	73 667	53 659	53 659	-	-	-	-	-	20 008	-
JDS INTERREG MICRO PROJET	13 256	10 164	10 164	-	-	-	-	-	3 092	-
JDS INTERREG CLIM ABILITY D.	184 281	95 234	95 234	-	36 047	36 047	27 591	8 456	61 401	55
MSA SPOON	66 200	43 342	43 342	-	-	-	191	191	23 049	0
IEP CHAIRE JEAN MONNET	50 000	26 423	26 423	-	4 026	4 026	4 026	0	19 551	-
IEP CENTRE EXCELLENCE JEAN MONNET	100 000	43 010	43 010	-	32 990	32 990	27 422	5 568	26 976	2 592
IEP PROJET JEAN MONNET	52 242	50 614	50 614	-	1 628	1 628	770	857	676	181
IEP Réseau JEAN MONNET	186 804	53 792	53 792	-	44 592	44 592	25 041	19 552	91 527	16 445
LGE ERASMUS+ CLUSTER4SMART	85 087	81 554	81 554	-	3 533	3 533	-	3 533	3 533	-
EMS ERASMUS+ EU Cab	23 123	18 022	18 022	-	1 899	1 899	1 898	1	3 203	-
EPE UE ERASMUS+ LOCAL	47 520	25 593	25 593	-	21 927	21 927	10 592	11 335	10 955	380
UE EPICUR UNIVERSITE EUROPEENNE	874 768	378 818	378 818	-	428 198	428 198	393 844	34 354	95 792	6 314

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement						
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées nettes au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE nouvelles ouvertes en année n	Total des AE ouvertes pour l'année n	Conso nette AE pour l'année n	Reste à consommer AE année n
CPI UE ERASMUS+ COUNTERRISK	48 505	52	52	-	24 690	24 690	7 848	16 842
ISC UE ERASMUS+ WBL4JOB	62 784	5 050	5 050	-	23 569	23 569	22 742	827
LGE UE ERASMUS+ EPIDI	102 364	27 102	27 102	-	46 400	46 400	46 023	377
LGE UE ERASMUS+ Lingua Num	28 840	4 551	4 551	-	8 000	8 000	477	7 523
UE EPICUR UNIVERSITE EUROPEENNE (volet recherche)	158 621	23 243	23 243	-	34 931	34 931	31 163	3 768
UE EPICUR-SHAPE-IT	2 375 611	-	-	-	40 000	40 000	27 864	12 136
SEG INTERREG EMMA	64 413	1 487	1 487	-	7 400	7 400	445	6 955
CPI MODPAL	5 000	-	-	-	1 500	1 500	1 044	456
IEP PROJET JM BORDELANDS	100 000	-	-	-	-	-	-	-
IEP CHAIRE JM NEF-LAW	50 000	-	-	-	11 900	11 900	3 449	8 451
IEP CHAIRE JM NEF-HIST	50 000	-	-	-	12 900	12 900	3 449	9 451
ILL CHAIRE JM IDECE	50 000	-	-	-	4 000	4 000	887	3 113
JDS TOMATO	59 068	-	-	-	15 968	15 968	10 931	5 037
LGE SIBILLA	68 180	-	-	-	9 715	9 715	5 910	3 805
MED FEDER REACT-UE	237 024	-	-	-	72 000	72 000	13 142	58 858
EPE UE ERASMUS+ SMILE	51 656	-	-	-	21 450	21 450	14 879	6 571
CHM CHEMOINFORMATICSPLUS	137 400	-	-	-	128 350	128 350	123 476	4 874
Financements Investissements d'Avenir	25 289 767	3 145 036	3 145 036	-	2 440 334	2 440 334	2 125 478	314 856
PROJET EOIE	746 847	736 112	736 112	-	-	-	3 841	3 841
PROJET ANR NCU ECRI+ part Faculté sciences historiques	95 760	8 866	8 866	-	1 595	1 595	851	744
PROJET ANR NCU ECRI+ part Faculté des Lettres	485 880	96 397	96 397	-	15 400	15 400	10 520	4 880
PROJET ANR NCU ECRI+ part UOH	2 903 399	391 488	391 488	-	181 125	181 125	180 608	517
PROJET ANR NCU INCLUDE (IDIP, DES, SCD...)	8 207 476	617 621	617 621	-	687 422	687 422	571 667	115 755
EAV PIA3 NORIA	2 862 463	295 553	295 553	-	294 527	294 527	233 911	60 616
EPICUR UNIVERSITE EUROPEENNE	1 010 000	314 912	314 912	-	200 708	200 708	179 535	21 174
PROJET ANR NCU DEPHY DES	558 234	256 930	256 930	-	292 765	292 765	294 814	2 049
PROJET ANR NCU DEPHY DIN	295 500	173 812	173 812	-	69 267	69 267	68 017	1 250
PROJET ANR NCU DEPHY CHM	105 640	68 476	68 476	-	37 164	37 164	36 324	841
PROJET ANR NCU UHA++	90 000	47 029	47 029	-	45 471	45 471	45 264	207
CDC TERRITOIRES D'INNOVATION	33 335	33 335	33 335	-	-	-	-	-
ANR OPUS	7 000 000	11 852	11 852	-	384 600	384 600	373 427	11 173
ANR Plateforme de la Fédération Gay-Lussac	48 296	47 520	47 520	-	1 832	1 832	1 056	776
CDC CAMPUS 3E ILL	290 000	5 683	5 683	-	37 000	37 000	32 246	4 754
MAI MESRI POEM-HILISIT	82 500	39 450	39 450	-	43 050	43 050	20 325	22 725
CHM MESRI CAPACHIM HILISIT	15 000	-	-	-	15 000	15 000	4 576	10 424
PHI MESRI ASSERVSYSLIN-HILISIT	7 008	-	-	-	7 008	7 008	6 618	390

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Crédits de paiement							Restes	
		CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en année n	Total des CP ouverts pour l'année n	Conso CP pour l'année n	Reste à consommer CP année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n
CPI UE ERASMUS+ COUNTERRISK	48 505	52	52	-	24 690	24 690	7 069	17 621	40 606	778
ISC UE ERASMUS+ WBL4JOB	62 784	5 050	5 050	-	23 569	23 569	22 742	827	34 992	-
LGE UE ERASMUS+ EPIDI	102 364	25 221	25 221	-	48 281	48 281	46 568	1 713	29 239	1 336
LGE UE ERASMUS+ Lingua Num	28 840	4 374	4 374	-	8 177	8 177	483	7 693	23 812	170
UE EPICUR UNIVERSITE EUROPEENNE (volet recherche)	158 621	23 243	23 243	-	34 931	34 931	31 163	3 768	104 215	-
UE EPICUR-SHAPE-IT	2 375 611	-	-	-	40 000	40 000	27 864	12 136	2 347 747	-
SEG INTERREG EMMA	64 413	1 459	1 459	-	7 428	7 428	473	6 955	62 481	-
CPI MODPAL	5 000	-	-	-	1 500	1 500	672	828	3 956	372
IEP PROJET JM BORDELANDS	100 000	-	-	-	-	-	-	-	100 000	-
IEP CHAIRE JM NEF-LAW	50 000	-	-	-	11 900	11 900	2 824	9 076	46 551	625
IEP CHAIRE JM NEF-HIST	50 000	-	-	-	12 900	12 900	2 824	10 076	46 551	625
ILL CHAIRE JM IDECE	50 000	-	-	-	4 000	4 000	887	3 113	49 113	-
JDS TOMATO	59 068	-	-	-	15 968	15 968	8 759	7 209	48 137	2 172
LGE SIBILLA	68 180	-	-	-	9 715	9 715	5 910	3 805	62 270	-
MED FEDER REACT-UE	237 024	-	-	-	72 000	72 000	13 142	58 858	223 882	-
EPE UE ERASMUS+ SMILE	51 656	-	-	-	21 450	21 450	13 653	7 797	36 777	1 227
CHM CHEMOINFORMATICSPLUS	137 400	-	-	-	128 350	128 350	119 874	8 476	13 924	3 602
Financements Investissements d'Avenir	25 289 767	3 055 048	3 055 048	-	2 522 607	2 522 607	2 046 293	476 314	20 019 254	169 172
PROJET EOLE	746 847	736 112	736 112	-	-	-	3 841	3 841	14 576	0
PROJET ANR NCU ECRI+ part Faculté sciences historiques	95 760	8 866	8 866	-	1 595	1 595	851	744	86 042	-
PROJET ANR NCU ECRI+ part Faculté des Lettres	485 880	96 397	96 397	-	15 400	15 400	10 520	4 880	378 964	-
PROJET ANR NCU ECRI+ part UOH	2 903 399	383 774	383 774	-	181 125	181 125	167 731	13 394	2 331 303	20 591
PROJET ANR NCU INCLUDE (IDIP, DES, SCD...)	8 207 476	617 621	617 621	-	687 422	687 422	564 672	122 750	7 018 189	6 995
EAV PIA3 NORIA	2 862 463	254 446	254 446	-	335 634	335 634	259 406	76 228	2 333 000	15 612
EPICUR UNIVERSITE EUROPEENNE	1 010 000	307 668	307 668	-	207 952	207 952	179 977	27 975	515 553	6 801
PROJET ANR NCU DEPHY DES	558 234	251 983	251 983	-	297 712	297 712	299 761	2 049	6 490	-
PROJET ANR NCU DEPHY DIN	295 500	173 812	173 812	-	69 267	69 267	68 017	1 250	53 671	-
PROJET ANR NCU DEPHY CHM	105 640	68 476	68 476	-	37 164	37 164	36 324	841	841	-
PROJET ANR NCU UHA++	90 000	46 989	46 989	-	45 511	45 511	44 772	739	2 293	532
CDC TERRITOIRES D'INNOVATION	33 335	33 335	33 335	-	-	-	-	-	-	-
ANR OPUS	7 000 000	2 485	2 485	-	393 967	393 967	265 708	128 259	6 614 721	117 087
ANR Plateforme de la Fédération Gay-Lussac	48 296	27 952	27 952	-	21 400	21 400	20 432	968	280	192
CDC CAMPUS 3E ILL	290 000	5 683	5 683	-	37 000	37 000	32 246	4 754	252 071	-
MAI MESRI POEM-HILISIT	82 500	39 450	39 450	-	43 050	43 050	20 325	22 725	22 725	-
CHM MESRI CAPACHIM HILISIT	15 000	-	-	-	15 000	15 000	4 576	10 424	10 424	-
PHI MESRI ASSERSVSYSLIN-HILISIT	7 008	-	-	-	7 008	7 008	5 645	1 363	390	973

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement						
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées nettes au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE nouvelles ouvertes en année n	Total des AE ouvertes pour l'année n	Conso nette AE pour l'année n	Reste à consommer AE année n
UOH DEMOUHA	90 000	-	-	-	16 960	16 960	9 647	7 313
UOH PUNCHY	22 000	-	-	-	-	-	-	-
MED UNESS HYBRIDIUM SANTE	45 000	-	-	-	45 000	45 000	31 872	13 128
UOH FLEXISANTE	145 428	-	-	-	64 440	64 440	28 040	36 400
MED TSD ACCOMPAGNEMENT PERSONNEL SANTE	150 000	-	-	-	-	-	-	-
Financements autres	2 243 120	544 664	544 664	-	691 941	691 941	457 720	234 221
JDS ALSASCIENCE PREFECTURE REGION GE	74 973	74 973	74 973	-	-	-	3 444	3 444
ITR PROGRAMME CIERA 2018-2020	7 451	7 451	7 451	-	-	-	-	-
ITR DG TRAVAIL GFACT	21 090	10 248	10 248	-	712	712	635	76
MED UNIVERSITARISATION PROF. NON MEDICALE	323 672	282 860	282 860	-	39 812	39 812	32 678	7 133
MED PROJET SSES	29 900	-	-	-	4 000	4 000	423	3 577
MED ARS PROJET AUMG	102 400	93 436	93 436	-	-	-	-	-
MED ARS PROJET AUMG	153 600	11 485	11 485	-	77 600	77 600	58 734	18 866
ILL CIEP COOPERATION KRIBI (CAMEROUN)	4 494	4 494	4 494	-	-	-	-	-
EOT SEED MONEY	18 620	-	-	-	9 310	9 310	3 630	5 680
IEP DGAFP TALENTS	247 000	21 051	21 051	-	79 249	79 249	18 925	60 324
JDS FONDATION DE FRANCE	116 328	35 000	35 000	-	6 000	6 000	6 962	12 962
MED REGION IMRT	188 396	-	-	-	188 396	188 396	185 379	3 017
PAG IRA METZ TALENTS	238 800	3 664	3 664	-	92 983	92 983	77 485	15 498
SVU REGION LOW SPACE ODDITY	20 000	-	-	-	20 000	20 000	17 960	2 040
PAC EASI LAB PROJET TRANSVERSAUX	293 414	-	-	-	55 000	55 000	3 313	51 687
PHA ARS PAST	67 142	-	-	-	43 800	43 800	30 739	13 061
MED ARS	40 000	-	-	-	40 000	40 000	34 120	5 880
TPS CENTRALE SUPELEC INNOVLAB	70 000	-	-	-	-	-	-	-
JDS ANR DIALOGUER	66 640	-	-	-	-	-	-	-
ITR RESTRUCTURATION ENTREPRISES	8 000	-	-	-	4 840	4 840	4 105	735
CPI OFFICE EUROPEEN BREVETS	100 800	-	-	-	30 240	30 240	-	30 240
EOT SM EUROPEAN MASTER	50 400	-	-	-	-	-	-	-
Total contrats d'enseignement	36 245 908	6 372 918	6 372 918	-	5 335 455	5 335 455	4 433 879	901 577
CPER Recherche	7 301 964	6 933 664	6 933 664	-	296 419	296 419	204 618	91 801
CPER RE1 ALSACALCUL	4 350 905	4 350 905	4 350 905	-	-	-	-	-
CPER RES I2MT	1 749 222	1 749 222	1 749 222	-	-	-	-	-
CPER RE7 ALSACE-AVAL-SENTINELLE	498 537	498 537	498 537	-	-	-	-	-
CPER Alsacalcul neige	335 000	335 000	335 000	-	-	-	581	581
CPER Recherche équipement RENETE	111 300	-	-	-	111 300	111 300	111 300	-
CPER R_IRM	143 000	-	-	-	71 119	71 119	-	71 119
CPER Alliage	114 000	-	-	-	114 000	114 000	93 899	20 101

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Crédits de paiement							Restes	
		CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en année n	Total des CP ouverts pour l'année n	Conso CP pour l'année n	Reste à consommer CP année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n
UOH DEMOUHA	90 000	-	-	-	16 960	16 960	9 258	7 702	80 353	390
UOH PUNCHY	22 000	-	-	-	-	-	-	-	22 000	-
MED UNESS HYBRIDIUM SANTE	45 000	-	-	-	45 000	45 000	31 872	13 128	13 128	-
UOH FLEXISANTE	145 428	-	-	-	64 440	64 440	28 040	36 400	117 388	-
MED TSD ACCOMPAGNEMENT PERSONNEL SANTE	150 000	-	-	-	-	-	-	-	150 000	-
Financements autres	2 243 120	447 244	447 244	-	789 360	789 360	511 064	278 296	1 240 737	44 075
JDS ALSASCIENCE PREFECTURE REGION GE	74 973	74 973	74 973	-	-	-	3 444	3 444	3 444	0
ITR PROGRAMME CIERA 2018-2020	7 451	6 984	6 984	-	468	468	468	-	0	0
ITR DG TRAVAIL GFACT	21 090	10 248	10 248	-	712	712	635	76	10 206	-
MED UNIVERSITARISATION PROF. NON MEDICALE	323 672	200 063	200 063	-	122 609	122 609	115 030	7 579	8 133	446
MED PROJET SSES	29 900	-	-	-	4 000	4 000	423	3 577	29 477	-
MED ARS PROJET AUMG	102 400	93 436	93 436	-	-	-	-	-	8 964	-
MED ARS PROJET AUMG	153 600	11 485	11 485	-	77 600	77 600	58 734	18 866	83 381	-
ILL CIEP COOPERATION KRIBI (CAMEROUN)	4 494	4 494	4 494	-	-	-	-	-	-	-
EOT SEED MONEY	18 620	-	-	-	9 310	9 310	3 630	5 680	14 990	-
IEP DGAFP TALENTS	247 000	6 915	6 915	-	93 385	93 385	32 788	60 597	207 024	274
JDS FONDATION DE FRANCE	116 328	35 000	35 000	-	6 000	6 000	6 962	12 962	88 290	-
MED REGION IMRT	188 396	-	-	-	188 396	188 396	153 491	34 905	3 017	31 887
PAG IRA METZ TALENTS	238 800	3 647	3 647	-	93 000	93 000	70 793	22 207	157 651	6 710
SVU REGION LOW SPACE ODDITY	20 000	-	-	-	20 000	20 000	15 474	4 526	2 040	2 485
PAC EASI LAB PROJET TRANSVERSAUX	293 414	-	-	-	55 000	55 000	1 040	53 960	290 101	2 274
PHA ARS PAST	67 142	-	-	-	43 800	43 800	30 739	13 061	36 403	-
MED ARS	40 000	-	-	-	40 000	40 000	34 120	5 880	5 880	-
TPS CENTRALE SUPELEC INNOVLAB	70 000	-	-	-	-	-	-	-	70 000	-
JDS ANR DIALOGUER	66 640	-	-	-	-	-	-	-	66 640	-
ITR RESTRUCTURATION ENTREPRISES	8 000	-	-	-	4 840	4 840	4 105	735	3 895	-
CPI OFFICE EUROPEEN BREVETS	100 800	-	-	-	30 240	30 240	-	30 240	100 800	-
EOT SM EUROPEAN MASTER	50 400	-	-	-	-	-	-	-	50 400	-
Total contrats d'enseignement	36 245 908	5 926 342	5 926 342	-	5 599 398	5 599 398	4 142 297	1 457 101	25 439 111	738 159
CPER Recherche	7 301 964	6 598 664	6 598 664	-	631 419	631 419	448 585	182 834	163 682	91 033
CPER RE1 ALSACALCUL	4 350 905	4 350 905	4 350 905	-	-	-	-	-	-	-
CPER RE5 I2MT	1 749 222	1 749 222	1 749 222	-	-	-	-	-	-	-
CPER RE7 ALSACE-AVAL-SENTINELLE	498 537	498 537	498 537	-	-	-	-	-	-	-
CPER Alsacalcul neige	335 000	-	-	-	335 000	335 000	334 419	581	581	-
CPER Recherche équipement RENETE	111 300	-	-	-	111 300	111 300	111 300	-	-	-
CPER R_IRM	143 000	-	-	-	71 119	71 119	-	71 119	143 000	-
CPER Alliage	114 000	-	-	-	114 000	114 000	2 866	111 135	20 101	91 033

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement						
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées nettes au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE nouvelles ouvertes en année n	Total des AE ouvertes pour l'année n	Conso nette AE pour l'année n	Reste à consommer AE année n
CPER immobiliers	55 005 837	47 304 759	47 304 759	-	3 881 425	3 881 425	2 824 513	1 056 911
dont CPER 2007-13 cofinancée Campus Construction CRBS	40 750 837	39 021 962	39 021 962	-	1 090 000	1 090 000	755 878	334 122
dont CPER 2015-20 Restructuration labos Le Bel tranche 2	6 000 000	5 945 705	5 945 705	-	54 295	54 295	- 74 750	129 045
dont CPER 2015-20 I2MT réhabilitat° secteur recherche IPB	2 350 000	2 121 130	2 121 130	-	228 870	228 870	18 988	209 883
dont CPER 2007-13 et 2015-20 Parvis de Pharmacie-Campus Illkirch	1 675 000	192 201	192 201	-	460 020	460 020	339 782	120 238
dont CPER Medecine	30 000	23 760	23 760	-	62 240	62 240	37 222	25 018
dont CPER Construction CESQ Tranche 2	2 600 000	-	-	-	1 986 000	1 986 000	1 747 394	238 606
dont CPER Faculté de chirurgie dentaire	1 600 000	-	-	-	-	-	-	-
Autres opérations immobilières	36 859 458	21 518 559	21 518 559	-	8 065 562	8 065 562	5 587 957	2 477 605
dont Géographie (Mise en sécurité 2014, Accessibilité 2015 et FDR)	1 997 827	1 997 827	1 997 827	-	-	-	-	-
dont Mise en sécurité pharmacie (subvention 2017)	100 000	11 771	11 771	-	-	-	-	-
dont Mise en sécurité faculté de psychologie (subvention 2018)	450 000	379 664	379 664	-	70 336	70 336	8 724	61 612
dont Mise en accessibilité Palais Universitaire (subvention 2018)	100 000	92 534	92 534	-	7 466	7 466	7 059	406
dont Achèvement mise aux normes électriques PU(AS sécurité 2019)	328 510	328 423	328 423	-	87	87	- 224	310
dont Sécurisation du campus de l'Esplanade(AS sûreté 2019)	50 000	46 267	46 267	-	-	-	-	-
dont création d'un ascenseur en Faculté de Philosophie (AS accessibilité 2019)	315 930	242 065	242 065	-	-	-	-	-
dont Allée Anton du Barry	250 000	-	-	-	45 000	45 000	22 423	22 577
dont Centre Européen de Science Quantique	3 686 000	3 481 428	3 481 428	-	204 572	204 572	31 235	173 337
dont Réaménagement des laboratoires Pharmacie	747 354	590 601	590 601	-	156 753	156 753	142 288	14 465
dont Toiture Psychologie (tranche 2 et 3)	961 624	961 624	961 624	-	-	-	-	-
dont Réhabilitation laboratoire UMR S 1110	183 646	183 613	183 613	-	-	-	-	-
dont Complément réhabilitation Physique	815 000	691 702	691 702	-	107 299	107 299	23 128	84 171
dont Réfection toiture 7 rue de l'université	1 187 940	1 187 408	1 187 408	-	532	532	- 53 605	54 137
dont TPS : aménagement de salle de cours	1 017 000	932 708	932 708	-	43 692	43 692	27 776	15 915
dont Réaménagement Saint Georges	150 000	6 263	6 263	-	143 737	143 737	143 726	11
dont Transformation de la bibliothèque de droit en salle de cours	2 200 000	72 127	72 127	-	171 897	171 897	131 499	40 398
dont Rénovation amphithéâtre Ourisson	2 341 000	927 966	927 966	-	1 343 319	1 343 319	1 201 088	142 231
dont Création salles de cours bâtiment 3 médecine	61 771	61 771	61 771	-	-	-	-	-
dont travaux suite incendie labos Le Bel	106 131	106 131	106 131	-	-	-	-	-
dont AAP TIGRE 1 : Actions d'économie d'énergie à gain rapide	126 500	119 435	119 435	-	7 065	7 065	- 82	7 147
dont AAP TIGRE 2 : Actions d'économie d'énergie à gain rapide	579 600	517 199	517 199	-	62 401	62 401	- 821	63 223
dont Mise aux normes Inst. Clinique de la souris	2 400 000	-	-	-	-	-	-	-
dont Désenfumage et mise en sécurité des amphis de Chimie	-	-	-	-	-	-	-	-

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Crédits de paiement							Restes	
		CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en année n	Total des CP ouverts pour l'année n	Conso CP pour l'année n	Reste à consommer CP année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n
CPER immobiliers	55 005 837	44 230 996	44 230 996	-	2 407 345	2 407 345	2 315 249	92 096	4 876 565	3 583 027
dont CPER 2007-13 cofinancée Campus Construction CRBS	40 750 837	36 658 157	36 658 157	-	1 783 470	1 783 470	2 000 956	- 217 486	972 997	1 118 726
dont CPER 2015-20 Restructuration labos Le Bel tranche 2	6 000 000	5 760 280	5 760 280	-	54 295	54 295	52 405	1 890	129 045	58 270
dont CPER 2015-20 I2MT réhabilitat° secteur recherche IPB	2 350 000	1 740 191	1 740 191	-	316 000	316 000	209 197	106 803	209 883	190 729
dont CPER 2007-13 et 2015-20 Parvis de Pharmacie-Campus Illkirch	1 675 000	72 368	72 368	-	163 580	163 580	40 079	123 501	1 143 016	419 537
dont CPER Médecine	30 000	-	-	-	30 000	30 000	12 611	17 389	30 982	48 371
dont CPER Construction CESQ Tranche 2	2 600 000	-	-	-	60 000	60 000	-	60 000	852 606	1 747 394
dont CPER Faculté de chirurgie dentaire	1 600 000	-	-	-	-	-	-	-	1 600 000	-
Autres opérations immobilières	36 859 458	16 453 387	16 453 387	-	9 167 936	9 167 936	6 873 603	2 294 333	9 752 941	3 779 526
dont Géographie (Mise en sécurité 2014, Accessibilité 2015 et FDR)	1 997 827	1 995 073	1 995 073	-	2 754	2 754	-	2 754	-	2 754
dont Mise en sécurité pharmacie (subvention 2017)	100 000	11 771	11 771	-	-	-	-	-	88 229	-
dont Mise en sécurité faculté de psychologie (subvention 2018)	450 000	343 106	343 106	-	106 894	106 894	36 181	70 713	61 612	9 101
dont Mise en accessibilité Palais Universitaire (subvention 2018)	100 000	42 788	42 788	-	57 212	57 212	51 690	5 522	406	5 116
dont Achèvement mise aux normes électriques PU(AS sécurité 2019)	328 510	300 011	300 011	-	28 499	28 499	28 189	310	310	0
dont Sécurisation du campus de l'Esplanade(AS sûreté 2019)	50 000	46 267	46 267	-	-	-	-	-	3 733	-
dont création d'un ascenseur en Faculté de Philosophie (AS accessibilité 2019)	315 930	236 585	236 585	-	5 480	5 480	5 480	-	73 865	-
dont Allée Anton du Barry	250 000	-	-	-	35 000	35 000	2 419	32 581	227 577	20 004
dont Centre Européen de Science Quantique	3 686 000	3 266 178	3 266 178	-	302 645	302 645	198 197	104 447	173 337	48 288
dont Réaménagement des laboratoires Pharmacie	747 354	524 453	524 453	-	222 902	222 902	88 172	134 730	14 465	120 264
dont Toiture Psychologie (tranche 2 et 3)	961 624	961 624	961 624	-	-	-	-	-	-	-
dont Réhabilitation laboratoire UMR S 1110	183 646	183 613	183 613	-	-	-	-	-	33	-
dont Complément réhabilitation Physique	815 000	657 103	657 103	-	100 000	100 000	48 997	51 003	100 171	8 729
dont Réfection toiture 7 rue de l'université	1 187 940	1 055 635	1 055 635	-	82 305	82 305	75 120	7 185	54 137	3 048
dont TPS : aménagement de salle de cours	1 017 000	676 200	676 200	-	200 200	200 200	157 099	43 101	56 515	127 186
dont Réaménagement Saint Georges	150 000	6 263	6 263	-	143 737	143 737	141 824	1 914	11	1 903
dont Transformation de la bibliothèque de droit en salle de cours	2 200 000	27 462	27 462	-	163 652	163 652	32 764	130 888	1 996 374	143 400
dont Rénovation amphithéâtre Ourisson	2 341 000	52 972	52 972	-	1 198 313	1 198 313	1 561 889	- 363 576	211 946	514 193
dont Création salles de cours bâtiment 3 médecine	61 771	58 607	58 607	-	-	-	-	-	-	3 163
dont travaux suite incendie labos Le Bel	106 131	106 131	106 131	-	-	-	-	-	-	-
dont AAP TIGRE 1 : Actions d'économie d'énergie à gain rapide	126 500	111 495	111 495	-	15 005	15 005	7 857	7 147	7 147	-
dont AAP TIGRE 2 : Actions d'économie d'énergie à gain rapide	579 600	382 490	382 490	-	197 110	197 110	115 794	81 317	63 223	18 094
dont Mise aux normes Inst. Clinique de la souris	2 400 000	-	-	-	-	-	-	-	2 400 000	-
dont Désenfumage et mise en sécurité des amphis de Chimie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement						
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées nettes au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE nouvelles ouvertes en année n	Total des AE ouvertes pour l'année n	Conso nette AE pour l'année n	Reste à consommer AE année n
dont Ascenseur Botanique	150 850	150 274	150 274	-	576	576	- 259	835
dont Accessibilité 2022 PMR sanitaires	100 000	-	-	-	80 000	80 000	79 170	830
dont Rénovation énergétique de la coupole faculté de Philosophie	174 000	120 011	120 011	-	53 989	53 989	24 133	29 856
dont Remplacement des CTA et relamping des amphithéâtres Le Bel	1 198 000	789 142	789 142	-	215 358	215 358	184 087	31 272
dont Rénovation énergétique de la chaufferie Alinéa	186 400	171 245	171 245	-	15 155	15 155	- 368	15 523
dont Remplacement des CTA des amphithéâtres Pharmacie	1 798 000	584 955	584 955	-	1 013 045	1 013 045	950 362	62 683
dont Fenêtres Aile A Pharmacie	1 060 800	304 997	304 997	-	355 803	355 803	267 730	88 073
dont Subvention Région SSI	70 000	-	-	-	-	-	-	-
dont CAR Climatisation	420 000	24 200	24 200	-	395 800	395 800	232 096	163 704
dont Anesthésio murs du sous-sol	100 000	-	-	-	100 000	100 000	84 843	15 157
dont Restructuration de la scolarité de sciences éco. et de gestion	130 000	-	-	-	-	-	-	-
dont Site Neuvés Etudes de réaménagement	30 000	26 448	26 448	-	-	-	-	-
dont Refection de la toiture et de la façade DPI	32 770	-	-	-	32 770	32 770	32 756	14
dont Refection escalier Sud du Lebel	30 000	-	-	-	20 000	20 000	10 598	9 402
dont Remplacement des fenêtres en médecine 2	30 000	-	-	-	30 000	30 000	23 400	6 600
dont Remise en état des clôtures historiques	386 000	-	-	-	386 000	386 000	385 697	303
dont CERTBS aménagement 6E étage CRBS	2 000	-	-	-	132 000	132 000	127 387	4 613
dont Locaux conteneurs EOST	80 000	-	-	-	55 500	55 500	55 314	186
dont Mise en sécurité anesthésio	450 000	-	-	-	-	-	-	-
dont Rénovation amphithéâtre pasteur pharmacie	950 000	-	-	-	160 000	160 000	88 497	71 503
dont Plan de résilience	184 191	-	-	-	371 505	371 505	366 530	4 976
dont Fenêtres physique	85 000	-	-	-	85 000	85 000	-	85 000
dont Restructuration réseaux anatomie	100 000	-	-	-	100 000	100 000	99 395	605
dont CEERIPE (Centre Européen Ens., Rech. et d'Innovation en Physiologie de l'Exercice)	402 493	402 493	402 493	-	-	-	-	-
dont Travaux Pôle Entrepreneuriat universitaire	843 318	736 651	736 651	-	106 667	106 667	18 570	88 097
dont Premier équipement PEGE (autofinancement)	782 562	782 562	782 562	-	0	0	- 905	905
dont Premier équipement CRBS (autofinancement)	213 189	213 189	213 189	-	-	-	-	-
dont Premier équipement CRBS animalerie (autofinancement)	1 474 651	1 474 651	1 474 651	-	-	-	-	-
dont Premier équipement Studium (autofinancement)	1 100 000	874 658	874 658	-	225 342	225 342	42 509	182 833
dont Premier équipement Cardo (PAPS-PCPI) (autofinancement)	1 190 950	1 190 950	1 190 950	-	-	-	-	-
dont Premier équipement Patio (autofinancement)	50 000	-	-	-	50 000	50 000	45 164	4 836
dont G2EI Manufacture - équipement	250 000	-	-	-	250 000	250 000	56 704	193 296
dont Suivi des travaux IUT Illkirch	852 782	62 018	62 018	-	756 136	756 136	88 016	668 120
dont IUT Robert Schuman : rénovation des vestiaires Galerie Génie Civil	110 000	108 188	108 188	-	1 812	1 812	77	1 735
dont Implantation antenne SSU à Illkirch	25 757	18 195	18 195	-	7 562	7 562	4 732	2 830
dont Rénovation sanitaires génie civil	454 000	-	-	-	67 264	67 264	67 128	136

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Crédits de paiement						Restes		
		CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en année n	Total des CP ouverts pour l'année n	Conso CP pour l'année n	Reste à consommer CP année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n
dont Ascenseur Botanique	150 850	831	831	-	150 019	150 019	144 522	5 497	835	4 662
dont Accessibilité 2022 PMR sanitaires	100 000	-	-	-	10 000	10 000	67 731	57 731	20 830	11 438
dont Rénovation énergétique de la coupole faculté de Philosophie	174 000	11 612	11 612	-	162 388	162 388	114 126	48 262	29 856	18 406
dont Remplacement des CTA et relamping des amphithéâtres Le Bel	1 198 000	129 761	129 761	-	672 239	672 239	782 033	109 794	224 772	61 434
dont Rénovation énergétique de la chaufferie Alinéa	186 400	128 677	128 677	-	57 723	57 723	36 153	21 571	15 523	6 048
dont Remplacement des CTA des amphithéâtres Pharmacie	1 798 000	64 636	64 636	-	1 133 364	1 133 364	1 048 598	84 767	262 683	422 084
dont Fenêtres Aile A Pharmacie	1 060 800	38 316	38 316	-	542 484	542 484	232 268	310 216	488 073	302 143
dont Subvention Région SSI	70 000	-	-	-	-	-	-	-	70 000	-
dont CAR Climatisation	420 000	12 300	12 300	-	207 700	207 700	65 118	142 582	163 704	178 878
dont Anesthésie murs du sous-sol	100 000	-	-	-	100 000	100 000	74 940	25 060	15 157	9 903
dont Restructuration de la scolarité de sciences éco. et de gestion	130 000	-	-	-	-	-	-	-	130 000	-
dont Site Neuvis Etudes de réaménagement	30 000	-	-	-	26 448	26 448	-	26 448	3 552	26 448
dont Refection de la toiture et de la façade DPI	32 770	-	-	-	32 770	32 770	5 069	27 701	14	27 687
dont Refection escalier Sud du Lebel	30 000	-	-	-	20 000	20 000	6 163	13 837	19 402	4 435
dont Remplacement des fenêtres en médecine 2	30 000	-	-	-	30 000	30 000	-	30 000	6 600	23 400
dont Remise en état des clôtures historiques	386 000	-	-	-	386 000	386 000	-	386 000	303	385 697
dont CERTBS aménagement 6E étage CRBS	2 000	-	-	-	2 000	2 000	12 422	10 422	125 387	114 965
dont Locaux conteneurs EOST	80 000	-	-	-	20 000	20 000	-	20 000	24 686	55 314
dont Mise en sécurité anesthésio	450 000	-	-	-	-	-	-	-	450 000	-
dont Rénovation amphithéâtre pasteur pharmacie	950 000	-	-	-	-	-	879	879	861 503	87 618
dont Plan de résilience	184 191	-	-	-	-	-	48 084	48 084	182 338	318 446
dont Fenêtres physique	85 000	-	-	-	-	-	-	-	85 000	-
dont Restructuration réseaux anatomie	100 000	-	-	-	100 000	100 000	-	100 000	605	99 395
dont CEERIPE (Centre Européen Ens., Rech. et d'Innovation en Physiologie de l'Exercice)	402 493	393 545	393 545	-	8 948	8 948	-	8 948	-	8 948
dont Travaux Pôle Entrepreneuriat universitaire	843 318	655 404	655 404	-	187 914	187 914	82 374	105 540	88 097	17 443
dont Premier équipement PEGE (autofinancement)	782 562	737 825	737 825	-	44 737	44 737	33 219	11 518	905	10 613
dont Premier équipement CRBS (autofinancement)	213 189	211 820	211 820	-	1 369	1 369	1 369	-	-	-
dont Premier équipement CRBS animalerie (autofinancement)	1 474 651	1 377 858	1 377 858	-	96 793	96 793	96 793	-	-	0
dont Premier équipement Studium (autofinancement)	1 100 000	-	-	-	1 100 000	1 100 000	896 068	203 932	182 833	21 099
dont Premier équipement Cardo (PAPS-PCPI) (autofinancement)	1 190 950	1 190 950	1 190 950	-	-	-	-	-	0	-
dont Premier équipement Patio (autofinancement)	50 000	-	-	-	50 000	50 000	45 164	4 836	4 836	-
dont G2EI Manufacture - équipement	250 000	-	-	-	250 000	250 000	56 704	193 296	193 296	-
dont Suivi des travaux IUT Illkirch	852 782	23 274	23 274	-	66 000	66 000	16 404	49 596	702 748	110 357
dont IUT Robert Schuman : rénovation des vestiaires Galerie Génie Civil	110 000	-	-	-	96 000	96 000	95 994	6	1 735	12 271
dont Implantation antenne SSU à Illkirch	25 757	12 615	12 615	-	13 142	13 142	10 312	2 830	2 830	-
dont Rénovation sanitaires génie civil	454 000	-	-	-	20 000	20 000	4 524	15 476	386 872	62 604

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT								
A - Dépenses								
Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement						
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées nettes au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE nouvelles ouvertes en année n	Total des AE ouvertes pour l'année n	Conso nette AE pour l'année n	Reste à consommer AE année n
dont Complément ponçage facade Misha et IUT	50 000	47 816	47 816	-	2 184	2 184	-	2 184
dont Remplacement du groupe froid du bâtiment ISIS	150 000	8 580	8 580	-	141 420	141 420	141 420	-
dont Mobilier équipement planétarium	253 000	-	-	-	253 000	253 000	196 871	56 129
dont Travaux d'installation équipements scientifiques IPCMS	70 000	70 000	70 000	-	-	-	-	-
dont Renouvellement compresseur cryogénie	70 000	70 000	70 000	-	-	-	-	-
dont Transformation de la bibliothèque en salle de cours	124 100	-	-	-	90 000	90 000	84 580	5 420
dont Création locaux de stockage	140 000	-	-	-	147 517	147 517	147 508	9
dont salles blanches GZEI Descartes	150 000	150 000	150 000	-	-	-	-	-
dont Plateforme Silabe : travaux financés sur boni de liquidation	198 811	198 811	198 811	-	-	-	-	-
Opération Campus	293 529 839	215 923 202	215 923 202	-	31 044 776	31 044 776	26 841 141	4 203 635
dont Ingénierie (période 2009-2022)	16 582 277	12 475 345	12 475 345	-	1 618 443	1 618 443	1 362 330	256 113
dont Restructuration labos sud Le Bel tranche 1 (Campus + CPER 2007-13)	8 757 445	8 618 698	8 618 698	-	138 747	138 747	15 489	123 258
dont Campus vert Tranche 2	9 321 718	9 321 718	9 321 718	-	-	-	10	10
dont Campus vert Tranche 3 (hors part ISIS)	690 000	141 891	141 891	-	-	-	-	-
dont Construction centre sportif	24 290 000	2 671 411	2 671 411	-	18 275 732	18 275 732	17 391 680	884 052
dont Construction Studium	32 809 000	30 432 586	30 432 586	-	1 475 000	1 475 000	724 963	750 037
dont Studium : travaux préalables magasins Patio + aménagement RDC Le Bel Sud	2 400 000	2 370 594	2 370 594	-	29 406	29 406	789	30 195
dont Conces. Faculty club, Tour de chimie, Résidence des person.	790 000	-	-	-	-	-	-	-
dont Maison des personnels	4 070 000	3 794 999	3 794 999	-	17 500	17 500	16 834	666
dont Séparation tour de chimie	4 480 000	4 212 787	4 212 787	-	150 000	150 000	125 597	24 403
dont Salle Paul Collomb (versement au CROUS sur les revenus de la dotation)	2 000 000	1 800 000	1 800 000	-	200 000	200 000	200 000	-
dont Rénovation énergétique Patio	16 646 000	16 111 183	16 111 183	-	360 817	360 817	358 251	2 566
dont Rénovation énergétique Droit	5 432 000	5 353 086	5 353 086	-	50 000	50 000	19 430	30 570
dont Rénovation énergétique IRMA	1 554 000	1 435 077	1 435 077	-	-	-	-	-
dont Rénovation énergétique Math	8 480 000	7 116 313	7 116 313	-	969 562	969 562	407 209	562 353
dont Reconstruction Botanique	679 667	679 667	679 667	-	-	-	-	-
dont IPCB	9 020 000	8 768 667	8 768 667	-	3 100	3 100	3 016	84
dont Rénovation géologie	9 100 000	361 649	361 649	-	415 500	415 500	78 011	337 489
dont Travaux préalables Planétarium	1 400 000	1 391 859	1 391 859	-	13 141	13 141	10 724	2 417
dont Construction Planétarium	9 926 000	8 871 326	8 871 326	-	347 567	347 567	303 413	44 154
dont Musée zoologique	14 380 550	11 579 846	11 579 846	-	2 663 222	2 663 222	2 342 167	321 055
dont INSA (versement INSA sur les revenus de la dotation)	11 070 000	9 888 000	9 888 000	-	550 000	550 000	550 000	-
dont GZEI Manufacture	27 734 000	24 820 575	24 820 575	-	1 065 816	1 065 816	1 057 449	8 367
dont Achat foncier Manufacture	6 216 000	6 216 000	6 216 000	-	-	-	-	-
dont GZEI Descartes	12 750 000	11 728 854	11 728 854	-	811 374	811 374	488 528	322 846
dont ISIS-Data centre	18 486 000	18 071 397	18 071 397	-	414 603	414 603	153 853	260 750

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Crédits de paiement						Restes		
		CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en année n	Total des CP ouverts pour l'année n	Conso CP pour l'année n	Reste à consommer CP année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n
dont Complément poncage facade Misha et IUT	50 000	47 816	47 816	-	2 184	2 184	-	2 184	2 184	-
dont Remplacement du groupe froid du bâtiment ISIS	150 000	-	-	-	150 000	150 000	70 187	79 813	-	79 813
dont Mobilier équipement planétarium	253 000	-	-	-	210 000	210 000	36 731	173 269	56 129	160 140
dont Travaux d'installation équipements scientifiques IPCMS	70 000	70 000	70 000	-	-	-	-	-	-	-
dont Renouvellement compresseur cryogénie	70 000	70 000	70 000	-	-	-	-	-	-	-
dont Transformation de la bibliothèque en salle de cours	124 100	-	-	-	90 000	90 000	70 635	19 365	39 520	13 945
dont Création locaux de stockage	140 000	-	-	-	147 517	147 517	48 859	98 658	7 508	98 648
dont salles blanches GZEI Descartes	150 000	31 511	31 511	-	118 489	118 489	118 489	-	-	-
dont Plateforme Silabe : travaux financés sur boni de liquidation	198 811	198 811	198 811	-	-	-	-	-	-	-
Opération Campus	293 529 839	175 615 042	175 615 042	-	32 163 889	32 163 889	27 230 360	4 933 530	50 765 495	39 918 941
dont Ingénierie (période 2009-2022)	16 582 277	11 995 612	11 995 612	-	1 599 148	1 599 148	1 039 577	559 571	2 744 602	802 487
dont Restructuration labos sud Le Bel tranche 1 (Campus + CPER 2007-13)	8 757 445	8 578 650	8 578 650	-	178 795	178 795	43 053	135 742	123 258	12 484
dont Campus vert Tranche 2	9 321 718	9 316 352	9 316 352	-	5 366	5 366	956	4 410	10	4 400
dont Campus vert Tranche 3 (hors part ISIS)	690 000	141 891	141 891	-	-	-	-	-	548 109	-
dont Construction centre sportif	24 290 000	1 475 966	1 475 966	-	4 300 000	4 300 000	3 129 001	1 170 999	4 226 908	15 458 124
dont Construction Studium	32 809 000	26 707 654	26 707 654	-	2 456 793	2 456 793	2 529 663	72 870	1 651 452	1 920 231
dont Studium : travaux préalable magasins Patio + aménagement RDC Le Bel Sud	2 400 000	2 368 335	2 368 335	-	6 336	6 336	6 336	-	30 195	4 866
dont Conces. Faculty club, Tour de chimie, Résidence des person.	790 000	-	-	-	-	-	-	-	790 000	-
dont Maison des personnels	4 070 000	3 675 663	3 675 663	-	131 336	131 336	58 962	72 374	258 168	77 208
dont Séparation tour de chimie	4 480 000	2 855 506	2 855 506	-	1 250 000	1 250 000	946 386	303 614	141 616	536 493
dont Salle Paul Collomb (reversement au CROUS sur les revenus de la dotation)	2 000 000	1 800 000	1 800 000	-	200 000	200 000	200 000	-	-	-
dont Rénovation énergétique Patio	16 646 000	12 485 196	12 485 196	-	2 570 000	2 570 000	1 930 168	639 832	176 566	2 054 070
dont Rénovation énergétique Droit	5 432 000	5 312 766	5 312 766	-	64 434	64 434	57 762	6 672	59 484	1 989
dont Rénovation énergétique IRMA	1 554 000	1 404 790	1 404 790	-	30 287	30 287	5 641	24 645	118 923	24 645
dont Rénovation énergétique Math	8 480 000	1 849 402	1 849 402	-	2 790 971	2 790 971	2 614 963	176 008	956 478	3 059 157
dont Reconstruction Botanique	679 667	679 667	679 667	-	-	-	-	-	-	-
dont IPCB	9 020 000	8 757 649	8 757 649	-	14 118	14 118	8 701	5 417	248 317	5 333
dont Rénovation géologie	9 100 000	99 667	99 667	-	304 500	304 500	132 278	172 222	8 660 340	207 715
dont Travaux préalable Planétarium	1 400 000	1 105 768	1 105 768	-	299 232	299 232	204 944	94 288	2 583	91 871
dont Construction Planétarium	9 926 000	3 815 026	3 815 026	-	2 597 198	2 597 198	2 780 792	183 594	751 261	2 578 922
dont Musée zoologique	14 380 550	2 591 487	2 591 487	-	3 160 805	3 160 805	3 088 107	72 698	458 537	8 242 419
dont INSA (reversement INSA sur les revenus de la dotation)	11 070 000	9 888 000	9 888 000	-	550 000	550 000	550 000	-	632 000	-
dont GZEI Manufacture	27 734 000	16 542 171	16 542 171	-	6 101 836	6 101 836	5 051 370	1 050 466	1 855 976	4 284 484
dont Achat foncier Manufacture	6 216 000	6 216 000	6 216 000	-	-	-	-	-	-	-
dont GZEI Descartes	12 750 000	10 949 764	10 949 764	-	1 000 000	1 000 000	968 193	31 807	532 618	299 425
dont ISIS-Data centre	18 486 000	17 870 379	17 870 379	-	615 621	615 621	293 615	322 006	260 750	61 256

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement						
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées nettes au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE nouvelles ouvertes en année n	Total des AE ouvertes pour l'année n	Conso nette AE pour l'année n	Reste à consommer AE année n
dont Site de l'hôpital	5 910 000	-	-	-	-	-	-	-
dont Achat foncier hôpital	2 950 000	-	-	-	-	-	-	-
dont animalerie provisoire Insectarium	148 153	148 153	148 153	-	-	-	-	-
dont reversement GER Insectarium	1 925 076	-	-	-	-	-	-	-
dont PAPS-PCPI (reversement EmS sur revenus dotation)	3 944 000	3 944 000	3 944 000	-	-	-	-	-
dont SSI PEGE	565 000	489 755	489 755	-	75 245	75 245	72 243	3 002
dont charges d'intérêts d'emprunt	19 022 953	3 107 768	3 107 768	-	1 400 000	1 400 000	1 160 752	239 248
dont Revenus de la dotation Campus	-	-	-	-	-	-	-	-
Convention de site	1 471 206	1 471 206	1 471 206	-	-	-	57	57
Informatique-Numérique	10 777 246	9 166 859	9 166 859	-	1 444 256	1 444 256	1 316 692	127 564
dont Passage à la téléphonie sur IP	640 859	640 859	640 859	-	-	-	-	-
dont poursuite projet SI câblage	448 000	400 828	400 828	-	47 172	47 172	43 796	3 376
dont Extension de la couverture WIFI sur le campus	620 370	470 169	470 169	-	32 201	32 201	32 185	15
dont Double boucle fib. optiq. pour mise en œuv. plan reprise activ.	372 032	372 032	372 032	-	-	-	-	-
dont Equipement Data centre	4 751 000	3 937 280	3 937 280	-	813 720	813 720	792 501	21 220
dont Câblage et Wifi du Campus Sud	275 036	249 583	249 583	-	25 453	25 453	25 433	20
dont Refonte environnement collaboratif - volet remplacement ENT	202 964	202 964	202 964	-	-	-	-	-
dont OSIRIS 4	1 254 897	1 254 897	1 254 897	-	252 000	252 000	251 631	369
dont réseau RAREST	495 880	495 880	495 880	-	-	-	859	859
dont Centralisation jouvence matériel des amphis	302 609	302 609	302 609	-	-	-	-	-
dont CRBS équipements informatiques	159 177	159 177	159 177	-	-	-	-	-
dont Cardo (PAPS-PCPI) équipements informatiques	177 836	177 836	177 836	-	-	-	-	-
dont Maison des personnels équipements informatiques	86 315	86 315	86 315	-	-	-	-	-
dont Studium équipements informatiques	250 000	158 249	158 249	-	91 751	91 751	76 237	15 515
dont GE2I Descartes équipements informatiques	34 711	34 711	34 711	-	-	-	22	22
dont Dépollution des anciennes salles machine	76 455	76 455	76 455	-	-	-	24	24
dont Etude pour le choix d'une nouvelle solution de téléphonie, rationalisation licences et infrastructures	28 504	28 504	28 504	-	-	-	43	43
dont G2EI Manufacture - équipement informatique	230 000	74 798	74 798	-	155 202	155 202	95 858	59 345
CDP Plateforme IBISA	40 000	39 868	39 868	-	-	-	-	-
dont Institut d'anatomie - Mise aux normes informatiques (tranche 1 anatomie pathologique)	330 600	3 843	3 843	-	26 757	26 757	-	26 757
Total programmes pluriannuels	404 945 550	302 318 249	302 318 249	-	44 732 438	44 732 438	36 774 865	7 957 573
Total	575 014 924	365 133 214	365 133 214	0	73 314 160	73 314 160	58 097 723	15 216 437

pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :

Ss total personnel	94 549 069	40 555 613	40 555 613	-	15 025 847	15 025 847	12 946 866	2 078 981
Ss total fonctionnement et intervention	121 563 590	49 040 041	49 040 041	-	15 273 089	15 273 089	9 604 948	5 668 142
Ss total investissement	358 902 265	275 537 560	275 537 560	-	43 015 224	43 015 224	35 545 910	7 469 315

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Crédits de paiement							Restes	
		CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en année n	Total des CP ouverts pour l'année n	Conso CP pour l'année n	Reste à consommer CP année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n
dont Site de l'hôpital	5 910 000	-	-	-	-	-	-	-	5 910 000	-
dont Achat foncier hôpital	2 950 000	-	-	-	-	-	-	-	2 950 000	-
dont animalerie provisoire Insectarium	148 153	148 153	148 153	-	-	-	-	-	-	-
dont reversement GER Insectarium	1 925 076	-	-	-	-	-	-	-	1 925 076	-
dont PAPS-PCPI (reversement EmS sur revenus dotation)	3 944 000	3 944 000	3 944 000	-	-	-	-	-	-	-
dont SSI PEGE	565 000	27 885	27 885	-	537 115	537 115	425 157	111 957	3 002	108 955
dont charges d'intérêts d'emprunt	19 022 953	3 011 643	3 011 643	-	1 400 000	1 400 000	1 164 737	235 263	14 754 433	92 141
dont Revenus de la dotation Campus	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Convention de site	1 471 206	1 471 206	1 471 206	-	-	-	39 925	- 39 925	57	- 39 981
Informatique-Numérique	10 777 246	7 607 462	7 607 462	-	1 954 430	1 954 430	1 682 843	271 586	293 696	1 193 245
dont Passage à la téléphonie sur IP	640 859	617 552	617 552	-	23 307	23 307	-	23 307	-	23 307
dont poursuite projet SI câblage	448 000	343 478	343 478	-	104 522	104 522	70 352	34 171	3 376	30 794
dont Extension de la couverture WIFI sur le campus	620 370	451 870	451 870	-	50 500	50 500	18 672	31 829	118 015	31 813
dont Double boucle fib. optiq. pour mise en œuv. plan reprise activ.	372 032	372 032	372 032	-	-	-	-	-	-	-
dont Equipement Data centre	4 751 000	3 228 045	3 228 045	-	752 955	752 955	833 093	- 80 138	21 220	668 642
dont Câblage et Wifi du Campus Sud	275 036	207 365	207 365	-	67 671	67 671	42 145	25 526	19	25 506
dont Refonte environnement collaboratif - volet remplacement ENT	202 964	202 964	202 964	-	-	-	-	-	-	-
dont OSIRIS 4	1 254 897	1 252 492	1 252 492	-	2 405	2 405	1 058	1 347	- 251 631	252 979
dont réseau RAREST	495 880	-	-	-	495 880	495 880	495 021	859	859	-
dont Centralisation jouvence matériel des amphis	302 609	302 609	302 609	-	-	-	-	-	-	-
dont CRBS équipements informatiques	159 177	159 177	159 177	-	-	-	-	-	0	-
dont Cardo (PAPS-PCPI) équipements informatiques	177 836	177 836	177 836	-	-	-	-	-	0	-
dont Maison des personnels équipements informatiques	86 315	85 849	85 849	-	-	-	-	-	0	466
dont Studium équipements informatiques	250 000	100 824	100 824	-	149 176	149 176	81 900	67 276	15 515	51 762
dont GE2I Descartes équipements informatiques	34 711	21 972	21 972	-	12 739	12 739	12 717	22	22	-
dont Dépollution des anciennes salles machine	76 455	50 850	50 850	-	25 605	25 605	17 011	8 594	24	8 570
dont Etude pour le choix d'une nouvelle solution de téléphonie, rationalisation licences et infrastructures	28 504	-	-	-	28 504	28 504	24 912	3 592	43	3 549
dont G2EI Manufacture - équipement informatique	230 000	-	-	-	230 000	230 000	74 798	155 202	59 345	95 858
CDP Plateforme IBISA	40 000	28 703	28 703	-	11 165	11 165	11 165	-	132	-
dont Institut d'anatomie - Mise aux normes informatiques (tranche 1 anatomie pathologique)	330 600	3 843	3 843	-	-	-	-	-	326 757	-
Total programmes pluriannuels	404 945 550	251 976 758	251 976 758	-	46 325 019	46 325 019	38 590 565	7 734 454	65 852 436	48 525 791
Total	575 014 924	313 360 449	313 360 449	0	74 838 077	74 838 077	59 365 930	15 472 147	151 783 987	50 504 558
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :										
Ss total personnel	94 549 069	40 556 577	40 556 577	-	15 025 847	15 025 847	12 945 792	2 080 054	41 046 590	110
Ss total fonctionnement et intervention	121 563 590	47 058 825	47 058 825	-	15 111 043	15 111 043	9 256 881	5 854 162	62 918 602	2 329 282
Ss total investissement	358 902 265	225 745 047	225 745 047	-	44 701 187	44 701 187	37 163 256	7 537 931	47 818 795	48 175 167

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	ENCAISSEMENTS							
		RE ouvertes au titre des années antérieures	RE consommées au titre des années antérieures	Reports ou reprogrammations N	RE nouvelles ouvertes N	Total RE N	Prévisions conso RE N	Conso RE N	Reste à consommer RE N
Contrats ANR Recherche	43 990 270	20 526 390	20 526 390	-	8 125 344	8 125 344	-	6 425 653	1 699 692
Contrats européens Recherche	38 536 904	19 228 809	19 228 809	-	6 096 317	6 096 317	-	4 561 681	1 534 637
Contrats Autres bailleurs Recherche	21 083 205	9 045 797	9 045 797	-	6 170 618	6 170 618	-	2 053 967	4 116 651
Contrats Idex Partenaires Recherche	3 645 364	2 486 619	2 486 619	-	649 453	649 453	-	62 795	586 658
Contrats PIA 3 - EUR	26 567 723	6 259 958	6 259 958	-	2 955 285	2 955 285	-	2 040 829	914 455
Total contrats de recherche	133 823 466	57 547 574	57 547 574	-	23 997 017	23 997 017	-	15 144 923	8 852 094
Op. 1									
Op. 2									
Op. 3									
Total contrats de formation continue		-	-	-	-	-	-	-	-
Financements collectivités territoriales	3 163 986	1 324 749	1 324 749	-	709 740	709 740	-	584 942	124 797
ESBS Pacte ingénieurs 2 phase 2	80 630	47 200	47 200	-	17 304	17 304	-	17 304	-
Telecom Physique Filière Informatique	746 669	655 096	655 096	-	32 983	32 983	-	125 809	92 826
SVU REGION BRUIT Du TEMPS	10 000	5 000	5 000	-	-	-	-	-	-
IHA REGION USINE ECOLE INDUSTRIE DU FUTUR	488 617	273 493	273 493	-	143 800	143 800	-	60 400	83 400
ILL REGION POMGEC	288 348	158 094	158 094	-	15 249	15 249	-	-	15 249
ISC REGION BRASSERIUT	187 000	107 680	107 680	-	25 920	25 920	-	13 429	12 491
PHI REGION EMERA	103 205	33 186	33 186	-	8 096	8 096	-	-	8 096
HIS REGION GUIDE CONFERENCIER	75 000	45 000	45 000	-	-	-	-	-	-
ECP PACTE COMPETENCES	267 988	-	-	-	110 500	110 500	-	110 500	-
ESB PACTE COMPETENCES	175 420	-	-	-	86 000	86 000	-	86 000	-
TPS PACTE COMPETENCES	335 434	-	-	-	141 500	141 500	-	141 500	-
IEP PROGRAMME ETUDES INTEGREES	55 000	-	-	-	30 000	30 000	-	30 000	-
SUBV REGION P. COMPETENCES CARMATINNO	350 676	-	-	-	98 388	98 388	-	-	98 388
Financements européens	5 549 035	1 362 880	1 362 880	-	887 666	887 666	-	468 023	419 643
Projet Interreg Upper Rhine	142 622	98 239	98 239	-	-	-	-	13 402	13 402
ERASMUS+ KAAT	73 667	59 345	59 345	-	14 322	14 322	-	14 322	-
JDS INTERREG MICRO PROJET	13 256	-	-	-	13 256	13 256	-	13 256	-
JDS INTERREG CLIM ABILITY D.	184 281	-	-	-	77 154	77 154	-	32 785	44 369
MSA SPOON	66 200	66 200	66 200	-	-	-	-	1 819	1 819
IEP CHAIRE JEAN MONNET	50 000	35 000	35 000	-	15 000	15 000	-	15 000	-
IEP CENTRE EXCELLENCE JEAN MONNET	100 000	70 000	70 000	-	30 000	30 000	-	30 000	-
IEP PROJET JEAN MONNET	52 242	52 238	52 238	-	4	4	-	-	4
IEP Réseau JEAN MONNET	186 804	74 722	74 722	-	-	-	-	57	57
LGE ERASMUS+ CLUSTER4SMART	85 087	85 087	85 087	-	-	-	-	-	-
EMS ERASMUS+ EU Cab	23 123	23 123	23 123	-	-	-	-	-	-
EPE UE ERASMUS+ LOCAL	47 520	38 016	38 016	-	9 504	9 504	-	-	9 504
UE EPICUR UNIVERSITE EUROPEENNE	874 768	700 000	700 000	-	150 000	150 000	-	273	149 727

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	ENCAISSEMENTS							
		RE ouvertes au titre des années antérieures	RE consommées au titre des années antérieures	Reports ou reprogrammations N	RE nouvelles ouvertes N	Total RE N	Prévisions conso RE N	Conso RE N	Reste à consommer RE N
CPI UE ERASMUS+ COUNTERRISK	48 505	9 851	9 851	-	14 552	14 552	-	4 926	9 626
ISC UE ERASMUS+ WBL4JOB	62 784	-	-	-	40 942	40 942	-	14 600	26 342
LGE UE ERASMUS+ EPIDI	102 364	51 060	51 060	-	30 880	30 880	-	30 880	0
LGE UE ERASMUS+ Lingua Num	28 840	-	-	-	11 536	11 536	-	3 337	8 199
UE EPICUR UNIVERSITE EUROPEENNE (volet recherche)	158 621	-	-	-	64 449	64 449	-	-	64 449
UE EPICUR-SHAPE-IT	2 375 611	-	-	-	-	-	-	-	-
SEG INTERREG EMMA	64 413	-	-	-	31 000	31 000	-	-	31 000
CPI MODPAL	5 000	-	-	-	-	-	-	-	-
IEP PROJET JM BORDELANDS	100 000	-	-	-	-	-	-	70 000	70 000
IEP CHAIRE JM NEF-LAW	50 000	-	-	-	35 000	35 000	-	35 000	-
IEP CHAIRE JM NEF-HIST	50 000	-	-	-	35 000	35 000	-	35 000	-
ILL CHAIRE JM IDECE	50 000	-	-	-	35 000	35 000	-	35 000	-
JDS TOMATO	59 068	-	-	-	23 627	23 627	-	23 627	0
LGE SIBILLA	68 180	-	-	-	27 272	27 272	-	27 272	-
MED FEDER REACT-UE	237 024	-	-	-	71 107	71 107	-	71 107	0
EPE UE ERASMUS+ SMILE	51 656	-	-	-	20 662	20 662	-	-	20 662
CHM CHEMOINFORMATICSPLUS	137 400	-	-	-	137 400	137 400	-	-	137 400
Financements Investissements d'Avenir	25 289 767	6 876 677	6 876 677	-	2 592 295	2 592 295	-	1 380 680	1 211 615
PROJET EOLE	746 847	746 847	746 847	-	-	-	-	-	-
PROJET ANR NCU ECRI+ part Faculté sciences historiques	95 760	7 297	7 297	-	11 595	11 595	-	-	11 595
PROJET ANR NCU ECRI+ part Faculté des Lettres	485 880	86 344	86 344	-	45 000	45 000	-	-	45 000
PROJET ANR NCU ECRI+ part UOH	2 903 399	792 904	792 904	-	321 000	321 000	-	-	321 000
PROJET ANR NCU INCLUDE (IDIP, DES, SCD...)	8 207 476	2 217 475	2 217 475	-	650 986	650 986	-	743 628	92 642
EAV PIA3 NORIA	2 862 463	371 310	371 310	-	315 497	315 497	-	246 780	68 718
EPICUR UNIVERSITE EUROPEENNE	1 010 000	909 000	909 000	-	-	-	-	-	-
PROJET ANR NCU DEPHY DES	558 234	558 234	558 234	-	-	-	-	-	-
PROJET ANR NCU DEPHY DIN	295 500	265 950	265 950	-	4 250	4 250	-	-	4 250
PROJET ANR NCU DEPHY CHM	105 640	75 816	75 816	-	29 824	29 824	-	-	29 824
PROJET ANR NCU UHA++	90 000	-	-	-	80 425	80 425	-	81 000	575
CDC TERRITOIRES D'INNOVATION	33 335	-	-	-	20 693	20 693	-	34 800	14 107
ANR OPUS	7 000 000	787 500	787 500	-	787 500	787 500	-	-	787 500
ANR Plateforme de la Fédération Gay-Lussac	48 296	-	-	-	48 296	48 296	-	42 240	6 056
CDC CAMPUS 3E ILL	290 000	58 000	58 000	-	-	-	-	-	-
MAI MESRI POEM-HILISIT	82 500	-	-	-	33 000	33 000	-	33 000	-
CHM MESRI CAPACHIM HILISIT	15 000	-	-	-	6 000	6 000	-	6 000	-
PHI MESRI ASSERVSYSLIN-HILISIT	7 008	-	-	-	2 800	2 800	-	2 803	3

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	ENCAISSEMENTS							
		RE ouvertes au titre des années antérieures	RE consommées au titre des années antérieures	Reports ou reprogrammations N	RE nouvelles ouvertes N	Total RE N	Prévisions conso RE N	Conso RE N	Reste à consommer RE N
UOH DEMOUHA	90 000	-	-	-	45 000	45 000	-	-	45 000
UOH PUNCHY	22 000	-	-	-	-	-	-	-	-
MED UNESS HYBRIDIUM SANTE	45 000	-	-	-	45 000	45 000	-	45 000	-
UOH FLEXISANTE	145 428	-	-	-	145 428	145 428	-	145 430	2
MED TSD ACCOMPAGNEMENT PERSONNEL SANTE	150 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Financements autres	2 243 120	678 715	678 715	-	853 903	853 903	-	402 386	451 517
JDS ALSASCIECE PREFECTURE REGION GE	74 973	22 850	22 850	-	52 123	52 123	-	4 205	47 918
ITR PROGRAMME CIERA 2018-2020	7 451	7 200	7 200	-	251	251	-	251	-
ITR DG TRAVAIL GFACT	21 090	10 545	10 545	-	10 545	10 545	-	8 436	2 109
MED UNIVERSITARISATION PROF. NON MEDICALE	323 672	320 000	320 000	-	2 672	2 672	-	2 497	175
MED PROJET SSES	29 900	29 900	29 900	-	-	-	-	-	-
MED ARS PROJET AUMG	102 400	102 400	102 400	-	-	-	-	-	-
MED ARS PROJET AUMG	153 600	-	-	-	89 595	89 595	-	12 795	76 800
ILL CIEP COOPERATION KRIBI (CAMEROUN)	4 494	-	-	-	4 494	4 494	-	4 494	0
EOT SEED MONEY	18 620	18 620	18 620	-	-	-	-	-	-
IEP DGAFP TALENTS	247 000	109 200	109 200	-	85 800	85 800	-	122 637	36 837
JDS FONDATION DE FRANCE	116 328	-	-	-	40 000	40 000	-	36 328	3 672
MED REGION IMRT	188 396	-	-	-	94 198	94 198	-	-	94 198
PAG IRA METZ TALENTS	238 800	52 000	52 000	-	126 800	126 800	-	46 800	80 000
SVU REGION LOW SPACE ODDITY	20 000	6 000	6 000	-	14 000	14 000	-	-	14 000
PAC EASI LAB PROJET TRANSVERSAUX	293 414	-	-	-	135 883	135 883	-	-	135 883
PHA ARS PAST	67 142	-	-	-	67 142	67 142	-	67 142	-
MED ARS	40 000	-	-	-	40 000	40 000	-	40 000	-
TPS CENTRALE SUPELEC INNOVLAB	70 000	-	-	-	-	-	-	-	-
JDS ANR DIALOGUER	66 640	-	-	-	-	-	-	-	-
ITR RESTRUCTURATION ENTREPRISES	8 000	-	-	-	6 400	6 400	-	6 400	-
CPI OFFICE EUROPEEN BREVETS	100 800	-	-	-	33 600	33 600	-	-	33 600
EOT SM EUROPEAN MASTER	50 400	-	-	-	50 400	50 400	-	50 400	-
Total contrats d'enseignement	36 245 908	10 243 021	10 243 021	-	5 043 604	5 043 604	-	2 836 032	2 207 572
CPER Recherche	7 301 964	5 239 533	5 239 533	-	2 005 907	2 005 907	-	1 419 767	586 140
CPER RE1 ALSACALCUL	4 350 905	3 943 533	3 943 533	-	407 372	407 372	-	408 585	1 214
CPER RE5 I2MT	1 749 222	905 000	905 000	-	824 528	824 528	-	344 711	479 816
CPER RE7 ALSACE-AVAL-SENTINELLE	498 537	391 000	391 000	-	107 537	107 537	-	-	107 537
CPER Alsacalcul neige	335 000	-	-	-	335 000	335 000	-	335 000	-
CPER Recherche équipement RENETE	111 300	-	-	-	100 170	100 170	-	100 170	-
CPER R_IRM	143 000	-	-	-	128 700	128 700	-	128 700	-
CPER Alliage	114 000	-	-	-	102 600	102 600	-	102 600	-

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	ENCAISSEMENTS							
		RE ouvertes au titre des années antérieures	RE consommées au titre des années antérieures	Reports ou reprogrammations N	RE nouvelles ouvertes N	Total RE N	Prévisions conso RE N	Conso RE N	Reste à consommer RE N
CPER immobiliers	55 005 837	40 413 935	40 413 935	-	2 369 000	2 369 000	-	1 100 000	1 269 000
dont CPER 2007-13 cofinancée Campus Construction CRBS	40 750 837	32 640 935	32 640 935	-	813 000	813 000	-	163 000	650 000
dont CPER 2015-20 Restructuration labos Le Bel tranche 2	6 000 000	5 915 000	5 915 000	-	85 000	85 000	-	-	85 000
dont CPER 2015-20 I2MT réhabilitat* secteur recherche IPB	2 350 000	1 000 000	1 000 000	-	696 000	696 000	-	-	696 000
dont CPER 2007-13 et 2015-20 Parvis de Pharmacie-Campus Illkirch	1 675 000	858 000	858 000	-	75 000	75 000	-	237 000	- 162 000
dont CPER Medecine	30 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont CPER Construction CESQ Tranche 2	2 600 000	-	-	-	700 000	700 000	-	700 000	-
dont CPER Faculté de chirurgie dentaire	1 600 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres opérations immobilières	36 859 458	7 488 012	7 488 012	-	3 277 257	3 277 257	-	4 443 874	- 1 166 617
dont Géographie (Mise en sécurité 2014, Accessibilité 2015 et FDR)	1 997 827	930 000	930 000	-	-	-	-	-	-
dont Mise en sécurité pharmacie (subvention 2017)	100 000	100 000	100 000	-	-	-	-	-	-
dont Mise en sécurité faculté de psychologie (subvention 2018)	450 000	450 000	450 000	-	-	-	-	-	-
dont Mise en accessibilité Palais Universitaire (subvention 2018)	100 000	100 000	100 000	-	-	-	-	-	-
dont Achèvement mise aux normes électriques PU(AS sécurité 2019)	328 510	200 000	200 000	-	-	-	-	-	-
dont Sécurisation du campus de l'Esplanade(AS sûreté 2019)	50 000	50 000	50 000	-	-	-	-	-	-
dont création d'un ascenseur en Faculté de Philosophie (AS accessibilité 2019)	315 930	150 000	150 000	-	-	-	-	-	-
dont Allée Anton du Barry	250 000	250 000	250 000	-	-	-	-	-	-
dont Centre Européen de Science Quantique	3 686 000	330 000	330 000	-	-	-	-	-	-
dont Réaménagement des laboratoires Pharmacie	747 354	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Toiture Psychologie (tranche 2 et 3)	961 624	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Réhabilitation laboratoire UMR S 1110	183 646	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Complément réhabilitation Physique	815 000	716 012	716 012	-	83 988	83 988	-	-	83 988
dont Réfection toiture 7 rue de l'université	1 187 940	-	-	-	-	-	-	-	-
dont TPS : aménagement de salle de cours	1 017 000	650 000	650 000	-	-	-	-	-	-
dont Réaménagement Saint Georges	150 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Transformation de la bibliothèque de droit en salle de cours	2 200 000	300 000	300 000	-	-	-	-	-	-
dont Rénovation amphithéâtre Ourisson	2 341 000	800 000	800 000	-	596 000	596 000	-	596 000	-
dont Création salles de cours bâtiment 3 médecine	61 771	-	-	-	-	-	-	-	-
dont travaux suite incendie labos Le Bel	106 131	-	-	-	-	-	-	-	-
dont AAP TIGRE 1 : Actions d'économie d'énergie à gain rapide	126 500	122 000	122 000	-	-	-	-	-	-
dont AAP TIGRE 2 : Actions d'économie d'énergie à gain rapide	579 600	579 600	579 600	-	-	-	-	-	-
dont Mise aux normes Inst. Clinique de la souris	2 400 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Désenfumage et mise en sécurité des amphis de Chimie	-	150 000	150 000	-	150 000	150 000	-	150 000	-

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	ENCAISSEMENTS							
		RE ouvertes au titre des années antérieures	RE consommées au titre des années antérieures	Reports ou reprogrammations N	RE nouvelles ouvertes N	Total RE N	Prévisions conso RE N	Conso RE N	Reste à consommer RE N
dont Ascenseur Botanique	150 850	150 000	150 000	-	-	-	-	-	-
dont Accessibilité 2022 PMR sanitaires	100 000	-	-	-	100 000	100 000	-	100 000	-
dont Rénovation énergétique de la coupole faculté de Philosophie	174 000	174 000	174 000	-	-	-	-	-	-
dont Remplacement des CTA et relamping des amphithéâtres Le Bel	1 198 000	-	-	-	600 000	600 000	-	1 198 000	- 598 000
dont Rénovation énergétique de la chaufferie Alinéa	186 400	186 400	186 400	-	-	-	-	-	-
dont Remplacement des CTA des amphithéâtres Pharmacie	1 798 000	-	-	-	798 000	798 000	-	798 000	-
dont Fenêtres Aile A Pharmacie	1 060 800	-	-	-	500 000	500 000	-	1 060 800	- 560 800
dont Subvention Région SSI	70 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont CAR Climatisation	420 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Anesthesio murs du sous-sol	100 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Restructuration de la scolarité de sciences éco. et de gestion	130 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Site Neuvís Etudes de réaménagement	30 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Refection de la toiture et de la façade DPI	32 770	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Refection escalier Sud du Lebel	30 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Remplacement des fenêtres en médecine 2	30 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Remise en état des clôtures historiques	386 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont CERTBS aménagement 6E étage CRBS	2 000	-	-	-	2 000	2 000	-	225 000	- 223 000
dont Locaux conteneurs EOST	80 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Mise en sécurité anesthésio	450 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Rénovation amphithéâtre pasteur pharmacie	950 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Plan de résilience	184 191	-	-	-	184 191	184 191	-	187 314	- 3 123
dont Fenêtres physique	85 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Restructuration réseaux anatomie	100 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont CEERIPE (Centre Européen Ens., Rech. et d'Innovation en Physiologie de l'Exercice)	402 493	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Travaux Pôle Entrepreneuriat universitaire	843 318	-	-	-	134 318	134 318	-	-	134 318
dont Premier équipement PEGE (autofinancement)	782 562	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Premier équipement CRBS (autofinancement)	213 189	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Premier équipement CRBS animalerie (autofinancement)	1 474 651	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Premier équipement Studium (autofinancement)	1 100 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Premier équipement Cardo (PAPS-PCPI) (autofinancement)	1 190 950	1 100 000	1 100 000	-	-	-	-	-	-
dont Premier équipement Patio (autofinancement)	50 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont G2EI Manufacture - équipement	250 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Suivi des travaux IUT Illkirch	852 782	-	-	-	128 760	128 760	-	128 760	-
dont IUT Robert Schuman : rénovation des vestiaires Galerie Génie Civil	110 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Implantation antenne SSU à Illkirch	25 757	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Rénovation sanitaires génie civil	454 000	-	-	-	-	-	-	-	-

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	ENCAISSEMENTS							
		RE ouvertes au titre des années antérieures	RE consommées au titre des années antérieures	Reports ou reprogrammations N	RE nouvelles ouvertes N	Total RE N	Prévisions conso RE N	Conso RE N	Reste à consommer RE N
dont Complément ponçage facade Misha et IUT	50 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Remplacement du groupe froid du bâtiment ISIS	150 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Mobilier équipement planétarium	253 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Travaux d'installation équipements scientifiques IPCMS	70 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Renouvellement compresseur cryogénie	70 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Transformation de la bibliothèque en salle de cours	124 100	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Création locaux de stockage	140 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont salles blanches GZEI Descartes	150 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Plateforme Silabe : travaux financés sur boni de liquidation	198 811	-	-	-	-	-	-	-	-
Opération Campus	293 529 839	144 992 851	144 992 851	-	19 031 408	19 031 408	-	19 183 481	- 152 073
dont Ingénierie (période 2009-2022)	16 582 277	7 580 000	7 580 000	-	-	-	-	5 343	- 5 343
dont Restructuration labos sud Le Bel tranche 1 (Campus + CPER 2007-13)	8 757 445	7 823 242	7 823 242	-	-	-	-	-	-
dont Campus vert Tranche 2	9 321 718	8 370 000	8 370 000	-	929 408	929 408	-	929 408	-
dont Campus vert Tranche 3 (hors part ISIS)	690 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Construction centre sportif	24 290 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Construction Studium	32 809 000	8 760 000	8 760 000	-	-	-	-	100 000	- 100 000
dont Studium : travaux préalables magasins Patio + aménagement RDC Le Bel Sud	2 400 000	2 160 000	2 160 000	-	-	-	-	-	-
dont Conces. Faculty club, Tour de chimie, Résidence des person.	790 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Maison des personnels	4 070 000	250 000	250 000	-	-	-	-	-	-
dont Séparation tour de chimie	4 480 000	1 800 000	1 800 000	-	-	-	-	-	-
dont Salle Paul Collomb (reversement au CROUS sur les revenus de la dotation)	2 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Rénovation énergétique Patio	16 646 000	876 000	876 000	-	-	-	-	305	- 305
dont Rénovation énergétique Droit	5 432 000	221 400	221 400	-	24 600	24 600	-	26 600	- 2 000
dont Rénovation énergétique IRMA	1 554 000	903 600	903 600	-	100 400	100 400	-	100 400	-
dont Rénovation énergétique Math	8 480 000	-	-	-	650 000	650 000	-	1 955 000	- 1 305 000
dont Reconstruction Botanique	679 667	-	-	-	-	-	-	-	-
dont IPCB	9 020 000	1 080 000	1 080 000	-	120 000	120 000	-	-	120 000
dont Rénovation géologie	9 100 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Travaux préalables Planétarium	1 400 000	990 000	990 000	-	-	-	-	-	-
dont Construction Planétarium	9 926 000	980 000	980 000	-	500 000	500 000	-	-	500 000
dont Musée zoologique	14 380 550	3 568 000	3 568 000	-	1 000 000	1 000 000	-	-	1 000 000
dont INSA (reversement INSA sur les revenus de la dotation)	11 070 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont GZEI Manufacture	27 734 000	13 800 000	13 800 000	-	-	-	-	500 000	- 500 000
dont Achat foncier Manufacture	6 216 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont GZEI Descartes	12 750 000	1 260 000	1 260 000	-	140 000	140 000	-	-	140 000
dont ISIS-Data centre	18 486 000	4 205 000	4 205 000	-	445 000	445 000	-	445 000	-

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	ENCAISSEMENTS							
		RE ouvertes au titre des années antérieures	RE consommées au titre des années antérieures	Reports ou reprogrammations N	RE nouvelles ouvertes N	Total RE N	Prévisions conso RE N	Conso RE N	Reste à consommer RE N
dont Site de l'hôpital	5 910 000	200 000	200 000	-	-	-	-	-	-
dont Achat foncier hôpital	2 950 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont animalerie provisoire Insectarium	148 153	148 153	148 153	-	-	-	-	-	-
dont reversement GER Insectarium	1 925 076	-	-	-	-	-	-	-	-
dont PAPS-PCPI (reversement EmS sur revenus dotation)	3 944 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont SSI PEGE	565 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont charges d'intérêts d'emprunt	19 022 953	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Revenus de la dotation Campus	-	80 017 456	80 017 456	-	15 122 000	15 122 000	-	15 121 425	575
Convention de site	1 471 206	1 471 206	1 471 206	-	-	-	-	-	-
Informatique-Numérique	10 777 246	335 574	335 574	-	-	-	-	132	132
dont Passage à la téléphonie sur IP	640 859	-	-	-	-	-	-	-	-
dont poursuite projet SI câblage	448 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Extension de la couverture WIFI sur le campus	620 370	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Double boucle fib. optiq. pour mise en œuv. plan reprise activ.	372 032	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Equipement Data centre	4 751 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Câblage et Wifi du Campus Sud	275 036	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Refonte environnement collaboratif - volet remplacement ENT	202 964	-	-	-	-	-	-	-	-
dont OSIRIS 4	1 254 897	-	-	-	-	-	-	-	-
dont réseau RAREST	495 880	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Centralisation jouvence matériel des amphis	302 609	240 000	240 000	-	-	-	-	-	-
dont CRBS équipements informatiques	159 177	55 574	55 574	-	-	-	-	-	-
dont Cardo (PAPS-PCPI) équipements informatiques	177 836	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Maison des personnels équipements informatiques	86 315	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Studium équipements informatiques	250 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont GE2I Descartes équipements informatiques	34 711	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Dépollution des anciennes salles machine	76 455	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Etude pour le choix d'une nouvelle solution de téléphonie, rationalisation licences et infrastructures	28 504	-	-	-	-	-	-	-	-
dont G2EI Manufacture - équipement informatique	230 000	-	-	-	-	-	-	-	-
CDP Plateforme IBISA	40 000	40 000	40 000	-	-	-	-	132	132
dont Institut d'anatomie - Mise aux normes informatiques (tranche 1 anatomie pathologique)	330 600	-	-	-	-	-	-	-	-
Total programmes pluriannuels	403 474 344	198 469 905	198 469 905	-	26 683 572	26 683 572	-	26 146 990	536 582
Total	575 014 924	267 731 705	267 731 705	-	55 724 193	55 724 193	-	44 127 946	11 596 248

(*) Les financements extérieurs ne comprennent pas les dons en nature

Tableau 10
TABLEAU DETAILLE DES OPERATIONS PLURIANNUELLES ET PROGRAMMATION

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

A - Exécution des autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Opération	Nature	Coût total de l'opération	Exécution						Reste à payer	Reste à réaliser	
			AE consommées les années antérieures à N	Consommations Nettes AE N	Total des AE consommées	CP consommés les années antérieures à N	CP consommés N	TOTAL des CP consommés	Sur les AE consommées	Solde à engager	Solde à payer
Contrats de recherche	Personnel	70 498 351	32 779 894	10 405 531	43 185 426	32 781 054	10 404 178	43 185 233	193	27 312 926	27 313 119
	Fonctionnement et intervention	49 632 252	18 168 544	5 418 362	23 586 906	17 706 016	5 064 550	22 770 566	816 339	26 045 346	26 861 685
	Investissement	13 692 863	5 493 608	1 065 086	6 558 694	4 970 278	1 164 340	6 134 618	424 076	7 134 169	7 558 245
Total contrat de recherche		133 823 466	56 442 046	16 888 979	73 331 026	55 457 349	16 633 068	72 090 417	1 240 608	60 492 440	61 733 049
Contrat de formation continue	Personnel										
	Fonctionnement et intervention										
	Investissement										
Total contrat de formation continue		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contrat d'enseignement	Personnel	16 911 654	3 388 122	1 884 449	5 272 571	3 388 122	1 884 449	5 272 571	0	11 639 083	11 639 083
	Fonctionnement et intervention	12 918 581	1 790 125	1 337 447	3 127 572	1 613 900	1 344 799	2 958 698	168 873	9 791 009	9 959 883
	Investissement	6 415 673	1 194 672	1 211 983	2 406 655	924 320	913 049	1 837 369	569 285	4 009 019	4 578 304
Total contrat d'enseignement		36 245 908	6 372 918	4 433 879	10 806 797	5 926 342	4 142 297	10 068 639	738 159	25 439 111	26 177 270
Dépenses d'investissement (PPI)	Personnel	7 139 064	4 387 597	656 886	5 044 482	4 387 401	657 165	5 044 566	-83	2 094 581	2 094 498
	Fonctionnement et intervention	59 012 758	29 081 372	2 849 139	31 930 511	27 738 909	2 847 532	30 586 442	1 344 069	27 082 247	28 426 316
	Investissement	338 793 728	268 849 281	33 268 840	302 118 121	219 850 448	35 085 867	254 936 315	47 181 806	36 675 608	83 857 413
Total Dépenses d'investissement		404 945 550	302 318 249	36 774 865	339 093 114	251 976 758	38 590 565	290 567 323	48 525 791	65 852 436	114 378 227
	Ss total Personnel	94 549 069	40 555 613	12 946 866	53 502 479	40 556 577	12 945 792	53 502 370	110	41 046 590	41 046 699
	Ss total Fonctionnement	121 563 590	49 040 041	9 604 948	58 644 988	47 058 825	9 256 881	56 315 706	2 329 282	62 918 602	65 247 884
	Ss total Investissement	358 902 265	275 537 560	35 545 910	311 083 470	225 745 047	37 163 256	262 908 303	48 175 167	47 818 795	95 993 962
TOTAL		575 014 924	365 133 214	58 097 723	423 230 937	313 360 449	59 365 930	372 726 379	50 504 558	151 783 987	202 288 546

Tableau 10
TABLEAU DETAILLE DES OPERATIONS PLURIANNUELLES ET PROGRAMMATION

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

B - Exécution des recettes

Opération	Nature	Prévision	Exécution				Prévisions en N+1 et suivantes	Prévisions en N+1 et suivantes
		Financement de l'opération	Encaissements < N	Autofinancement < N	Encaissements réalisés N	Autofinancement N	Encaissements prévus en N+1 et suivantes	Autofinancement prévus en N+1 et suivantes
Contrats de recherche	Financement de l'Etat*	72 710 950	29 197 484		8 630 118		34 883 348	
	Autres financements publics**	55 910 893	26 017 065		5 831 750		24 062 078	
	Autres financements***	5 102 230	2 333 025		683 056		2 086 149	
	Autofinancement	99 394		99 394		0		0
Total contrat de recherche		133 823 466	57 547 574	99 394	15 144 923	0	61 031 575	0
Contrat de formation continue	Financement de l'Etat*							
	Autres financements publics**							
	Autres financements***							
	Autofinancement							
Total contrat de formation continue		0	0	0	0	0	0	0
Contrat d'enseignement	Financement de l'Etat*	23 387 630	6 619 012		1 215 838		15 552 780	
	Autres financements publics**	11 834 418	3 551 740		1 518 699		6 763 979	
	Autres financements***	370 912	72 269		101 496		197 148	
	Autofinancement	652 948		649 177		3 771		0
Total contrat d'enseignement		36 245 908	10 243 021	649 177	2 836 032	3 771	22 513 907	0
Programmes pluriannuels d'investissement (PPI)	Financement de l'Etat*	291 464 600	148 338 030		24 077 172		119 049 398	
	Autres financements publics**	61 942 466	48 845 947		1 933 410		11 163 110	
	Autres financements***	2 757 134	2 757 134		136 408		-136 408	
	Autofinancement	48 781 349		32 369 081		6 016 989		10 395 280
Total PPI		404 945 550	199 941 111	32 369 081	26 146 990	6 016 989	130 076 100	10 395 280
Ss total Financement de l'Etat		387 563 179	184 154 526				169 485 526	0
Ss total Autres financements publics		129 687 777	78 414 751				41 989 167	0
Ss total Autres financements		8 230 277	5 162 428				2 146 889	0
Ss total Autofinancement		49 533 691		33 117 652		6 020 760		10 395 280
TOTAL		575 014 924	267 731 705	33 117 652	44 127 946	6 020 760	213 621 582	10 395 280

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

** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

*** Recettes propres et recettes propres fléchés

TABLEAU 11
Synthèse budgétaire et comptable (selon le recueil des règles budgétaires des organismes)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		CF 2021	BA 2022	CF 2022
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer au 31.12.2022	81 668 372,50	86 144 764,18	86 144 764,18
	2 Niveau initial du fonds de roulement	133 234 442,61	148 717 651,71	148 717 651,71
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-24 028 488,64	-33 704 495,20	-33 704 495,20
	4 Niveau initial de la trésorerie	157 262 931,25	182 422 146,91	182 422 146,91
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	6 448 365,09	15 085 481,09	15 085 481,09
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	150 814 566,16	167 336 665,22	167 336 665,22	
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	510 264 050,64	568 511 735,91	535 343 063,94
	6 Résultat patrimonial	14 595 038,84	7 579 735,94	5 944 695,39
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	26 530 202,48	17 279 735,94	17 220 396,15
	8 Variation du fonds de roulement	15 483 209,10	4 513 374,14	8 060 159,89
	9 Opérations bilanciellles non budgétaires	SENS 3 190 461,52	3 447 000,00	3 617 101,47
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / - 6 310 000,00	7 145 000,00	7 145 000,00
	Remboursement d'emprunt / prêt accordé	- 3 119 460,22	3 700 000,00	3 540 171,42
	Cautionnements et dépôts	- 78,26	-2 000,00	-12 272,89
	10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS -58 122,57	-4 708,24	128 558,94
	Variation des stocks	+ / - -8 258,04		128 885,34
	Production immobilisée	+		
	Charges sur créances irrécouvrables	- 49 864,53	4 708,24	326,40
	Produits divers de gestion courante	+		
	11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS 871 593,91	11 567 604,25	6 117 307,05
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements	+ / - 18 297 097,88	26 536 869,67	18 423 384,73
Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements	+ / - -17 425 503,97	-14 969 265,42	-12 306 077,68	
12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	11 479 276,24	-10 496 521,87	-1 802 807,57	
12.a Recettes budgétaires	517 266 935,20	542 783 003,10	530 846 007,77	
12.b Crédits de paiement ouverts	505 787 658,96	553 279 524,97	532 648 815,34	
13 Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	- 13 679 939,42	- 10 528 452,38	-14 593 578,60	
14 Variation de la trésorerie = 12- 13	25 159 215,66	31 930,51	12 790 771,03	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée	8 637 116,00	-8 085 384,97	440 957,45	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	16 522 099,06	8 117 315,48	12 349 813,58	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	-9 676 006,56	4 481 443,63	-4 730 611,14	
16 Restes à payer = 5 - 12b	4 476 391,68	15 232 210,94	2 694 248,60	
Stocks finaux	17 Niveau final de restes à payer : 1+16	86 144 764,18	101 376 975,12	88 839 012,78
	18 Niveau final du fonds de roulement	148 717 651,71	153 231 025,85	156 777 811,60
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-33 704 495,20	-29 223 051,57	-38 435 106,34
	20 Niveau final de la trésorerie	182 422 146,91	182 454 077,42	195 212 917,94
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	15 085 481,09	7 000 096,12	15 526 438,54
20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	167 336 665,22	175 453 980,70	179 686 478,80	

Comptabilité budgétaire

Comptabilité générale

Explications :

- Prise en compte du solde budgétaire (tab. 8)
- Mise à jour de la position de trésorerie fléchée en cohérence avec le tableau 8 (à partir du CF 2019)

Synthèse budgétaire et comptable (avec les soldes budgétaires révisés)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		CF 2021	BA 2022	CF 2022
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer au 31.12.2022	81 668 372,50	86 144 764,18	86 144 764,18
	2 Niveau initial du fonds de roulement	133 234 442,61	148 717 651,71	148 717 651,71
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-24 028 488,64	-33 704 495,20	-33 704 495,20
	4 Niveau initial de la trésorerie	157 262 931,25	182 422 146,91	182 422 146,91
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	-2 093 063,54	2 321 557,41	2 321 557,41
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	159 355 994,79	180 100 589,50	180 100 589,50	
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	510 264 050,64	568 511 735,91	535 343 063,94
	6 Résultat patrimonial	14 595 038,84	7 579 735,94	5 944 695,39
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	26 530 202,48	17 279 735,94	17 220 396,15
	8 Variation du fonds de roulement	15 483 209,10	4 513 374,14	8 060 159,89
	9 Opérations bilancielles non budgétaires	SENS 3 190 461,52	3 447 000,00	3 617 101,47
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / - 6 310 000,00	7 145 000,00	7 145 000,00
	Remboursement d'emprunt / prêt accordé	- 3 119 460,22	3 700 000,00	3 540 171,42
	Cautionnements et dépôts	- 78,26	-2 000,00	-12 272,89
	10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS -58 122,57	-4 708,24	128 558,94
	Variation des stocks	+ / - -8 258,04		128 885,34
	Production immobilisée	+		
	Charges sur créances irrécouvrables	- 49 864,53	4 708,24	326,40
	Produits divers de gestion courante	+		
	11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS 871 593,91	11 567 604,25	6 117 307,05
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements	+ / - 18 297 097,88	26 536 869,67	18 423 384,73
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements	+ / - -17 425 503,97	-14 969 265,42	-12 306 077,68
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	11 479 276,24	-10 496 521,87	-1 802 807,57
	12.a Recettes budgétaires	517 266 935,20	542 783 003,10	530 846 007,77
	12.b Crédits de paiement ouverts	505 787 658,96	553 279 524,97	532 648 815,34
	13 Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	- 13 679 939,42	- 10 528 452,38	-14 593 578,60
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13	25 159 215,66	31 930,51	12 790 771,03	
Solde budgétaire résultant des opérations fléchées	8 637 116,60	-8 085 384,97	440 957,45	
Autofinancement des opérations fléchées sur crédits globalisés	-340 976,50	1 333 664,67	1 068 754,96	
Financements de dépenses globalisées sur recettes fléchées	-3 881 519,15	-4 302 561,40	-3 545 221,00	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée	4 414 620,95	-11 054 281,70	-2 035 508,59	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	20 744 594,71	11 086 212,21	14 826 279,62	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	-9 676 006,56	4 481 443,63	-4 730 611,14	
16 Restes à payer = 5 - 12b	4 476 391,68	15 232 210,94	2 694 248,60	
17 Niveau final de restes à payer : 1+16	86 144 764,18	101 376 975,12	88 839 012,78	
Stocks finaux	18 Niveau final du fonds de roulement	148 717 651,71	153 231 025,85	156 777 811,60
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-33 704 495,20	-29 223 051,57	-38 435 106,34
	20 Niveau final de la trésorerie	182 422 146,91	182 454 077,42	195 212 917,94
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	2 321 557,41	-8 732 724,29	286 048,82
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	180 100 589,50	191 186 801,71	194 926 869,12

Comptabilité budgétaire

Comptabilité générale

Explications :

- Prise en compte du solde budgétaire révisé (tab. 8)
- Mise à jour de la position de trésorerie fléchée en tenant compte du solde budgétaire révisé qui est en cohérence avec le tableau 8 (à partir du CF 2019)

Tableau 2
Autorisations budgétaires ETABLISSEMENT HORS SACD

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions et réalisations

	Dépenses								Recettes				
	AE				CP				RE				
	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	
Personnel	375 346 133,77	387 429 996,54	398 338 260,88	390 958 471,73	375 311 524,74	387 429 996,54	398 338 260,88	390 944 471,60	442 881 649,08	446 786 686,71	459 389 023,98	453 669 733,58	
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	<i>97 446 364,17</i>	<i>98 322 136,00</i>	<i>99 315 481,00</i>	<i>99 004 181,74</i>	<i>97 446 364,17</i>	<i>98 322 136,00</i>	<i>99 315 481,00</i>	<i>99 004 181,74</i>	<i>353 249 677,00</i>	<i>353 863 458,00</i>	<i>363 139 397,00</i>	<i>363 461 591,00</i>	Subvention pour charges de service public
									<i>6 898 676,14</i>	<i>8 784 939,98</i>	<i>8 062 924,81</i>	<i>8 806 773,25</i>	Autres financements Etat
									<i>8 457 333,38</i>	<i>13 396 787,35</i>	<i>16 520 323,89</i>	<i>10 322 247,09</i>	Autres financements publics
									<i>3 358 340,75</i>	<i>3 091 000,00</i>	<i>3 091 000,00</i>	<i>2 420 913,96</i>	Fiscalité affectée
Fonctionnement	83 583 260,29	96 236 797,63	104 980 554,48	91 082 306,65	80 452 696,36	95 526 868,08	90 155 774,92	87 347 280,49	<i>70 917 621,81</i>	<i>67 650 501,38</i>	<i>68 575 378,28</i>	<i>68 658 208,28</i>	Recettes propres
									66 599 972,00	64 591 710,95	72 804 622,71	67 030 608,90	Recettes fléchées
									<i>51 573 912,25</i>	<i>54 979 673,43</i>	<i>55 983 335,40</i>	<i>55 755 797,85</i>	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	44 355 158,60	54 955 135,26	54 681 754,08	45 099 582,71	43 283 167,44	67 904 758,78	54 253 482,65	46 220 124,71	<i>12 012 444,72</i>	<i>9 208 371,27</i>	<i>15 775 061,71</i>	<i>10 594 792,11</i>	Autres financements publics fléchés
									<i>3 013 615,03</i>	<i>403 666,25</i>	<i>1 046 225,60</i>	<i>680 018,94</i>	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	503 284 552,66	538 621 929,43	558 000 569,44	527 140 361,09	499 047 388,54	550 861 623,40	542 747 518,45	524 511 876,80	509 481 621,08	511 378 397,66	532 193 646,69	520 700 342,48	TOTAL DES RECETTES
				Solde budgétaire (excédent)	10 434 232,54					39 483 225,74	10 553 871,76	3 811 534,32	Solde budgétaire (déficit)

Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine
ETABLISSEMENT (HORS SACD)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Hors étudiants	388 873 942,51	388 860 210,40	89 209 325,63	85 547 899,89	44 908 627,47	46 063 424,99	522 991 895,61	520 471 535,28
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	10 225 330,53	10 225 551,11	4 832 236,72	4 631 309,69	2 060 116,35	1 702 072,60	17 117 683,60	16 558 933,40
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	12 098 856,33	12 098 724,55	10 547 023,39	10 505 480,73	2 182 877,20	1 770 927,01	24 828 756,92	24 375 132,29
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	324 591,65	324 591,65	162 644,98	168 217,63	-1,00	579,61	487 235,63	493 388,89
D105 - Bibliothèques et documentation	2 289 258,82	2 290 253,32	3 215 910,56	3 255 936,15	96 284,57	949 478,89	5 601 453,95	6 495 668,36
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	11 843 208,57	11 845 388,57	5 640 193,36	5 354 439,19	584 505,80	1 160 840,38	18 067 907,73	18 360 668,14
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	4 571 470,45	4 571 577,45	1 386 743,77	1 454 888,08	602 628,49	863 554,59	6 560 842,71	6 890 020,12
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	12 145 961,42	12 145 961,42	4 483 053,46	4 413 392,60	1 331 656,06	998 664,70	17 960 670,94	17 558 018,72
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	41 521,52	41 521,52	79 333,58	79 333,58			120 855,10	120 855,10
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	1 202 967,69	1 202 967,69	536 911,87	452 759,84	269 397,12	439 999,53	2 009 276,68	2 095 727,06
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	8 802 209,41	8 807 801,31	2 848 177,76	2 728 137,59	247 840,04	316 365,89	11 898 227,21	11 852 304,79
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	984 299,63	984 351,09	2 818 168,44	2 667 077,13	54 996,04	110 651,39	3 857 464,11	3 762 079,61
D113 - Diffusion des savoirs et musées	1 044 101,05	1 044 101,05	1 320 777,50	1 203 439,23	202 919,48	51 417,68	2 567 798,03	2 298 957,96
D114 - Immobilier	3 309 372,35	3 309 277,99	26 734 665,09	25 091 727,20	33 805 609,42	33 539 862,33	63 849 646,86	61 940 867,52
D115 - Pilotage et support	319 990 793,09	319 968 141,68	24 603 485,15	23 541 761,25	3 469 797,90	4 159 010,39	348 064 076,14	347 668 913,32
Étudiants	2 084 529,22	2 084 261,20	1 872 981,02	1 799 380,60	190 955,24	156 699,72	4 148 465,48	4 040 341,52
D201 - Aides directes aux étudiants	94 109,51	94 109,51	133 075,79	135 144,69			227 185,30	229 254,20
D202 - Aides indirectes	536 261,08	535 998,56	1 030 916,17	999 158,13	121 518,26	85 574,73	1 688 695,51	1 620 731,42
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	1 454 158,63	1 454 153,13	708 989,06	665 077,78	69 436,98	71 124,99	2 232 584,67	2 190 355,90
Total	390 958 471,73	390 944 471,60	91 082 306,65	87 347 280,49	45 099 582,71	46 220 124,71	527 140 361,09	524 511 876,80

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)

Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine
ETABLISSEMENT (HORS SACD)

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Budget	Recettes de l'organisme								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total
	SCSP	Autres financement de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financement publics	Recettes propres	Financements de l'Etat	Autres financement publics	Recettes propres	
Subvention pour charges de service public	363 461 591,00								363 461 591,00
Droits d'inscription					7 756 295,10				7 756 295,10
Formation continue, diplômes propres et VAE					41 058 708,05			17 755,00	41 076 463,05
Taxe d'apprentissage					881 033,45				881 033,45
Contrats et prestations de recherche hors ANR					2 500,00			24 500,00	27 000,00
Valorisation					1 175 721,35				1 175 721,35
ANR investissements d'avenir						49 758 733,31			49 758 733,31
ANR hors investissements d'avenir		3 199 361,96				4 653 887,44			7 853 249,40
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				2 253 732,71			1 937 327,10		4 191 059,81
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				1 862 228,77			7 096 874,47		8 959 103,24
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		5 607 411,29		6 206 285,61	6 698 550,94	1 343 177,10	1 560 590,54	553 044,16	21 969 059,64
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs					132 241,48				132 241,48
Autres recettes			2 420 913,96		10 953 157,91			84 719,78	13 458 791,65
Total	363 461 591,00	8 806 773,25	2 420 913,96	10 322 247,09	68 658 208,28	55 755 797,85	10 594 792,11	680 018,94	520 700 342,48

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	3 811 534,32
-----------------------------------	---------------------

Tableau 6
Situation patrimoniale - Etablissement hors SACD

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	PRODUITS	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022
Personnel	371 551 873,81	387 429 996,54	393 038 260,88	383 802 677,52	Subventions de l'état	391 724 218,99	399 388 385,53	412 599 102,75	404 072 089,49
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	97 628 099,17	98 322 136,00	99 315 481,00	98 892 061,74					
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	152 672 025,13	146 931 888,28	158 665 951,72	154 502 505,40	Fiscalité affectée	4 224 109,98	3 091 000,00	3 091 000,00	3 324 870,16
					Autres subventions	23 661 918,05	22 558 605,24	27 435 089,21	24 302 504,08
					Autres produits	118 901 299,60	112 010 964,66	115 268 449,48	111 422 534,11
TOTAL DES CHARGES (1)	524 223 898,94	534 361 884,82	551 704 212,60	538 305 182,92	TOTAL DES PRODUITS (2)	538 511 546,62	537 048 955,43	558 393 641,44	543 121 997,84
<i>Résultat prévisionnel : bénéfique (3) = (2) - (1)</i>	14 287 647,68	2 687 070,61	6 689 428,84	4 816 814,92	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	-	-	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	538 511 546,62	537 048 955,43	558 393 641,44	543 121 997,84	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	538 511 546,62	537 048 955,43	558 393 641,44	543 121 997,84

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	14 287 647,68	2 687 070,61	6 689 428,84	4 816 814,92
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	50 761 252,88	44 080 000,00	46 080 000,00	46 924 632,47
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	1 666 641,08		300 000,00	2 137 885,04
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	591 284,84			
- produits de cession d'éléments d'actifs	5 074,23			
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	38 086 944,33	36 470 000,00	36 470 000,00	33 873 682,67
= CAF ou IAF*	25 881 525,76	10 297 070,61	15 999 428,84	15 729 879,68

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	RESSOURCES	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022
Insuffisance d'autofinancement*					Capacité d'autofinancement*	25 881 525,76	10 297 070,61	15 999 428,84	15 729 879,68
Investissements	44 974 051,10	67 904 758,75	51 755 602,52	47 221 365,48	Financement de l'actif par l'État	20 996 036,02	7 341 343,66	5 806 301,25	27 534 431,09
					Autres ressources	9 807 329,55	43 966 426,99	30 010 496,57	7 117 887,47
Remboursement des dettes financières (emprunts)	3 119 460,22	3 700 000,00	3 700 000,00	3 540 171,42	Augmentation des dettes financières (emprunts)	6 310 000,00	7 500 000,00	7 145 000,00	7 145 000,00
Prêts : remboursements en capital	28 000,00	30 000,00	30 000,00	20 077,99	Prêts : encaissements en capital	22 936,74	30 000,00	30 000,00	24 402,52
Dépôts et cautionnements	12 940,00	10 000,00	10 000,00	9 678,00	Dépôts et cautionnements	17 850,00	12 000,00	12 000,00	16 335,10
TOTAL DES EMPLOIS (5)	48 134 451,32	71 644 758,75	55 495 602,52	50 791 292,89	TOTAL DES RESSOURCES (6)	63 035 678,07	69 146 841,26	59 003 226,66	57 567 935,86
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	14 901 226,75		3 507 624,14	6 776 642,97	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	-	2 497 917,49	-	-

Tableau 7
Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
SOLDE INITIAL (début de mois)	182 781 144,90	247 811 664,28	215 564 151,65	184 901 567,80	247 859 154,87	214 715 230,78	174 401 673,22	283 241 406,90	254 412 445,26	224 610 897,43	199 641 625,48	212 984 009,49	
<i>dont placements</i>													
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	2 289 485,98	1 774 379,13	95 155 057,69	94 586 186,57	6 582 032,42	2 748 324,23	6 285 556,69	128 271 682,75	8 755 879,23	3 664 559,60	59 393 568,08	44 163 021,21	453 669 733,58
Subvention pour charges de service public	-	-	87 747 445,00	90 230 783,00	-	19 000,00	-	125 368 828,00	-	-	52 645 058,00	7 450 477,00	363 461 591,00
Autres financements de l'Etat	-	90 935,80	458 433,44	450 670,00	179 077,25	51 194,88	1 440 005,24	1 305 014,32	551 184,00	185 614,00	1 786 315,48	2 308 328,84	8 806 773,25
Fiscalité affectée	-	-	-	-	-	-	-	-	2 355 933,21	-	53 714,25	11 266,50	2 420 913,96
Autres financements publics	75 250,00	161 926,99	975 697,27	122 759,11	785 581,73	701 073,11	3 344 887,88	268 757,87	153 464,61	-100 594,94	370 274,51	3 463 168,95	10 322 247,09
Recettes propres	2 214 235,98	1 521 516,34	5 973 481,98	3 781 974,46	5 617 373,44	1 977 056,24	1 500 663,57	1 329 082,56	5 695 297,41	3 579 540,54	4 538 205,84	30 929 779,92	68 658 208,28
Recettes budgétaires fléchées	35 315,73	242 422,00	73 177,09	669 845,34	10 259 598,34	7 007 017,68	7 393 522,96	6 436 913,41	123 164,16	4 763,70	3 876 551,43	30 908 317,06	67 030 608,90
Financements de l'Etat fléchés	-	-	52 038,00	329 318,63	9 689 389,03	6 933 413,75	6 608 271,33	6 381 842,47	15 840,00	-	3 772 802,31	21 972 882,33	55 755 797,85
Autres financements publics fléchés	10 000,00	214 000,00	-	324 151,37	569 734,64	63 363,40	646 251,63	-	-	-	100 000,00	8 667 291,07	10 594 792,11
Recettes propres fléchées	25 315,73	28 422,00	21 139,09	16 375,34	474,67	10 240,53	139 000,00	55 070,94	107 324,16	4 763,70	3 749,12	268 143,66	680 018,94
Opérations non budgétaires	-	5 340,00	1 200,00	300,00	900,00	3 735,10	150,00	7 145 000,00	600,00	3 000,00	4 500,00	23 462,52	7 188 187,62
Emprunts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	7 145 000,00	-	-	-	-	7 145 000,00
Prêts : encaissements en capital	-	2 940,00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22 862,52	25 802,52
Dépôts et cautionnements	-	2 400,00	1 200,00	300,00	900,00	3 735,10	150,00	0,00	600,00	3 000,00	4 500,00	600,00	17 385,10
Opérations gérées en compte de tiers	101 681 781,42	6 639 916,69	-79 222 188,18	9 349 522,83	-7 683 435,09	-4 275 410,91	143 810 137,85	-133 326 078,66	5 187 615,98	19 824 177,92	-2 982 520,45	-38 644 692,64	20 358 826,76
TVA encaissée	1 482 985,92	59 647,10	116 035,84	106 190,58	61 895,64	60 444,12	62 642,68	64 457,44	79 855,87	937 653,89	127 465,45	159 511,85	3 318 786,38
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	-	320,00	251 301,70	315 332,61	1 581 444,12	240 062,08	524 941,37	123 068,56	-	275 882,70	22 558,14	2 751 197,46	6 086 108,74
Autres encaissements d'opérations gérées en compte de tiers	100 198 795,50	6 579 949,59	-79 589 525,72	8 927 999,64	-9 326 774,85	-4 575 917,11	143 222 553,80	-133 513 604,66	5 107 760,11	18 610 641,33	-3 132 544,04	-41 555 401,95	10 953 931,64
TOTAL	104 006 583,13	8 662 057,82	16 007 246,60	104 605 854,74	9 159 095,67	5 483 666,10	157 489 367,50	8 527 517,50	14 067 259,37	23 496 501,22	60 292 099,06	36 450 108,15	548 247 356,86
DECAISSEMENTS													
Enveloppes hors recettes fléchées	35 921 399,90	36 477 050,23	40 758 042,10	36 409 515,00	37 205 836,01	36 689 430,31	40 378 286,95	33 992 680,92	37 221 416,33	40 983 957,76	38 128 534,75	43 998 735,21	458 164 885,47
Personnel	31 556 682,45	29 765 301,15	31 100 783,69	29 885 343,17	30 149 669,21	31 046 439,46	33 609 994,11	32 488 080,76	28 705 775,31	34 207 378,91	31 807 785,76	32 911 339,25	377 234 573,23
Fonctionnement	3 156 958,55	5 751 458,45	8 216 577,15	5 569 951,33	6 112 493,32	4 603 138,28	5 643 513,71	1 155 051,71	6 156 848,50	4 942 199,50	4 921 959,40	8 470 733,70	64 700 883,60
Investissement	1 207 758,90	960 290,63	1 440 681,26	954 220,50	943 673,48	1 039 852,57	1 124 779,13	349 548,45	2 358 792,52	1 834 379,35	1 398 789,59	2 616 662,26	16 229 428,64
Dépenses sur recettes fléchées	2 487 312,84	4 601 086,57	4 878 572,68	4 597 598,42	3 808 797,21	7 453 293,81	6 330 524,09	2 875 842,38	6 071 784,92	6 146 926,54	8 146 541,78	8 948 710,09	66 346 991,33
Personnel	1 065 061,93	1 019 863,51	1 073 304,37	1 059 657,67	1 091 225,60	1 052 563,52	1 052 443,92	1 065 077,53	905 997,08	1 373 164,84	1 380 489,05	1 571 049,35	13 709 898,37
Fonctionnement	176 299,86	536 517,97	1 032 814,53	1 164 345,79	827 896,48	3 628 249,68	2 381 956,44	256 516,40	987 538,31	2 658 792,45	4 594 587,11	4 400 881,87	22 646 396,89
Investissement	1 245 951,05	3 044 705,09	2 772 453,78	2 373 594,96	1 889 675,13	2 772 480,61	2 896 123,73	1 554 248,45	4 178 249,53	2 114 969,25	2 171 465,62	2 976 778,87	29 990 696,07
Opérations non budgétaires	-	133 722,09	498 657,50	213 553,54	1 350,00	503 123,09	566 239,09	-	553 412,81	4 200,00	1 800,00	1 095 879,29	3 571 937,41
Emprunts : remboursements en capital	-	124 790,10	498 279,50	209 653,54	-	499 523,09	566 089,09	-	551 312,81	-	-	1 090 523,29	3 540 171,42
Prêts : décaissements en capital	-	8 471,99	-	3 600,00	-	3 600,00	-	-	-	-	900,00	4 906,00	21 477,99
Dépôts et cautionnements	-	460,00	378,00	300,00	1 350,00	-	150,00	-	2 100,00	4 200,00	900,00	450,00	10 288,00
Opérations gérées en compte de tiers	567 351,01	-302 288,44	534 558,17	427 600,71	1 287 036,54	1 151 376,45	1 374 583,69	487 955,84	22 193,14	1 330 688,87	672 838,52	1 955 875,01	9 509 769,51
TVA décaissée	117 317,69	244 806,64	275 460,86	200 416,16	283 672,94	397 908,43	551 938,42	76 692,12	263 460,58	313 576,73	334 432,35	554 447,30	3 614 130,22
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	44 520,00	27 480,00	61 805,00	327 172,61	1 152 564,12	241 961,43	690 362,02	135 245,22	68 000,00	339 002,70	232 095,20	2 742 595,15	6 062 803,45
Les opérations pour compte de tiers - décaissements	405 513,32	-574 575,08	197 292,31	-99 988,06	-149 200,52	511 506,59	132 283,25	276 018,50	-309 267,44	678 109,44	106 310,97	-1 341 167,44	-167 164,16
TOTAL	38 976 063,75	40 909 570,45	46 669 830,45	41 648 267,67	42 303 019,76	45 797 223,66	48 649 633,82	37 356 479,14	43 868 807,20	48 465 773,17	46 949 715,05	55 999 199,60	537 593 583,72
SOLDE DU MOIS	65 030 519,38	-32 247 512,63	-30 662 583,85	62 957 587,07	-33 143 924,09	-40 313 557,56	108 839 733,68	-28 828 961,64	-29 801 547,83	-24 969 271,95	13 342 384,01	-19 549 091,45	10 653 773,14
SOLDE CUMULE	247 811 664,28	215 564 151,65	184 901 567,80	247 859 154,87	214 715 230,78	174 401 673,22	283 241 406,90	254 412 445,26	224 610 897,43	199 641 625,48	212 984 009,49	193 434 918,04	

dont trésorerie fléchée	683 617,57
dont trésorerie non fléchée	-4 495 151,89
dont trésorerie sur opérations non budgétaires	3 616 250,21
dont trésorerie sur opérations gérées en compte de tiers	10 849 057,25
Variation de la trésorerie	10 653 773,14

Tableau 2
Autorisations budgétaires SAIC

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions et réalisations

	Dépenses								Recettes				
	AE				CP				RE				
	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	
Personnel	5 406 950,35	5 803 498,00	6 278 346,85	5 950 622,54	5 406 950,35	5 803 498,00	6 278 346,85	5 950 622,54	7 289 342,46	7 956 701,00	9 407 463,21	9 339 493,70	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	<i>19 763,60</i>			<i>29 860,45</i>	<i>19 763,60</i>			<i>29 860,45</i>			1 000 000,00	1 000 000,00	Subvention pour charges de service public
													Autres financements Etat
									619 200,00	202 700,00		-112 969,13	Autres financements publics
													Fiscalité affectée
Fonctionnement	936 213,63	2 581 261,76	3 049 675,68	1 568 715,07	769 411,60	2 581 261,76	3 049 675,68	1 489 787,87	7 289 342,46	7 337 501,00	8 204 763,21	8 452 462,83	Recettes propres
									166 184,83	100 000,00	245 000,00	131 191,05	Recettes fléchées
									77 630,83	100 000,00	245 000,00	57 772,05	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	190 397,31	325 500,00	344 008,00	124 338,14	101 892,64	328 467,02	358 308,05	146 911,52					Autres financements publics fléchés
									88 554,00			73 419,00	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	6 533 561,29	8 710 259,76	9 672 030,53	7 643 675,75	6 278 254,59	8 713 226,78	9 686 330,58	7 587 321,93	7 455 527,29	8 056 701,00	9 652 463,21	9 470 684,75	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)					1 177 272,70			1 883 362,82		656 525,78	33 867,37		Solde budgétaire (déficit)

Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine
 SAIC

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Hors étudiants	5 950 622,54	5 950 622,54	1 568 715,07	1 489 787,87	124 338,14	146 911,52	7 643 675,75	7 587 321,93
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master								
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat								
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	2 531 125,19	2 531 125,19	-81 779,39	-127 222,56	21 419,63	52 719,01	2 470 765,43	2 456 621,64
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'informatique et de la communication, micro et nanotechnologies	1 991 587,47	1 991 587,47	348 315,44	205 314,66	43 555,75	32 143,38	2 383 458,66	2 229 045,51
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	507 906,75	507 906,75	1 003,68	2 429,75	3 061,43	3 772,49	511 971,86	514 108,99
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies								
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	303 966,13	303 966,13	6 119,94	6 024,23	24 330,47	45 675,90	334 416,54	355 666,26
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	41 645,12	41 645,12	2 248,56	6 808,56	997,07	2 599,80	44 890,75	51 053,48
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	156 265,90	156 265,90	324 998,70	336 442,37	26 576,51	1 253,74	507 841,11	493 962,01
D113 - Diffusion des savoirs et musées			375,41	375,41			375,41	375,41
D114 - Immobilier			334 745,17	408 244,48			334 745,17	408 244,48
D115 - Pilotage et support	418 125,98	418 125,98	632 687,56	651 370,97	4 397,28	8 747,20	1 055 210,82	1 078 244,15
Étudiants								
D201 - Aides directes aux étudiants								
D202 - Aides indirectes								
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives								
Total	5 950 622,54	5 950 622,54	1 568 715,07	1 489 787,87	124 338,14	146 911,52	7 643 675,75	7 587 321,93

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	1 883 362,82
------------------------------------	---------------------

Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine

SAIC

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Budget	Recettes de l'organisme							Total
	Recettes globalisées				Recettes fléchées			
	SCSP	Autres financement de l'Etat	Autres financement publics	Recettes propres	Autres financement de l'Etat	Autres financement publics	Recettes propres	
Subvention pour charges de service public	1 000 000,00							1 000 000,00
Formation continue, diplômes propres et VAE				4 536,00				4 536,00
Contrats et prestations de recherche hors ANR								-
Valorisation				585 824,27				585 824,27
ANR investissements d'avenir					57 772,05			57 772,05
ANR hors investissements d'avenir								-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région								-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - UE								-16 536,63
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres								-96 432,50
Autres recettes				8 030 652,90			73 419,00	8 104 071,90
Total	1 000 000,00			8 452 462,83	57 772,05		73 419,00	9 470 684,75

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	
-----------------------------------	--

Tableau 6
Situation patrimoniale - SAIC

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	PRODUITS	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022
Personnel <i>dont charges de pensions civiles*</i>	5 206 167,40 19 763,60	5 803 498,00	6 278 346,85	5 974 869,98 29 860,45	Subventions de l'état	77 630,83	100 000,00	1 406 027,69	1 241 103,69
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	2 947 838,67	3 268 938,75	3 723 352,67	3 418 807,52	Fiscalité affectée	-	-	-	-
					Autres subventions	-	1 469 200,00	1 133 947,00	113 214,02
					Autres produits	8 480 800,02	7 276 236,75	8 400 031,93	9 229 346,77
TOTAL DES CHARGES (1)	8 154 006,07	9 072 436,75	10 001 699,52	9 393 677,50	TOTAL DES PRODUITS (2)	8 558 430,85	8 845 436,75	10 940 006,62	10 583 664,48
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	404 424,78		938 307,10	1 189 986,98	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)		227 000,00		
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	8 558 430,85	9 072 436,75	10 940 006,62	10 583 664,48	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	8 558 430,85	9 072 436,75	10 940 006,62	10 583 664,48

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	404 424,78	-227 000,00	938 307,10	1 189 986,98
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	364 094,97	370 000,00	370 000,00	424 266,13
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				
- produits de cession d'éléments d'actifs				
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	60 378,34	30 000,00	30 000,00	80 328,37
= CAF ou IAF*	708 141,41	113 000,00	1 278 307,10	1 533 924,74

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	RESSOURCES	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022
Insuffisance d'autofinancement*					Capacité d'autofinancement*	708 141,41	113 000,00	1 278 307,10	1 533 924,74
Investissements	108 976,68	325 500,00	358 308,05	136 447,79	Financement de l'actif par l'État			21 500,00	8 542,33
Remboursement des dettes financières					Autres ressources	44 444,71	212 500,00	64 250,95	-79 533,38
Prêts : remboursements en capital					Augmentation des dettes financières				
Dépôts et cautionnements				946,82	Prêts : encaissements en capital				
					Dépôts et cautionnements	75,00			2 238,08
TOTAL DES EMPLOIS (5)	108 976,68	325 500,00	358 308,05	137 394,61	TOTAL DES RESSOURCES (6)	752 661,12	325 500,00	1 364 058,05	1 465 171,77
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (5)-(5)	643 684,44	-	-	1 327 777,16	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	-	-	-	-

Tableau 7
Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
SOLDE INITIAL (début de mois)	-1 066 871,26	-1 008 205,15	-1 804 874,26	-1 097 664,28	-1 412 269,55	-1 866 695,99	-1 423 799,48	-2 025 074,03	-2 667 947,61	-1 770 034,13	-1 750 967,98	289 668,84	
<i>dont placements</i>													
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	491 920,23	69 699,51	965 872,43	400 466,67	99 753,07	1 841 941,70	40 574,05	55 665,89	1 119 624,79	162 956,68	2 971 654,55	1 119 364,13	9 339 493,70
Subvention pour charges de service public	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 000 000,00	-	1 000 000,00
Autres financements de l'Etat	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Fiscalité affectée	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Autres financements publics	-	-	-	-	-100 164,89	-	-	-	-	-	-	-12 804,24	-112 969,13
Recettes propres	491 920,23	69 699,51	965 872,43	400 466,67	199 917,96	1 841 941,70	40 574,05	55 665,89	1 119 624,79	162 956,68	1 971 654,55	1 132 168,37	8 452 462,83
Recettes budgétaires fléchées	33 315,00	0,00	24 704,00	300,00	800,00	5 710,00	2 695,00	1 825,00	330,00	2 415,00	825,00	58 272,05	131 191,05
Financements de l'Etat fléchés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	57 772,05	57 772,05
Autres financements publics fléchés	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Recettes propres fléchées	33 315,00	-	24 704,00	300,00	800,00	5 710,00	2 695,00	1 825,00	330,00	2 415,00	825,00	500,00	73 419,00
Opérations non budgétaires	-	75,00	464,75	-	-	-	-	253,75	-	-	1 330,70	188,88	2 313,08
Emprunts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	75,00	464,75	-	-	-	-	253,75	-	-	1 330,70	188,88	2 313,08
Opérations gérées en compte de tiers	108 181,72	-164 219,92	85 156,14	-120 114,84	-23 224,19	241 616,10	-65 040,43	-165 901,41	211 372,24	381 924,63	-273 487,13	48 264,01	264 526,92
TVA encaissée	104 016,08	13 875,08	197 615,33	80 152,92	39 871,24	369 478,37	6 784,03	11 250,82	222 672,13	32 915,16	383 184,15	249 786,54	1 711 601,85
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	-	-	-	-	131,62	-	-	-	-	-	-	-	131,62
Autres encaissements d'opérations gérées en compte de tiers	4 165,64	-178 095,00	-112 459,19	-200 267,76	-63 227,05	-127 862,27	-71 824,46	-177 152,23	-11 299,89	349 009,47	-656 671,28	-201 522,53	-1 447 206,55
TOTAL	633 416,95	-94 445,41	1 076 197,32	280 651,83	77 328,88	2 089 267,80	-21 771,38	-108 156,77	1 331 327,03	547 296,31	2 700 323,12	1 226 089,07	9 737 524,75
DECAISSEMENTS													
Enveloppes hors recettes fléchées	538 106,15	654 284,78	335 623,72	573 368,64	522 601,46	1 574 387,25	516 141,89	505 628,30	407 892,08	510 159,41	569 761,89	529 842,98	7 237 798,55
Personnel	487 843,43	534 979,92	481 265,53	474 165,30	476 031,09	1 484 827,61	461 688,56	476 543,65	315 849,59	462 462,48	482 959,41	731 142,11	5 869 758,68
Fonctionnement	38 718,72	113 988,29	-150 407,98	92 364,64	41 099,66	1 083 893,01	43 522,50	27 399,65	38 960,24	38 977,53	73 028,99	-212 871,64	1 228 673,61
Investissement	11 544,00	5 316,57	4 766,17	6 838,70	5 470,71	5 666,63	10 930,83	1 685,00	53 082,25	8 719,40	13 773,49	11 572,51	139 366,26
Dépenses sur recettes fléchées	30 817,59	37 867,32	24 470,66	9 028,86	3 481,91	57 467,55	50 723,90	24 910,28	11 308,86	11 748,50	69 964,98	17 732,97	349 523,38
Personnel	10 265,42	3 451,91	3 451,91	-3 261,60	3 451,91	3 491,91	3 451,91	3 451,91	3 451,91	3 457,10	42 577,10	3 451,91	80 863,86
Fonctionnement	20 552,17	34 415,41	21 018,75	12 290,46	30,00	53 975,64	47 271,99	21 458,37	7 856,95	6 798,72	25 843,36	9 602,44	261 114,26
Investissement	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1 322,12	1 544,52	4 678,62	7 545,26
Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	946,82	-	-	946,82
Emprunts : remboursements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prêts : décaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dépôts et cautionnements	-	-	-	-	-	-	-	-	-	946,82	-	-	946,82
Opérations gérées en compte de tiers	5 827,10	10 071,60	8 892,96	12 859,60	5 671,95	14 516,49	12 637,38	4 178,23	14 212,61	5 375,43	19 959,43	18 739,94	132 942,72
TVA décaissée	5 827,10	10 071,60	8 885,59	12 859,60	5 671,95	14 384,87	12 637,38	4 178,23	14 212,61	5 375,43	19 959,42	18 739,94	132 803,72
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	-	-	-	-	-	131,62	-	-	-	-	-	-	131,62
Les opérations pour compte de tiers – décaissements	-	-	7,37	-	-	-	-	-	-	-	0,01	-	7,38
TOTAL	574 750,84	702 223,70	368 987,34	595 257,10	531 755,32	1 646 371,29	579 503,17	534 716,81	433 413,55	528 230,16	659 686,30	566 315,89	7 721 211,47
SOLDE DU MOIS	58 666,11	-796 669,11	707 209,98	-314 605,27	-454 426,44	442 896,51	-601 274,55	-642 873,58	897 913,48	19 066,15	2 040 636,82	659 773,18	2 016 313,28
SOLDE CUMULE	-1 008 205,15	-1 804 874,26	-1 097 664,28	-1 412 269,55	-1 866 695,99	-1 423 799,48	-2 025 074,03	-2 667 947,61	-1 770 034,13	-1 750 967,98	289 668,84	949 442,02	

dont trésorerie fléchée -218 332,33

dont trésorerie non fléchée 2 101 695,15

dont trésorerie sur opérations non budgétaires 1 366,26

dont trésorerie sur opérations gérées en compte de tiers 131 584,20

Variation de la trésorerie 2 016 313,28

Tableau 2
Autorisations budgétaires UOH

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions et réalisations

Dépenses									Recettes				
	AE				CP				RE				
	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	
Personnel	125 621,04	97 282,66	188 331,46	172 793,50	125 621,04	97 282,66	188 331,46	172 793,50	95 610,00	210 500,00	210 500,00	343 185,62	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>													Subvention pour charges de service public
											119 000,00	236 675,62	Autres financements Etat
									5 000,00				Autres financements publics
													Fiscalité affectée
Fonctionnement	245 861,90	295 272,00	327 436,12	298 874,32	240 320,85	301 772,00	333 976,12	293 398,81	90 610,00	210 500,00	91 500,00	106 510,00	Recettes propres
									144 944,00	348 000,00	591 853,20	226 430,00	Recettes fléchées
									144 944,00	348 000,00	591 853,20	226 430,00	Financements de l'Etat fléchés
													Autres financements publics fléchés
													Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	373 729,10	394 554,66	518 995,94	473 413,86	368 189,25	401 054,66	525 535,94	467 938,35	240 554,00	558 500,00	802 353,20	569 615,62	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)									127 635,25				Solde budgétaire (déficit)

Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine
UOH

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'UOH							
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Hors étudiants	172 793,50	172 793,50	298 874,32	293 398,81	1 746,04	1 746,04	473 413,86	467 938,35
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence			70 808,32	72 826,96			70 808,32	72 826,96
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master			147,78	147,78			147,78	147,78
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur			5,00	5,00			5,00	5,00
D113 - Diffusion des savoirs et des musées	145 323,41	145 323,41	113 222,83	99 239,28	1 746,04	1 746,04	260 292,28	246 308,73
D115 - Pilotage et support	27 470,09	27 470,09	114 690,39	121 179,79			142 160,48	148 649,88
Étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D201 - Aides directes aux étudiants							-	-
D202 - Aides indirectes							-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives							-	-
Total	172 793,50	172 793,50	298 874,32	293 398,81	1 746,04	1 746,04	473 413,86	467 938,35

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) 101 677,27

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	Recettes de l'organisme							Total
	Recettes globalisées				Recettes fléchées			
	SCSP	Autres financement de l'Etat	Autres financement publics	Recettes propres	Autres financement de l'Etat	Autres financement publics	Recettes propres	
Subvention pour charges de service public								-
ANR investissements d'avenir					226 430,00			226 430,00
ANR hors investissements d'avenir								
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		236 675,62						236 675,62
Fondations fonds propres réserves dons								-
Autres recettes				106 510,00				106 510,00
Total	-	236 675,62	-	106 510,00	226 430,00	-	-	569 615,62

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)

Tableau 6
Situation patrimoniale - UOH

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	PRODUITS	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022
Personnel <i>dont charges de pensions civiles*</i>	123 392,20	97 282,66	188 331,46	169 795,80	Subventions de l'état	158 516,03	189 554,66	430 807,58	245 457,52
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	253 648,64	301 772,00	333 976,12	298 483,54	Fiscalité affectée	-	-	-	-
					Autres subventions	-	-	-	-
					Autres produits	115 125,84	210 500,00	91 500,00	108 716,85
TOTAL DES CHARGES (1)	377 040,84	399 054,66	522 307,58	468 279,34	TOTAL DES PRODUITS (2)	273 641,87	400 054,66	522 307,58	354 174,37
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)		1 000,00			Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	103 399			114 104,97
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	377 040,84	400 054,66	522 307,58	468 279,34	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	377 040,84	400 054,66	522 307,58	468 279,34

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-103 398,97	1 000,00	-	-114 104,97
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 350,49			1 549,81
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				
- produits de cession d'éléments d'actifs				
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice				
= CAF ou IAF*	-102 048,48	1 000,00	-	-112 555,16

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	RESSOURCES	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022
Insuffisance d'autofinancement*	102 048,48			112 555,16	Capacité d'autofinancement*		1 000,00		
Investissements	2 247,36	2 000,00	3 228,36	1 746,04	Financement de l'actif par l'État	1 306,84			2 710,40
Remboursement des dettes financières					Autres ressources		1 000,00	3 228,36	-964,36
Prêts : remboursements en capital					Augmentation des dettes financières				
Dépôts et cautionnements					Prêts : encaissements en capital				
					Dépôts et cautionnements				
TOTAL DES EMPLOIS (5)	104 295,84	2 000,00	3 228,36	114 301,20	TOTAL DES RESSOURCES (6)	1 306,84	2 000,00	3 228,36	1 746,04
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)					- PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	102 989,00			112 555,16

Tableau 2
Autorisations budgétaires PUS

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions et réalisations

	Dépenses								Recettes				
	AE				CP				RE				
	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	
Personnel	174 075,61	183 500,00	192 460,00	191 281,52	174 098,47	183 500,00	192 460,00	191 280,09	72 709,91	54 500,00	104 440,00	89 415,76	
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>													Autres financements Etat
									6 000,00	6 500,00	10 000,00	6 000,00	Autres financements publics
													Fiscalité affectée
Fonctionnement	-102 719,99	70 600,00	125 680,00	-106 520,25	-81 568,77	70 600,00	125 680,00	-110 453,80	66 709,91	48 000,00	94 440,00	83 415,76	Recettes propres
									16 522,92	30 100,00	30 100,00	15 949,16	Recettes fléchées
									16 522,92	30 100,00	30 100,00	15 949,16	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	851,97	2 000,00	2 000,00	851,97	1 296,88	2 000,00	2 000,00	851,97					Autres financements publics fléchés
													Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	72 207,59	256 100,00	320 140,00	85 613,24	93 826,58	256 100,00	320 140,00	81 678,26	89 232,83	84 600,00	134 540,00	105 364,92	TOTAL DES RECETTES
				Solde budgétaire (excédent)				23 686,66	4 593,75	171 500,00	185 600,00		Solde budgétaire (déficit)

Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine
PUS

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Hors étudiants	191 281,52	191 280,09	-106 520,25	-110 453,80	851,97	851,97	85 613,24	81 678,26
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société				1 000,00			-	1 000,00
D113 - Diffusion des savoirs et musées	134 995,36	134 993,93	-106 520,92	-111 454,47	851,97	851,97	29 326,41	24 391,43
D115 - Pilotage et support	56 286,16	56 286,16	0,67	0,67			56 286,83	56 286,83
Étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D201 - Aides directes aux étudiants							-	-
D202 - Aides indirectes							-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives							-	-
Total	191 281,52	191 280,09	-106 520,25	-110 453,80	851,97	851,97	85 613,24	81 678,26

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) 23 686,66

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	Recettes de l'organisme							
	Recettes globalisées				Recettes fléchées			Total
	SCSP	Autres financement de l'Etat	Autres financement publics	Recettes propres	Autres financement de l'Etat	Autres financement publics	Recettes propres	
Valorisation				1 490,53				1 490,53
ANR investissements d'avenir					15 949,16			15 949,16
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région			2 000,00					2 000,00
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres			4 000,00	3 500,00				7 500,00
Autres recettes				78 425,23				78 425,23
Total	-	-	6 000,00	83 415,76	15 949,16	-	-	105 364,92

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)

Tableau 6
Situation patrimoniale - PUS

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	PRODUITS	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022
Personnel <i>dont charges de pensions civiles^a</i>	169 420,56	183 500,00	192 460,00	185 202,84	Subventions de l'état	16 522,92	30 100,00	30 100,00	15 949,16
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	329 861,13	158 600,00	213 680,00	393 251,36	Fiscalité affectée	-	-	-	-
					Autres subventions	10 000,00	6 500,00	13 500,00	7 000,00
					Autres produits	479 124,12	257 500,00	314 540,00	607 503,50
TOTAL DES CHARGES (1)	499 281,69	342 100,00	406 140,00	578 454,20	TOTAL DES PRODUITS (2)	505 647,04	294 100,00	358 140,00	630 452,66
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>	6 365,35			51 998,46	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>		48 000,00	48 000,00	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	505 647,04	342 100,00	406 140,00	630 452,66	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	505 647,04	342 100,00	406 140,00	630 452,66

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	6 365,35	-48 000,00	-48 000,00	51 998,46
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	240 328,70	50 000,00	50 000,00	260 165,99
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	204 110,26			243 017,56
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				
- produits de cession d'éléments d'actifs				
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice				
= CAF ou IAF^a	42 583,79	2 000,00	2 000,00	69 146,89

^a capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	RESSOURCES	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022
Insuffisance d'autofinancement ^a					Capacité d'autofinancement ^a	42 583,79	2 000,00	2 000,00	69 146,89
Investissements	1 296,88	2 000,00	2 000,00	851,97	Financement de l'actif par l'État				
Remboursement des dettes financières					Autres ressources				
Prêts : remboursements en capital					Augmentation des dettes financières				
Dépôts et cautionnements					Prêts : encaissements en capital				
					Dépôts et cautionnements				
TOTAL DES EMPLOIS (5)	1 296,88	2 000,00	2 000,00	851,97	TOTAL DES RESSOURCES (6)	42 583,79	2 000,00	2 000,00	69 146,89
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	41 286,91	-	-	68 294,92	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	-	-	-	-

Tableau 7
Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
SOLDE INITIAL (début de mois)	-1 066 871,26	-1 008 205,15	-1 804 874,26	-1 097 664,28	-1 412 269,55	-1 866 695,99	-1 423 799,48	-2 025 074,03	-2 667 947,61	-1 770 034,13	-1 750 967,98	289 668,84	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	491 920,23	69 699,51	965 872,43	400 466,67	99 753,07	1 841 941,70	40 574,05	55 665,89	1 119 624,79	162 956,68	2 971 654,55	1 119 364,13	9 339 493,70
Subvention pour charges de service public	-	0,00	-	0,00	-	-	0,00	-	0,00	-	1 000 000	0,00	1 000 000,00
Autres financements de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fiscalité affectée	0,00	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Autres financements publics	0,00	0,00	0,00	0,00	-100 164,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-12 804,24	-112 969,13
Recettes propres	491 920,23	69 699,51	965 872,43	400 466,67	199 917,96	1 841 941,70	40 574,05	55 665,89	1 119 624,79	162 956,68	1 971 654,55	1 132 168,37	8 452 462,83
Recettes budgétaires fléchées	33 315,00	0,00	24 704,00	300,00	800,00	5 710,00	2 695,00	1 825,00	330,00	2 415,00	825,00	58 272,05	131 191,05
Financements de l'Etat fléchés	0,00	0,00	-	0,00	-	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	57 772,05	57 772,05
Autres financements publics fléchés	0,00	-	-	0,00	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Recettes propres fléchées	33 315,00	0,00	24 704,00	300,00	800	5 710,00	2 695,00	1 825,00	330,00	2 415,00	825,00	500,00	73 419,00
Opérations non budgétaires	0,00	75,00	464,75	0,00	0,00	0,00	0,00	253,75	0,00	0,00	1 330,70	188,88	2 313,08
Emprunts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Prêts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Dépôts et cautionnements	-	75	465	0,00	-	0,00	-	254	0,00	0,00	1 330,70	188,88	2 313,08
Opérations gérées en compte de tiers	108 181,72	-164 219,92	85 156,14	-120 114,84	-23 224,19	241 616,10	-65 040,43	-165 901,41	211 372,24	381 924,63	-273 487,13	48 264,01	264 526,92
TVA encaissée	104 016,08	13 875,08	197 615,33	80 152,92	39 871,24	369 478,37	6 784,03	11 250,82	222 672,13	32 915,16	383 184,15	249 786,54	1 711 601,85
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	0,00	0,00	0,00	0,00	131,62	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	131,62
Autres encaissements d'opérations gérées en compte de tiers	4 165,64	-178 095,00	-112 459,19	-200 267,76	-63 227,05	-127 862,27	-71 824,46	-177 152,23	-11 299,89	349 009,47	-656 671,28	-201 522,53	-1 447 206,55
TOTAL	633 416,95	-94 445,41	1 076 197,32	280 651,83	77 328,88	2 089 267,80	-21 771,38	-108 156,77	1 331 327,03	547 296,31	2 700 323,12	1 226 089,07	9 737 524,75
DECAISSEMENTS													
Enveloppes hors recettes fléchées	538 106,15	654 284,78	335 623,72	573 368,64	522 601,46	1 574 387,25	516 141,89	505 628,30	407 892,08	510 159,41	569 761,89	529 842,98	7 237 798,55
Personnel	487 843,43	534 979,92	481 265,53	474 165,30	476 031,09	484 827,61	461 688,56	476 543,65	315 849,59	462 462,48	482 959,41	731 142,11	5 869 758,68
Fonctionnement	38 718,72	113 988,29	-150 407,98	92 364,64	41 099,66	1 083 893,01	43 522,50	27 399,65	38 960,24	38 977,53	73 028,99	-212 871,64	1 228 673,61
Investissement	11 544,00	5 316,57	4 766,17	6 838,70	5 470,71	5 666,63	10 930,83	1 685,00	53 082,25	8 719,40	13 773,49	11 572,51	139 366,26
Dépenses sur recettes fléchées	30 817,59	37 867,32	24 470,66	9 028,86	3 481,91	57 467,55	50 723,90	24 910,28	11 308,86	11 748,50	69 964,98	17 732,97	349 523,38
Personnel	10 265,42	3 451,91	3 451,91	-3 261,60	3 451,91	3 491,91	3 451,91	3 451,91	3 451,91	3 627,66	42 577,10	3 451,91	80 863,86
Fonctionnement	20 552,17	34 415,41	21 018,75	12 290,46	30,00	53 975,64	47 271,99	21 458,37	7 856,95	6 798,72	25 843,36	9 602,44	261 114,26
Investissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 322,12	1 544,52	4 678,62	7 545,26
Opérations non budgétaires	0,00	0,00	0,00	0,00	-	0,00	-	-	0,00	946,82	0,00	0,00	946,82
Emprunts : remboursements en capital	-	-	-	-	-	0,00	-	-	0,00	-	0,00	0,00	0,00
Prêts : décaissements en capital	0,00	-	0,00	0,00	-	-	-	-	-	0,00	0,00	0,00	0,00
Dépôts et cautionnements	-	0,00	-	-	-	-	-	-	0,00	946,82	0,00	0,00	946,82
Opérations gérées en compte de tiers	5 827,10	10 071,60	8 892,96	12 859,60	5 671,95	14 516,49	12 637,38	4 178,23	14 212,61	5 375,43	19 959,42	18 739,94	132 942,72
TVA décaissée	5 827,10	10 071,60	8 885,59	12 859,60	5 671,95	14 384,87	12 637,38	4 178,23	14 212,61	5 375,43	19 959,42	18 739,94	132 803,72
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	-	0,00	0,00	0,00	0,00	131,62	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	131,62
Les opérations pour compte de tiers – décaissements	0,00	0,00	7,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,01	0,00	7,38
TOTAL	574 750,84	702 223,70	368 987,34	595 257,10	531 755,32	1 646 371,29	579 503,17	534 716,81	433 413,55	528 230,16	659 686,30	566 315,89	7 721 211,47
SOLDE DU MOIS	58 666,11	-796 669,11	707 209,98	-314 605,27	-454 426,44	442 896,51	-601 274,55	-642 873,58	897 913,48	19 066,15	2 040 636,82	659 773,18	2 016 313,28
SOLDE CUMULE	-1 008 205,15	-1 804 874,26	-1 097 664,28	-1 412 269,55	-1 866 695,99	-1 423 799,48	-2 025 074,03	-2 667 947,61	-1 770 034,13	-1 750 967,98	289 668,84	949 442,02	

dont trésorerie fléchée -218 332,33

dont trésorerie non fléchée 2 101 695,15

dont trésorerie sur opérations non budgétaires 1 366,26

dont trésorerie sur opérations gérées en compte de tiers 131 584,20

Variation de la trésorerie 2 016 313,28

ANNEXES



Annexe Campus

OPERATION CAMPUS DE STRASBOURG- AVANCEMENT AU 31.12.2022

N°	OPERATION	MO / montage	Montant opération en k€ convention de site actualisée décembre 2021	Part Etat	DOSEX	AVANCEMENT OPERATIONNEL	Part recherche Formation ou vie étudiante	Commentaire / actualité
1a	Campus vert - tranche 1	Unistra / MDP			Néant	Livré 2015	Vie étudiante	
9a	Cité Paul Appell - espace vie étudiante - RU	CBrous / MDP	6 500	4 000	Agrément	Livré 2015	Vie étudiante	
1b	Campus vert - tranche 2	Unistra / MDP	7 900	7 900	Néant	Livré 2015	Vie étudiante	
7	Maison Universitaire Internationale	SERS / bail	15 200	1 500	Agrément	Livré 2015	Vie étudiante	
16	Insectarium	Unistra / MDP	6 290	5 940	Agrément	Mis à disposition du CNRS en juillet 2018	Recherche	
11b	IPCB	Unistra / MDP	9 020	8 800	Agrément	Livré 2018	Recherche / Formation	
5	Maison des Personnels	Unistra / MDP	4 070	4 070	Agrément	Livré 2019	Formation	
13	Extension ISIS et Data Center	Unistra / MDP	17 936	15 310	Agrément	Livré 2019	Recherche	
10b	Rénovation énergétique Droit	Unistra / MDP	4 982	4 550	Agrément	Livré 2020	Formation	
10c	Rénovation énergétique et mise aux normes IRMA	Unistra / MDP	1 184	1 004	Agrément	Livré 2020	Recherche	
19a	EMS / extension PEGE	Région / MDP	21 000	7 000	Agrément	Livré 2021	Formation	
17	CRBS	Unistra / MDP	12 000	2 800	Agrément	Livré 2021	Recherche	
10b	Pôle GZEI - Descartes - Recherche EOST (extension)	Unistra / MDP	12 400	12 400	Agrément	Livré 2021	Recherche	
3	Stadium (Maison de l'Etudiant/Learning Centre)	Unistra / MDP	30 200	22 200	Agrément	Livré 2022	Vie étudiante	
10a	Rénovation énergétique et mise aux normes Patio	Unistra / MDP	15 000	15 000	Agrément	Livré 2022	Formation	
8b	Séparation Tour de Chimie	Unistra / MDP	4 000	2 000	Néant	Livré 2022	Recherche	
9b et	Cité Paul Appell - restructuration des 1 460 chambres et de la salle de spectacle	CBrous / conception-réalisation	54 100	2 000	Agrément	Travaux	Vie étudiante	bâtiments A, A prime, D, E, F et salle de spectacle livrés - travaux en cours sur bâtiments B et C et aménagements extérieurs - livraison 2023
14a	GZEI - Manufacture	Unistra / MDP	27 290	11 440	Agrément	Travaux	Recherche / Formation	Tranche 1 (enseignement) livrée en janvier 2023 Réception finale printemps 2023
12a	Pôle science, culture et société : Planétarium et son jardin	Unistra / MDP	9 330	7 830	Agrément	Travaux	Culture scientifique	livraison printemps 2023
10d	Rénovation énergétique et mise aux normes Math - info	Unistra / MDP	6 310	6 310	Agrément	Travaux	Formation	livraison 2023
13	Rénovation et extension de l'INSA	INSA / MDP	24 370	12 370	Agrément	Travaux	Recherche / Formation	1ère tranche livrée - livraison fin 2024
12b	Pôle science, culture et société : Musée Zoologie	Unistra / MDP	13 600	8 500	Agrément	Travaux	Culture scientifique	livraison 2024
2	Centre sportif	Unistra / MDP	20 390	20 390	Agrément	Travaux	Vie étudiante	livraison 2024
11c	Rénovation Géologie	Unistra / MDP	8 600	8 600	Prévu en 2023	Etudes de MOE en cours	Formation	
1a	Campus vert - tranche 3 (suite rue Monge)	Unistra / MDP	690	690	Néant	Etudes de MGE en cours	Vie étudiante	
1a	Restauration et logements site hôpital	CBrous / MDP	28 000	5 910	Prévu en 2025	Faisabilité en cours	Vie étudiante	Démarrage opération en 2025
8a	Reconversion de la tour de Chimie en résidence universitaire				Néant	Projet abandonné sous la forme d'une concession Etude de faisabilité en cours pour définition du projet de reconversion de la Tour	Vie étudiante	
11a	Reconstitution institut de Botanique		680	680	Néant	Travaux préparatoires livrés en 2021 Etude de faisabilité en cours pour réhabilitation totale du bâtiment	Formation	
4	Faculty Club		790	790	Néant	Projet abandonné sous la forme d'une concession	Autre	
6	Résidence des personnels et des chercheurs				Néant	Projet abandonné sous la forme d'une concession	Autre	

Annexe campus Emplois

Détail des opérations inscrites au tableau 2

Grille de lecture : L'exécution budgétaire en AE au 31/12/2022 consolide les engagements juridiques cumulés diminués des retrait d'engagements d'années antérieures

Désignation	Montant de l'opération	Total exécuté au 31/12/2021		Prévisionnel 2022		Exécution 2022		Total exécuté au 31/12/2022	
		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Restructuration laboratoires Le Bel Sud T1	8 757 445	8 618 698	8 578 650	138 747	178 795	15 489	43 053	8 634 186	8 621 702
CRBS (seule figure la part de l'opération financée par Campus soit 8,1%-classée en CPER annexe 9)	2 800 000	2 800 000	2 800 000	0	0	0	0	2 800 000	2 800 000
Campus vert T2	9 321 718	9 321 718	9 316 352	0	5 366	-10	956	9 321 708	9 317 308
Campus vert T3	690 000	141 891	141 891	0	0	0	0	141 891	141 891
Construction Centre sportif	24 290 000	2 671 411	1 475 966	18 397 732	4 300 000	17 391 680	3 129 001	20 063 092	4 604 967
Construction Studium et stockage denses U2/U3	32 809 000	30 432 586	26 707 654	1 475 000	2 455 000	724 963	2 529 663	31 157 548	29 237 317
Concession Faculty club, Tour de chimie et Résidence des personnels	790 000	0	0	0	0			0	0
Travaux préalable Studium	2 400 000	2 370 594	2 368 335	29 406	6 336	-789	6 336	2 369 805	2 374 671
Maison des personnels et formation	4 070 000	3 794 999	3 675 663	12 000	131 336	16 834	58 962	3 811 832	3 734 624
Séparation Tour de Chimie	4 480 000	4 212 787	2 855 506	150 000	1 250 000	125 597	946 386	4 338 384	3 801 891
Salle Paul Collomb : reversement au CROUS sur les revenus de la dotation	2 000 000	1 800 000	1 800 000	200 000	200 000	200 000	200 000	2 000 000	2 000 000
Rénovation énergétique du Patio	16 646 000	16 111 183	12 485 196	334 817	2 570 000	358 251	1 930 168	16 469 434	14 415 364
Rénovation énergétique de la Faculté de Droit	5 432 000	5 353 086	5 312 766	50 000	64 434	19 430	57 762	5 372 516	5 370 528
Rénovation énergétique IRMA	1 554 000	1 435 077	1 404 790	0	30 287	0	5 641	1 435 077	1 410 432
Rénovation énergétique Mathématiques	8 685 000	7 116 313	1 849 402	764 562	2 585 971	407 209	2 614 963	7 523 522	4 464 365
Reconstruction Botanique	679 667	679 667	679 667	0	0	0	0	679 667	679 667
Rénovation IPCB	9 020 000	8 768 667	8 757 649	3 100	14 118	3 016	8 701	8 771 683	8 766 350
Rénovation Géologie	9 100 000	361 649	99 667	415 500	304 500	78 011	132 278	439 660	231 945
Travaux préalable Planétarium	1 405 000	1 391 859	1 105 768	8 141	294 232	10 724	204 944	1 402 583	1 310 712
Construction Planétarium	9 926 000	8 871 326	3 815 026	338 467	2 597 198	303 413	2 780 792	9 174 739	6 595 817
Musée zoologique	14 398 923	11 579 846	2 591 487	2 558 222	3 160 805	2 342 167	3 088 107	13 922 013	5 679 594
INSA : reversement sur revenus de la dotation	11 070 000	9 888 000	9 888 000	550 000	550 000	550 000	550 000	10 438 000	10 438 000
G2EI Manufacture	27 734 000	24 820 575	16 542 171	955 316	6 101 836	1 057 449	5 051 370	25 878 024	21 593 541
Achat Foncier Manufacture	6 216 000	6 216 000	6 216 000	0	0	0	0	6 216 000	6 216 000
G2EI - Descartes	12 750 000	11 728 854	10 949 764	811 374	1 000 000	488 528	968 193	12 217 382	11 917 957
Extension ISIS	18 486 000	18 071 397	17 870 379	414 603	615 621	153 853	293 615	18 225 250	18 163 994
Site de l'hôpital : reversement au CROUS sur revenus de la dotation	5 910 000	0	0	0	0	0	0	0	0

Annexe campus Emplois

Détail des opérations inscrites au tableau 2

Désignation	Prévisionnel 2023		Prévisionnel 2024		Prévisionnel 2025		Prévisionnel 2026 et suivants		Totaux	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Restructuration laboratoires	0	0	0	0	0	0	0	0	8 757 445	8 757 445
Le Bel Sud T1										
CRBS (seule figure la part de l'opération financée par Campus soit 8,1%-classée en CPER annexe 9)	0	0	0	0	0	0	0	0	2 800 000	2 800 000
Campus vert T2	0	0	0	0	0	0	0	0	9 321 718	9 321 718
Campus vert T3	50 000	50 000	198 109	198 109	300 000	300 000	0	0	690 000	690 000
Construction Centre sportif	1 546 000	6 647 950	474 857	6 135 299	1 200 000	2 730 785	0	3 000 000	24 290 000	24 290 000
Construction Studium et stockage denses U2/U3	901 414	3 644 552	0	1 793	0	0	0	0	32 809 000	32 809 000
Concession Faculty club, Tour de chimie et Résidence des personnels	0	0	790 000	790 000	0	0	0	0	790 000	790 000
Travaux préalables Studium	0	25 329	0	0	0	0	0	0	2 400 000	2 400 000
Maison des personnels et formation	263 001	263 001	0	0	0	0	0	0	4 070 000	4 070 000
Séparation Tour de Chimie	117 213	374 494	0	0	0	0	0	0	4 480 000	4 480 000
Salle Paul Collomb : reversement au CROUS sur les revenus de la dotation	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000	2 000 000
Rénovation énergétique du Patio	200 000	1 590 804	0	0	0	0	0	0	16 646 000	16 646 000
Rénovation énergétique de la Faculté de Droit	28 914	54 801	0	0	0	0	0	0	5 432 000	5 432 000
Rénovation énergétique IRMA	0	0	0	0	0	0	0	0	1 435 077	1 435 077
Rénovation énergétique Mathématiques	510 657	2 799 275	88 468	1 245 352	0	0	0	0	8 480 000	8 480 000
Reconstruction Botanique	0	0	0	0	0	0	0	0	679 667	679 667
Rénovation IPCB	248 233	248 233	0	0	0	0	0	0	9 020 000	9 020 000
Rénovation Géologie	5 370 945	3 280 000	1 531 225	3 424 345	1 420 681	1 991 488	0	0	9 100 000	9 100 000
Travaux préalables Planétarium	0	0	0	0	0	0	0	0	1 400 000	1 400 000
Construction Planétarium	716 207	3 513 776	0	0	0	0	0	0	9 926 000	9 926 000
Musée zoologique	260 855	3 730 421	0	2 896 760	0	2 019 450	0	0	14 398 923	14 398 923
INSA : reversement sur revenus de la dotation	500 000	500 000	132 000	132 000	0	0	0	0	11 070 000	11 070 000
G2EI Manufacture	1 226 898	3 277 996	731 211	1 811 996	0	0	0	0	27 734 000	27 734 000
Achat Foncier Manufacture	0	0	0	0	0	0	0	0	6 216 000	6 216 000
G2EI - Descartes	209 772	800 236	0	0	0	0	0	0	12 750 000	12 750 000
Extension ISIS	0	0	0	0	0	0	0	0	18 486 000	18 486 000
Site de l'hôpital : reversement au CROUS sur revenus de la dotation	0	0	2 000 000	2 000 000	3 000 000	3 000 000	910 000	910 000	5 910 000	5 910 000

Annexe campus Emplois

Achat Foncier Hopital	2 950 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Reversement GER Insectarium	1 925 076	0	0	0	0	0	0	0	0
Animalerie provisoire Insectarium	148 152	148 152	148 152	0	0	0	0	148 152	148 152
PAPS-PCPI : reversement à l'Ems sur les revenus de la dotation	3 944 000	3 944 000	3 944 000	0	0	0	0	3 944 000	3 944 000
SSI PEGE : part de l'opération d'extension du PEGE gérée par l'Unistra	565 000	489 755	27 885	75 245	537 115	72 243	425 157	561 998	453 043
Pilotage et ingénierie	17 581 127	12 473 345	11 993 612	1 620 443	1 601 148	1 362 330	1 039 577	13 835 675	13 033 188
Intérêts d'emprunt	17 182 439	3 107 768	3 011 643	1 400 000	1 400 000	1 160 752	1 164 737	4 268 520	4 176 379
Total des opérations budgétaires	295 716 547	218 721 201	178 413 041	30 702 676	31 954 096	26 841 141	27 230 360	245 562 342	205 643 401

Détail des opérations inscrites au tableau 4

Désignation	Montant de l'opération	Total exécuté au 31/12/2021		Prévisionnel 2022		Exécution 2022		Total exécuté au 31/12/2022	
			Décassements		Décassements		Décassements		Décassements
Restaurant universitaire cité Paul Appel : reversement au CROUS sur les intérêts	4 000 000		4 000 000						4 000 000
Maison universitaire internationale : reversement à la SERS sur intérêts	1 500 000		1 500 000						1 500 000
INSA : reversement à l'INSA sur les intérêts intermédiaires	2 300 000		2 120 000		180 000		180 000		2 300 000
Construction Insectarium	6 595 532		6 534 236		61 296				6 534 236
PEGE : reversement à la Région sur les intérêts intermédiaires	6 550 000		6 300 000						6 300 000
Emprunt : remboursement en capital	100 759 000		8 863 506		3 700 000		3 540 171		12 403 677
Total des opérations non budgétaires	121 704 532		29 317 741		3 941 296		3 720 171		33 037 913

Détail du GER

GER	104 258 964		892 800		1 511 461		664 881		1 557 681
Total des provisions GER	104 258 964		892 800		1 511 461		664 881		1 557 681
Total général	521 680 042		208 623 583		37 406 853		31 615 412		240 238 995

Focus sur l'emprunt au 31/12/2022

Type d'emprunt	au 31/12/2021		2022		Montant restant du
	Tirages	Remboursement en capital	Tirages	Remboursement en capital	
Emprunt BEI	54 855 000	5 106 681	7 145 000	2 102 015	54 791 304
Emprunt CDC PSPL	13 800 000	1 090 026	0	425 045	12 284 929
Emprunt CDC PCV	13 055 000	641 199	0	417 911	11 995 890
Emprunt CDC PCVO	11 904 000	2 025 600	0	595 200	9 283 200
Total des emprunts	93 614 000	8 863 506	7 145 000	3 540 171	88 355 323

Annexe campus

Emplois

Achat Foncier Hopital	2 950 000	2 950 000	0	0	0	0	0	0	2 950 000	2 950 000
Reversement GER insectarium	481 269	481 269	481 269	481 269	481 269	481 269	481 269	481 269	1 925 076	1 925 076
Animalerie provisoire Insectarium	0	0	0	0	0	0	0	0	148 152	148 152
PAPS-PCPI : reversement à l'EmS sur les revenus de la dotation	0	0	0	0	0	0	0	0	3 944 000	3 944 000
SSI PEGE : part de l'opération d'extension du PEGE gérée par l'Unistra	0	0	0	0	0	0	0	0	565 000	565 000
Pilotage et ingénierie	1 040 300	1 280 034	829 104	919 550	829 104	919 550	788 830	867 232	17 581 127	17 581 127
Intérêts d'emprunt	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 300 000	1 200 000	1 200 000	8 874 671	8 970 796	17 182 439	17 182 439
Total des opérations budgétaires	17 921 678	36 812 172	8 556 243	21 336 473	8 431 055	12 642 542	11 054 770	14 229 298	295 387 624	295 387 623

Détail des opérations inscrites au tableau 4

Désignation	Prévisionnel 2023		Prévisionnel 2024		Prévisionnel 2025		Prévisionnel 2026 et suivants		Totaux	
		Décaissements		Décaissements		Décaissements		Décaissements		Décaissements
Restaurant universitaire cité Paul Appel : reversement au CROUS sur les intérêts										4 000 000
Maison universitaire internationale : reversement à la SERS sur intérêts										1 500 000
INSA : reversement à l'INSA sur les intérêts intermédiaires										2 300 000
Construction Insectarium										6 595 532
PEGE : reversement à la Région sur les intérêts intermédiaires		250 000								6 550 000
Emprunt : remboursement en capital		3 800 000		3 800 000		3 800 000		76 795 494		100 759 000
Total des opérations non budgétaires		4 050 000		3 800 000		3 800 000		76 795 494		121 704 532

Détail du GER

GER		2 573 836		3 071 765		3 280 967		92 928 135		104 258 964
Total des provisions GER		2 573 836		3 071 765		3 280 967		92 928 135		104 258 964
Total général		43 436 008		28 208 238		19 723 509		183 952 927		521 351 119

Détail des opérations
inscrites au tableau 2

Désignation	Sources de financement	Montant du financement	Total exécuté au 31/12/2021			Prévisionnel 2022			Exécution 2022			Total exécuté au 31/12/2022		
			RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR
Restructuration laboratoires Le Bel Sud T1	Intérêts intermédiaires	6 505 000	5 854 500									5 854 500		
	Autres recettes	1 968 742	1 968 742									1 968 742		
	Autofinancement	283 702		283 702										283 702
	Sous-total	8 757 445	7 823 242	0	283 702	0	0	0	0	0	0	0	7 823 242	0
CRBS (seule figure la part de l'opération financée par Campus)	Intérêts intermédiaires	2 800 000	2 520 000									2 520 000		
	Sous-total	2 800 000	2 520 000	0	0	0	0	0	0	0	0	2 520 000	0	0
Campus vert T2	Intérêts intermédiaires	9 299 408	8 370 000			929 408			929 408			9 299 408		
	Autofinancement	22 310		22 310						-10			22 300	
Sous-total	9 321 718	8 370 000	22 310	0	929 408	0	0	929 408	-10	0	9 299 408	22 300	0	
Campus vert T3	Revenus de la dotation	690 000												
	Autofinancement	0												
Sous-total	690 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Construction Centre sportif	Revenus de la dotation	20 790 000												
	dont mobilisation aléas : 400 000 €													
	Autofinancement	3 500 000												
Sous-total	24 290 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Construction Studium et stockage denses U2/U3	Revenus de la dotation	22 600 000												
	dont emprunt à date: 20 200 000 €													
	dont mobilisation aléas : 2 000 000 €													
	Intérêts intermédiaires	1 900 000	1 710 000									1 710 000		
	Collectivités locales	8 000 000	7 050 000						100 000			7 150 000		
Autofinancement	309 000						200 000			200 000			200 000	
Sous-total	32 809 000	8 760 000	0	0	0	0	200 000	100 000	0	200 000	8 860 000	0	200 000	
Concession Faculty club, Tour de chimie et Résidence des personnels	Revenus de la dotation	790 000												
	Sous-total	790 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Travaux préalables Studium	Intérêts intermédiaires	2 400 000	2 160 000									2 160 000		
	Sous-total	2 400 000	2 160 000	0	0	0	0	0	0	0	0	2 160 000	0	0
Maison des personnels et formation	Revenus de la dotation	3 820 000												
	dont emprunt à date : 2 850 000 €													
	Intérêts intermédiaires	250 000	250 000		-900			900			900	250 000		0
Sous-total	4 070 000	250 000	0	-900	0	0	900	0	0	900	250 000	0	0	
Séparation Tour de Chimie	Revenus de la dotation	300 000												
	dont mobilisation aléas : 300 000 €													
	Intérêts intermédiaires	2 000 000	1 800 000									1 800 000		
	Autofinancement	2 180 000		180 000	2 000 000			0					180 000	2 000 000
Sous-total	4 480 000	1 800 000	180 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0	1 800 000	180 000	2 000 000	
Salle Paul Collomb : reversement au CROUS sur les revenus de la dotation	Revenus de la dotation	2 000 000												
	Sous-total	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Rénovation énergétique du Patio	Revenus de la dotation	15 770 000												
	dont emprunt à date : 13 900 000 €													
	dont mobilisation aléas : 770 000 €													
Plan de relance	876 000	876 000									876 000			
Sous-total	16 646 000	876 000	0	0	0	0	0	0	0	0	876 000	0	0	
Rénovation énergétique de la Faculté de Droit	Revenus de la dotation	4 754 000												
	dont emprunt à date : 4 304 000 €													
	dont mobilisation aléas : 450 000 €													
	Intérêts intermédiaires	246 000	221 400			24 600			24 600			221 400		
Autofinancement	432 000		170 200	261 800								170 200	261 800	
Sous-total	5 432 000	221 400	170 200	261 800	24 600	0	0	24 600	0	0	221 400	170 200	261 800	
Rénovation énergétique IRMA	Revenus de la dotation	320 000												
	dont mobilisation aléas : 320 000 €													
	Intérêts intermédiaires	1 004 000	903 600			100 400			100 400			1 004 000		
Autofinancement	230 000		230 000									230 000		
Sous-total	1 554 000	903 600	230 000	0	100 400	0	0	100 400	0	0	1 004 000	230 000	0	
Rénovation énergétique Mathématiques	Revenus de la dotation	6 310 000												
	dont emprunt à date : 6 310 000 €													
	Plan de relance	1 955 000				650 000			1 955 000			2 605 000		
Autofinancement	420 000								205 000	-205 000			-205 000	
Sous-total	8 685 000	0	0	0	650 000	0	0	1 955 000	205 000	-205 000	2 605 000	0	-205 000	
Reconstruction Botanique	Revenus de la dotation	679 667												
	Sous-total	679 667	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Rénovation IPCB	Revenus de la dotation	7 600 000												
	dont emprunt à date : 7 600 000 €													
	Intérêts intermédiaires	1 200 000	1 080 000			120 000						1 080 000		
Autofinancement	220 000			220 000									220 000	
Sous-total	9 020 000	1 080 000	0	220 000	120 000	0	0	0	0	0	1 080 000	0	220 000	

Détail des opérations
inscrites au tableau 2

Désignation	Sources de financement	Prévisionnel 2023			Prévisionnel 2024			Prévisionnel 2025			Prévisionnel 2026 et suivants			Totaux		
		RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR
Restructuration laboratoires Le Bel Sud T1	Intérêts intermédiaires	650 500												6 505 000		
	Autres recettes													1 968 742		283 702
	Autofinancement													0	0	0
	Sous-total	650 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 473 742	0	283 702
CRBS (seule figure la part de l'opération financée par Campus)	Intérêts intermédiaires	280 000												2 800 000		0
	Sous-total	280 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 800 000	0	0
Campus vert T2	Intérêts intermédiaires													9 299 408		0
	Autofinancement														22 300	0
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 299 408	22 300	0
Campus vert T3	Revenus de la dotation													0		0
	Autofinancement														0	0
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Construction Centre sportif	Revenus de la dotation dont mobilisation aléas : 400 000 €													0		0
	Autofinancement		1 500 000	500 000		1 000 000	500 000								2 500 000	1 000 000
	Sous-total	0	1 500 000	500 000	0	1 000 000	500 000	0	0	0	0	0	0	0	2 500 000	1 000 000
Construction Studium et stockage denses U2/U3	Revenus de la dotation dont emprunt à date:20 200 000 € dont mobilisation aléas : 2 000 000 €													0		0
	Intérêts intermédiaires	190 000				950 000								1 900 000		8 000 000
	Collectivités locales													8 000 000		309 000
	Autofinancement			109 000												0
	Sous-total	190 000	0	109 000	950 000	0	0	0	0	0	0	0	0	9 900 000	0	309 000
Concession Faculty club, Tour de chimie et Résidence des personnels	Revenus de la dotation													0		0
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Travaux préalables Studium	Intérêts intermédiaires	240 000												2 400 000		0
	Sous-total	240 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 400 000	0	0
Maison des personnels et formation	Revenus de la dotation dont emprunt à date : 2 850 000 €													0		0
	Intérêts intermédiaires													250 000		0
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250 000	0	0
Séparation Tour de Chimie	Revenus de la dotation dont mobilisation aléas : 300 000 €													0		0
	Intérêts intermédiaires	200 000												2 000 000		2 000 000
	Autofinancement														180 000	0
	Sous-total	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000	180 000	2 000 000
Salle Paul Collomb : reversement au CROUS sur les revenus de la dotation	Revenus de la dotation													0		0
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rénovation énergétique du Patio	Revenus de la dotation dont emprunt à date : 13 900 000 € dont mobilisation aléas : 770 000 € Plan de relance													0		0
	Autofinancement													876 000		0
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	876 000	0	0
Rénovation énergétique de la Faculté de Droit	Revenus de la dotation dont emprunt à date : 4 304 000 € dont mobilisation aléas : 450 000 €													0		0
	Intérêts intermédiaires													246 000		261 800
	Autofinancement														170 200	0
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	246 000	170 200	261 800
Rénovation énergétique IRMA	Revenus de la dotation dont mobilisation aléas : 320 000 €													0		0
	Intérêts intermédiaires													1 004 000		0
	Autofinancement														230 000	0
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 004 000	230 000	0
Rénovation énergétique Mathématiques	Revenus de la dotation dont emprunt à date : 6 310 000 € Plan de relance													0		0
	Autofinancement	1 305 000		420 000										1 955 000		420 000
	Sous-total	1 305 000	0	420 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 955 000	0	420 000
Reconstruction Botanique	Revenus de la dotation													0		0
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rénovation IPCB	Revenus de la dotation dont emprunt à date : 7 600 000 €													0		0
	Intérêts intermédiaires													1 200 000		220 000
	Autofinancement														0	0
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 200 000	0	220 000

Annexe campus
Recettes

Désignation	Sources de financement	Montant du financement	Total exécuté au 31/12/2021			Prévisionnel 2022			Exécution 2022			Total exécuté au 31/12/2022		
			RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR
Rénovation Géologie	Revenus de la dotation	8 600 000												
	Autofinancement	500 000												
	Sous-total	9 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Travaux préalables Planétarium	Intérêts intermédiaires	1 100 000	990 000									990 000		
	Autofinancement	305 000		300 000					5 000	-5 000		305 000		-5 000
	Sous-total	1 405 000	990 000	300 000	0	0	0	0	0	5 000	-5 000	990 000	305 000	-5 000
Construction Planétarium	Revenus de la dotation	7 430 000												
	dont emprunt à date : 6 000 000 €													
	dont mobilisation atéas : 300 000 €													
	Intérêts intermédiaires	700 000	630 000									630 000		
	Collectivités locales	1 500 000	350 000			500 000						350 000		
Autofinancement	296 000			296 000									296 000	
Sous-total	9 926 000	980 000	0	296 000	500 000	0	0	0	0	0	0	980 000	0	296 000
Musée zoologique	Revenus de la dotation	9 218 923												
	dont emprunt à date : 7 145 000 €													
	dont mobilisation atéas : 700 000 €													
	Intérêts intermédiaires	200 000	180 000									180 000		
	Collectivités locales	4 500 000	3 100 000			1 000 000						3 100 000		
Autres recettes	480 000	288 000									288 000			
Sous-total	14 398 923	3 568 000	0	0	1 000 000	0	0	0	0	0	0	3 568 000	0	0
INSA : reversement sur revenus de la dotation	Revenus de la dotation	11 070 000												
dont mobilisation atéas : 500 000 €														
Sous-total	11 070 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G2EI Manufacture	Revenus de la dotation	11 884 000												
	dont emprunt à date : 10 000 000 €													
	dont mobilisation atéas : 444 000 €													
	Collectivités locales	15 850 000	13 800 000						500 000			14 300 000		
Sous-total	27 734 000	13 800 000	0	0	0	0	0	500 000	0	0	14 300 000	0	0	
Achat Foncier Manufacture	Revenus de la dotation	6 216 000												
	dont emprunt à date : 5 100 000 €													
Sous-total	6 216 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
G2EI - Descartes	Revenus de la dotation	11 350 000												
	dont emprunt à date : 8 000 000 €													
	Intérêts intermédiaires	1 400 000	1 260 000			140 000			0			1 260 000		
Sous-total	12 750 000	1 260 000	0	0	140 000	0	0	0	0	0	1 260 000	0	0	
Extension ISIS	Revenus de la dotation	13 410 000												
	dont emprunt à date : 9 350 000 €													
	dont mobilisation atéas : 250 000 €													
	Intérêts intermédiaires	2 450 000	2 205 000			245 000			245 000			2 450 000		
	Collectivités locales	2 000 000	1 800 000			200 000			200 000			2 000 000		
	Autres recettes	200 000	200 000									200 000		
Autofinancement	426 000			426 000									426 000	
Sous-total	18 486 000	4 205 000	0	426 000	445 000	0	0	445 000	0	0	4 650 000	0	426 000	
Site de l'hôpital : reversement au CROUS sur revenus de la dotation	Revenus de la dotation	5 910 000												
	Collectivités locales	0	200 000									200 000		
	Sous-total	5 910 000	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	200 000	0	0
Achat Foncier Hopital	Revenus de la dotation	2 950 000												
	Sous-total	2 950 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reversement GER insectarium	Revenus de la dotation	1 925 076												
	Sous-total	1 925 076	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Animalerie provisoire insectarium	Intérêts intermédiaires	148 152	148 152									148 152		
	Sous-total	148 152	148 152	0	0	0	0	0	0	0	0	148 152	0	0
PAPS-PCPI : reversement à l'EmS sur les revenus de la dotation	Revenus de la dotation	3 944 000												
	Sous-total	3 944 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SSI PEGE : part de l'opération d'extension du PEGE gérée par l'Unistra	Intérêts intermédiaires	450 000												
	Autofinancement	115 000		115 000	-87 115			87 115			87 115		115 000	0
	Sous-total	565 000	0	115 000	-87 115	0	0	87 115	0	0	87 115	0	115 000	0
Pilote et ingénierie	Revenus de la dotation	10 000 000												
	(1M€/an 2017-2025)													
	Intérêts intermédiaires	3 000 000	3 000 000									3 000 000		
	Convention ingénierie	4 581 127	4 580 000	1 127								4 580 000		
Sous-total	17 581 127	7 580 000	1 127	0	0	0	0	0	0	0	7 580 000	0	0	
Encaissement globalisé des revenus de la dotation	Revenus de la dotation		80 017 456			15 122 000			15 121 425			95 138 881		
	Sous-total	0	80 017 456	0	0	15 122 000	0	0	15 121 425	0	0	95 138 881	0	0
Intérêts d'emprunt	Revenus de la dotation	17 182 439												
	Sous-total	17 182 439	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total des opérations budgétaires		295 716 547	147 512 850	1 018 637	3 399 487	19 031 408	0	288 015	19 175 833	209 990	78 015	167 314 083	1 022 500	3 477 502
dont revenus de la dotation		207 514 105	80 017 456			15 122 000			15 121 425			95 138 881		

Désignation	Sources de financement	Prévisionnel 2023			Prévisionnel 2024			Prévisionnel 2025			Prévisionnel 2026 et suivants			Totaux		
		RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR
Rénovation Géologie	Revenus de la dotation															
	Autofinancement						500 000									500 000
	Sous-total	0	0	0	0	0	500 000	0	0	0	0	0	0	0	0	500 000
Travaux préalables Planétarium	Intérêts intermédiaires	110 000												1 100 000		
	Autofinancement		5 000												305 000	0
	Sous-total	110 000	5 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 100 000	305 000	0
Construction Planétarium	Revenus de la dotation															0
	dont emprunt à date : 6 000 000 €															
	dont mobilisation aléas : 300 000 €															
	Intérêts intermédiaires	70 000												700 000		
	Collectivités locales	650 000												1 500 000		
Autofinancement															296 000	
	Sous-total	720 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 200 000	0	296 000
Musée zoologique	Revenus de la dotation															0
	dont emprunt à date : 7 145 000 €															
	dont mobilisation aléas : 700 000 €															
	Intérêts intermédiaires	20 000												200 000		
	Collectivités locales				400 000									4 500 000		
Autres recettes				192 000									480 000			
	Sous-total	20 000	0	0	592 000	0	0	0	0	0	0	0	0	5 180 000	0	0
INSA : reversement sur revenus de la dotation	Revenus de la dotation															0
	dont mobilisation aléas : 500 000 €															
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
GZEI Manufacture	Revenus de la dotation															0
	dont emprunt à date : 10 000 000 €															
	dont mobilisation aléas : 444 000 €															
Collectivités locales	500 000			1 550 000										15 850 000		
	Sous-total	500 000	0	0	1 550 000	0	0	0	0	0	0	0	0	15 850 000	0	0
Achat Foncier Manufacture	Revenus de la dotation															0
	dont emprunt à date : 5 100 000 €															
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
GZEI - Descartes	Revenus de la dotation															0
	dont emprunt à date : 8 000 000 €															
	Intérêts intermédiaires													1 400 000		
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 400 000	0	0
Extension ISIS	Revenus de la dotation															0
	dont emprunt à date : 9 350 000 €															
	dont mobilisation aléas : 250 000 €															
	Intérêts intermédiaires													2 450 000		
	Collectivités locales													2 000 000		
Autres recettes													200 000			
Autofinancement															0	
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 650 000	0	426 000
Site de l'hôpital : reversement au CROUS sur revenus de la dotation	Revenus de la dotation															0
	Collectivités locales				-200 000											0
	Sous-total	0	0	0	-200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Achat Foncier Hôpital	Revenus de la dotation															0
																0
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reversement GER insectarium	Revenus de la dotation															0
																0
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Animalerie provisoire Insectarium	Intérêts intermédiaires													148 152		
																0
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	148 152	0	0
PAPS-PCPI : reversement à l'Ems sur les revenus de la dotation	Revenus de la dotation															0
																0
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SSI PEGE : part de l'opération d'extension du PEGE gérée par l'Unistra	Intérêts intermédiaires	450 000												450 000		
	Autofinancement														115 000	
		Sous-total	450 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450 000	115 000	0
Pilotage et ingénierie	Revenus de la dotation															0
	(1M€/an 2017-2025)															
	Intérêts intermédiaires													3 000 000		
	Convention ingénierie													4 580 000	1 127	
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 580 000	1 127	0	
Encaissement globalisé des revenus de la dotation	Revenus de la dotation	15 122 000			15 122 000			15 122 000			66 889 726			207 395 182		
		15 122 000	0	0	15 122 000	0	0	15 122 000	0	0	66 889 726	0	0	207 395 182	0	0
Intérêts d'emprunt	Revenus de la dotation															0
																0
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total des opérations budgétaires		19 787 500	1 505 000	1 029 000	18 014 000	1 000 000	1 000 000	15 122 000	0	0	66 889 726	0	0	286 357 484	3 523 627	5 716 502
dont revenus de la dotation		15 122 000			15 122 000			15 122 000			66 889 726			207 395 182		

Désignation	Sources de financement	Montant du financement	Total exécuté au 31/12/2021			Prévisionnel 2022			Exécution 2022			Total exécuté au 31/12/2022		
			RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR

Détail des opérations
inscrites au tableau 4

Désignation	Sources de financement	Montant du financement	Total exécuté au 31/12/2021			Prévisionnel 2022			Exécution 2022			Total exécuté au 31/12/2022		
			Encassements			Encassements			Encassements			Encassements		
Restaurant universitaire cité Paul	Intérêts intermédiaires	4 000 000	4 000 000									4 000 000		
Appel : reversement au CROUS sur les intérêts intermédiaires	Sous-total	4 000 000	4 000 000			0			0			4 000 000		
Maison universitaire internationale : reversement à la SERS sur intérêts intermédiaires	Intérêts intermédiaires	1 500 000	1 500 000									1 500 000		
	Sous-total	1 500 000	1 500 000			0			0			1 500 000		
INSA : reversement à l'INSA sur les intérêts intermédiaires	Intérêts intermédiaires	2 300 000	2 120 000			180 000			180 000			2 300 000		
	Sous-total	2 300 000	2 120 000			180 000			180 000			2 300 000		
Construction Insectarium	Intérêts intermédiaires	6 246 848	5 705 848			541 000						5 705 848		
	Autres recettes	348 684	340 661			8 023						340 661		
	Sous-total	6 595 532	6 046 509			549 023			0			6 046 509		
PEGE : reversement à la Région sur les intérêts intermédiaires	Intérêts intermédiaires	6 550 000	6 300 000									6 300 000		
	Sous-total	6 550 000	6 300 000			0			0			6 300 000		
Emprunt : tirages	Emprunt	100 714 000	93 614 000			7 145 000			7 145 000			100 759 000		
	Sous-total	100 714 000	93 614 000			7 145 000			7 145 000			100 759 000		
Total des opérations non budgétaires		121 659 532	113 580 509			7 874 023			7 325 000			120 905 509		

Détail du GER

GER	Revenus de la dotation	104 258 964												
	Sous-total	104 258 964	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total des provisions GER		104 258 964	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaux généraux		521 635 042	86 431 105	255 127	785 267	26 905 430	0	288 015	26 500 833	209 990	78 015	288 219 592	1 022 500	3 477 502
	dont revenus de la dotation	311 773 069	80 017 456			15 122 000			15 121 425			95 138 881		

Focus sur les revenus de la dotation au 31/12/2022

Montant de la dotation non consommable	Revenus annuels	Au 31/12/2021	Encassements 2022	Total
375 000 000	Revenus 2016	8 221 749		8 221 749
	Revenus 2017	15 121 434		15 121 434
	Revenus 2018	15 121 425		15 121 425
	Revenus 2019	15 121 425		15 121 425
	Revenus 2020	15 121 425		15 121 425
	Revenus 2021	11 309 997	3 811 428	15 121 425
	Revenus 2022		11 309 997	11 309 997
			80 017 456	15 121 425

Désignation	Sources de financement	Prévisionnel 2023			Prévisionnel 2024			Prévisionnel 2025			Prévisionnel 2026 et suivants			Totaux		
		RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR

Détail des opérations
inscrites au tableau 4

Désignation	Sources de financement	Prévisionnel 2023			Prévisionnel 2024			Prévisionnel 2025			Prévisionnel 2026 et suivants			Totaux		
		Encassements			Encassements			Encassements			Encassements			Encassements		
Restaurant universitaire cité Paul Appel : reversement au CROUS sur les intérêts intermédiaires	Intérêts intermédiaires															4 000 000
	Sous-total	0			0			0			0			0		4 000 000
Maison universitaire internationale : reversement à la SERS sur intérêts intermédiaires	Intérêts intermédiaires															1 500 000
	Sous-total	0			0			0			0			0		1 500 000
INSA : reversement à l'INSA sur les intérêts intermédiaires	Intérêts intermédiaires															2 300 000
	Sous-total	0			0			0			0			0		2 300 000
Construction Insectarium	Autres recettes															6 246 848
	Sous-total	0			0			0			0			0		6 595 532
PEGE : reversement à la Région sur les intérêts intermédiaires	Intérêts intermédiaires	250 000														6 550 000
	Sous-total	250 000			0			0			0			0		6 550 000
Emprunt : tirages	Emprunt															100 759 000
	Sous-total	0			0			0			0			0		100 759 000
Total des opérations non budgétaires		250 000			0			0			0			0		121 704 532

Détail du GER

GER	Revenus de la dotation																
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total des provisions GER		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaux généraux		20 037 500	1 505 000	1 029 000	18 014 000	1 000 000	1 000 000	15 122 000	0	0	171 148 690	0	0	512 320 980	3 523 627	5 716 502	
dont revenus de la dotation		15 122 000			15 122 000			15 122 000			171 148 690			311 654 146			

Grille de lecture :

- les revenus de la dotation sont ventilés par opération dans la colonne "Montant du financement" ; néanmoins, en exécution et en prévisionnel, les recettes encaissables (RE) correspondant à ces revenus sont indiquées globalement par année sur la ligne "Encassement globalisé des revenus de la dotation" car il n'est pas possible de ventiler les encaissements par opération
- les recettes diverses (pénalités, contentieux...) ne sont pas indiquées
- les emprunts tirés au 31/12/2022 sont indiqués à titre informatif par opération mais la trésorerie apportée par l'emprunt est indiquée globalement par année sur la ligne "Emprunt et remboursement en capital" car l'emprunt est une opération non budgétaire

Programme Pluriannuel d'Investissement : exécution 2022

Projets	Montant total de l'opération au BA 2022	Modifications intervenues postérieurement	Montant total de l'opération à date	Autres financements	dont autres financements dans FDR	Auto financement total	Exécution antérieure au 31/12/2021	Tranche actualisée 2022	Tranche réalisée 2022	Tranche actualisée 2023	Tranche actualisée 2024	Total PPI validé	Besoins futurs actualisés non validés
Immobilier													
Centre Européen de Science Quantique phase 1	3 686 000		3 686 000	850 000		2 836 000	2 608 289	227 711	96 661			2 836 000	0
Restructuration des laboratoires Pharmacie	697 354		697 354	537 354		160 000	3 457	156 543	41 154			160 000	0
Palais U Locaux 1 ^{er} étage	790 000		790 000			790 000						0	790 000
Réhabilitation UFR de Physique	1 452 000		1 452 000	815 000		637 000						0	637 000
Réfection toiture 7 rue de l'Université	1 187 000		1 187 000	867 000		320 000	247 354	72 646	18 510			320 000	0
TPS : aménagement de salles de cours	1 017 000		1 017 000	867 000		150 000		150 000	150 000			150 000	0
Rénovation Amphithéâtre Physique (Fresnel)	780 000		780 000	560 000	560 000	220 000						0	780 000
Réaménagement de Saint Georges (création salles de classe)	150 000		150 000			150 000	6 263	143 737	143 726			150 000	0
Réaménagement d'un étage de la faculté de droit en salles de cours suite au départ de la bibliothèque	2 200 000		2 200 000	950 000		1 250 000		-358 886	-250 000	508 886	1 100 000	1 250 000	0
Rénovation Amphithéâtre Ourisson et CTA amphi Chimie (plan de relance)	2 191 000		2 191 000	1 596 000		595 000	-94 247	239 247	239 247	450 000		595 000	
Rénovation suite incendie labos Le Bel	106 131		106 131	13 229		92 902	92 902					92 902	0
Mise aux normes animalerie ICS	2 400 000		2 400 000	1 600 000		800 000					800 000	800 000	0
Pharmacie - rénovation amphi Gerhardt et CTA des amphis (plan de relance)	1 798 000		1 798 000	1 198 000		600 000	-310 945	910 945	910 945			600 000	0
Inspe Meinau - complément projet en cours (SSI) avec RGE	70 000		70 000			70 000				70 000		70 000	0
CAR remplacement Climatisation	420 000		420 000			420 000	12 300	207 700	65 118	200 000		420 000	0
Anesthésio - mur sous sol	100 000		100 000			100 000		100 000	74 964			100 000	0
Restructuration de la scolarité de sciences éco. et de gestion	130 000		130 000			130 000		20 000	0	110 000		130 000	0
Site Neuvic : étude de faisabilité de la réaménagement du site	30 000		30 000			30 000		26 448	0	3 552		30 000	0
Locaux conteneurs Eost	80 000		80 000			80 000		20 000	0	60 000		80 000	0
Mise en sécurité Anesthésio	450 000		450 000			450 000				100 000	350 000	450 000	0
Réfection amphithéâtre Pasteur Pharmacie	950 000		950 000	250 000		700 000		-250 000	-249 121	850 000	100 000	700 000	0
Complément bâtiment CRBS	40 638 837		40 638 837	33 568 837		7 070 000	6 070 000	500 000	500 000	500 000		7 070 000	0
Complément ponçage facade Misha et IUT	50 000		50 000			50 000	47 816	2 184	0			50 000	0
Réaménagement du Portique suite départ bibliothèque (création 3 grandes salles)	150 000		150 000			150 000						0	150 000
Réaménagement de la bibliothèque de psycho en locaux de recherche	300 000		300 000			300 000						0	300 000
Participation à la réhabilitation des salles de TP en dentaire	500 000		500 000			500 000						0	500 000
CRBS - Aménagement du 6 ^e étage	1 500 000		1 500 000			1 500 000						0	1 500 000
Rénovation labo Le Bel Geme étage Nord	2 000 000		2 000 000			2 000 000						0	2 000 000
Campus Illkirch - complément projet voirie en cours	1 230 000		1 230 000			1 230 000						0	1 230 000
Rénovation des clôtures historiques	790 000		790 000			790 000						0	790 000
CAR réfection toiture	300 000		300 000			300 000						0	300 000
Hygiène - Infrastructures réseaux chauffage à refaire	200 000		200 000			200 000						0	200 000
Palais Universitaire - Verrière	2 000 000		2 000 000			2 000 000						0	2 000 000
Campus historique et Inspe Colmar - Remplacement sources lumineuses	50 000		50 000			50 000						0	50 000

Programme Pluriannuel d'Investissement : exécution 2022

Projets	Montant total de l'opération au BA 2022	Modifications intervenues postérieurement	Montant total de l'opération à date	Autres financements	dont autres financements dans FDR	Auto financement total	Exécution antérieure au 31/12/2021	Tranche actualisée 2022	Tranche réalisée 2022	Tranche actualisée 2023	Tranche actualisée 2024	Total PPI validé	Besoins futurs actualisés non validés
IUT Robert Schuman - Toiture hall chimie étanchéité	350 000		350 000			350 000						0	350 000
Remplacement toiture et isolation 10 rue Schiller	200 000		200 000			200 000						0	200 000
Saint-Georges : Rafraîchissement des bureaux	200 000		200 000			200 000						0	200 000
Opération Campus - SSI du PEGE (report de dotation)	0		0			0	-87 115	87 115	87 115			0	0
Complément op° Campus - Rénovation énergétique UFR Mathématiques	215 000		215 000			215 000			-205 000	215 000		215 000	0
Complément op° Campus - Centre sportif universitaire	1 000 000		1 000 000			1 000 000				500 000	500 000	1 000 000	0
Complément op° Campus - Géologie	500 000		500 000			500 000					500 000	500 000	0
Complément op° Campus - Studium	309 000		309 000			309 000		200 000	200 000	109 000		309 000	0
IUT Robert Schuman : rénovation des infrastructures bâtementaires projet Pomgec	852 783		852 783	773 783		79 000	-96 008	-330 981	-380 577	505 989		79 000	0
IUT Robert Schuman : rénovation des vestiaires Galerie Génie Civil	110 000		110 000	110 000		0	-110 000	96 000	105 523	14 000		0	0
IUT Robert Schuman : rénovation des sanitaires Génie Civil	454 000		454 000	145 000		309 000		-125 000	-140 476	309 000	125 000	309 000	0
IUT Robert Schuman : rénovation des sanitaires Chimie	120 000		120 000			120 000					120 000	120 000	0
Travaux Bâtiment de stockage IUT Schiltigheim	140 000	5 717	145 717	45 717		100 000		100 000	1 342			100 000	0
Fac des langues - Création de 6 salles cours suite départ bibliothèque du Patio	124 100		124 100			124 100		90 000	70 635	34 100		124 100	0
AS sécurité et accessibilité													
Isolation et fenêtres facade avant Faculté de Géographie	1 997 827		1 997 827	1 109 500	0	888 327	1 161 964	2 754	2 754			1 164 719	0
AS 2017 Mise en sécurité locaux pharmacie	100 000		100 000	100 000	88 229	0	-88 229	0	0	88 229		0	0
AS 2018 Mise en sécurité Psychologie	450 000		450 000	450 000	70 713	0	-106 894	106 894	36 181			0	0
AS 2018 Mise en accessibilité Palais Universitaire	100 000		100 000	100 000	5 310	0	-50 489	50 489	45 178			0	0
AS 2019 Achèvement mise aux normes électriques Palais Universitaire	313 000	15 510	328 510	328 510	310	0	-28 499	28 499	28 189			0	0
AS 2019 Accessibilité création d'un ascenseur pour le bâtiment Faculté de Philosophie et complément PPI accessibilité et EAS	315 930		315 930	245 930	3 865	70 000	-3 865	73 865	0			70 000	0
AS 2021 Accessibilité ascenseur Botanique	150 000		150 000	150 000	835	0	-150 019	150 019	149 184			0	0
AS 2020-2021 Accessibilité allée Anton du Barry	250 000		250 000	250 000	247 581	0	-250 000	35 000	2 419	215 000		0	0
AS 2022 Accessibilité PMR sanitaires 3 bâtiments	100 000		100 000	100 000	20 830	0		-90 000	-20 830	90 000		0	0
Informatique-Numérique													
OSIRIS	1 254 897		1 254 897	1 254 897	1 254 897	0	1 252 492	2 405	2 394			1 254 897	0
Renouvellement des liaisons RAREST (s/ FDR dédié)	830 880		830 880	385 000		445 880	-50 000	495 880	495 021			445 880	0
Routeurs RAREST (s/ FDR dédié)	150 000		150 000	73 000		77 000		77 000	0			77 000	0
Poursuite projet "SI Câblage"	570 000		570 000			570 000	350 568	97 432	63 961			448 000	122 000
Extension de la couverture WIFI sur le campus	620 370		620 370			620 370	455 725	46 645	18 672	118 000		620 370	0
ISIS - Equipement DATA Center (T1 - 2 salles)	3 200 000		3 200 000			3 200 000	3 200 000					3 200 000	0
ISIS - Equipement DATA Center (T2 - 2 salles)	1 551 000		1 551 000			1 551 000	28 045	752 955	833 093	770 000		1 551 000	0
Infoprox - Cablage et Wifi du Campus sud	275 036		275 036	36		275 000	242 299	32 701	7 176			275 000	0
Infoprox Cablage et Wifi du Campus Hospital	400 000		400 000			400 000						0	400 000
Centralisation jouvence du matériel des amphs	302 609		302 609	240 000		62 609	64 916	-2 307	0			62 609	0

Programme Pluriannuel d'Investissement : exécution 2022

Projets	Montant total de l'opération au BA 2022	Modifications intervenues postérieurement	Montant total de l'opération à date	Autres financements	dont autres financements dans FDR	Auto financement total	Exécution antérieure au 31/12/2021	Tranche actualisée 2022	Tranche réalisée 2022	Tranche actualisée 2023	Tranche actualisée 2024	Total PPI validé	Besoins futurs actualisés non validés
Multimédia amphi - maintenance à distance	300 000		300 000			300 000						0	300 000
Poursuite jouvence du matériel des amphis	300 000		300 000			300 000						0	300 000
Studium - équipement informatique	250 000		250 000			250 000	100 824	149 176	83 751			250 000	0
G2EI Descartes - équipement informatique	34 711		34 711			34 711	29 035	5 677	5 654			34 711	0
G2EI Manufacture - équipement informatique	230 000		230 000			230 000		230 000	74 798			230 000	0
Patio - équipement informatique	150 000		150 000			150 000						0	150 000
Dépollution des anciennes salles machine	76 455		76 455			76 455	58 171	18 285	9 691			76 455	0
Etude pour le choix d'une nouvelle solution de téléphonie, rationalisation des licences et des infrastructures	28 504		28 504			28 504		28 504	24 912			28 504	0
Institut d'anatomie - Mise aux normes informatiques (tranche 1 anatomie pathologique)	330 600		330 600			330 600	3 843	0		326 757		330 600	0
Institut d'anatomie - Mise aux normes informatiques (tranche 2 anatomie normale)	343 360		343 360			343 360						0	343 360
Equipeement mobilier, pédagogique et scientifique													
PEGE - équipement	782 562		782 562			782 562	738 437	44 125	32 635			782 562	0
CRBS - équipement divers	213 189		213 189			213 189	197 120	1 369	1 369			198 489	0
CRBS - équipement animalerie sous-sol	1 474 651		1 474 651			1 474 651	1 461 278	13 373	13 373			1 474 651	0
CRBS - équipement plateforme d'imagerie	350 000		350 000			350 000						0	350 000
Studium - équipement	1 100 000		1 100 000	300 000		800 000	-300 000	1 100 000	896 068			800 000	0
Patio - équipement	50 000		50 000			50 000		50 000	45 164			50 000	0
G2EI Manufacture - équipement	250 000		250 000			250 000		250 000	56 704			250 000	0
Inspe Colmar - équipement bibliothèque bilingue	120 000		120 000			120 000				80 000		80 000	40 000
Inspe Meinau - équipement nouveau bâtiment	400 000		400 000			400 000						0	400 000
JDS - Mobilier et équipement tiers (billetterie, signalétique, régie) du Planétarium	253 000		253 000			253 000		210 000	38 611	43 000		253 000	0
Pharmacie - équipement pédagogique : spectrometre de masse de paillasse	300 000		300 000			300 000	0					0	300 000
IUT Illkirch : suite au CPER (reconstruction hall de technologie génie civil), création d'une plateforme de caractérisation mécanique et thermique des nouveaux matériaux	350 676		350 676	225 676		125 000		125 000				125 000	0
Équipement et installation des salles blanches G2EI Descartes	400 000		400 000	250 000		150 000	112 486	37 514	37 514			150 000	0
Remplacement du groupe froid du bâtiment ISIS	150 000		150 000			150 000	8 580	141 420	141 420			150 000	0
Apurement de contrats de recherche	800 000		800 000			800 000	314 715					314 715	485 285
Total PPI	96 937 463	21 227	96 958 690	50 309 469	2 252 571	46 649 220	17 142 568	6 550 083	4 604 823	6 270 513	3 595 000	33 558 164	15 167 645

48 901 791

Taux de conso tranche 2022

70%

48 725 809

Programme Pluriannuel d'Investissement : exécution 2022

Projets	Montant total de l'opération au BA 2022	Modifications intervenues postérieurement	Montant total de l'opération à date	Autres financements	dont autres financements dans FDR	Auto financement total	Exécution antérieure au 31/12/2021	Tranche actualisée 2022	Tranche réalisée 2022	Tranche actualisée 2023	Tranche actualisée 2024	Total PPI validé	Besoins futurs actualisés non validés
---------	---	---	-------------------------------------	---------------------	-----------------------------------	------------------------	------------------------------------	-------------------------	-----------------------	-------------------------	-------------------------	------------------	---------------------------------------

Nouveaux financements à gager

Immobilier													
Réfection toiture et facade DPI		32 770	32 770	32 770	27 701	0			-27 701			0	0
Réfection escalier sud Le Bel		30 000	30 000	30 000	19 402	0			-19 402			0	0
Remplacement des fenêtres Médecine		30 000	30 000	30 000	30 000	0			-30 000			0	0
Clôtures historiques		386 000	386 000	386 000	386 000	0			-386 000			0	0
Restructuration réseau anatomie		100 000	100 000	100 000	100 000	0			-100 000			0	0
Travaux préalables Planétarium		5 000	5 000	5 000	5 000	0			-5 000				
AS sécurité et accessibilité													
Mise en sécurité incendie du bâtiment Anatomie		450 000	450 000	450 000	450 000	0			-450 000			0	0
Accessibilité blocs sanitaires PMR et allée Anton de Barry		150 000	150 000	150 000	150 000	0			-150 000			0	0
Informatique-Numérique													
OSIRIS		252 000	252 000	252 000	252 000	0			-252 000			0	0
Routeur RAREST		150 000	150 000	150 000	77 000	0			-77 000			0	0
Total	0	1 585 770	1 585 770	1 585 770	1 497 103	0	0	0	-1 497 103	0	0	0	0

Tranches restant à mobiliser au 31/12/2022	
Report tranche 2022 à inscrire	1 945 260
Nouveaux financements à gager	1 497 103
Tranche 2023	6 270 513
Tranche 2024	3 595 000
Total PPI validé 2023-2024	13 307 876
Recensement des besoins au-delà de 2024	15 167 645
Total des besoins recensés	28 475 521

Projets sur fonds CVEC	Montant total de l'opération au BA 2022	Modifications intervenues postérieurement	Montant total de l'opération à date	Financements CVEC	dont financements CVEC dans FDR	Autofinan. total	Exécution antérieure au 31/12/2021	Tranche actualisée 2022	Tranche réalisée 2022	Tranche actualisée 2023	Tranche actualisée 2024	Total PPI validé	Besoins futurs actualisés non validés
Centre sportif - équipement informatique	100 000		100 000	100 000	100 000	0				100 000		100 000	0
Centre sportif - équipement	2 500 000		2 500 000	2 500 000	2 500 000	0	0			1 500 000	1 000 000	2 500 000	0
Implantation antenne SSU à Illkirch	25 757	-2 830	22 927	22 927		0	-6 165	6 165	0			0	0
Installation équipements sportifs Campus Illkirch	300 000		300 000	300 000	300 000	0		300 000	37 227	0		300 000	0
Total des investissements sur fonds gagés CVEC	2 925 757	-2 830	2 922 927	2 922 927	2 900 000	0	-6 165	306 165	37 227	1 600 000	1 000 000	2 900 000	0

ANNEXE 4
TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement					
				CNRS		INSERM		INRAE	
UMR 7044 ARCHIMEDE Archéologie et histoire ancienne : Méditerranée-Europe (Michel Humm)	Personnel								
	Fonctionnement	38 924		29 075					
	Investissement								
UMR 7354 DRES Droit, Religion, Entreprise et Société (Vincente Fortier)	Personnel								
	Fonctionnement	48 348		26 000					
	Investissement								
UMR 7362 LIVE Laboratoire Image, Ville et Environnement (Dominique Badariotti)	Personnel								
	Fonctionnement	26 382		40 000					
	Investissement								
UMR 7363 SAGE Sociétés, Acteurs, Gouvernements en Europe (Marine de Lassale)	Personnel								
	Fonctionnement	73 792		73 000					
	Investissement								
UMR 7367 -> UMR 7069 DYNAMIE -> LINCS Dynamiques européennes (Maurice Carrez)	Personnel								
	Fonctionnement	52 023		12 000					
	Investissement								
UMR 7522 BETA Bureau d'Economie Théorique et Appliquée (Julien Penin)	Personnel								
	Fonctionnement	69 878		30 033					80 294
	Investissement								
USR 3227 MISHA Maison Interuniversitaire des Sciences de l'Homme-Alsace (Didier Breton)	Personnel								
	Fonctionnement	61 000		31 000					
	Investissement								

ANNEXE 4
TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement					
				CNRS		INSERM		INRAE	
UMR 3208 NS3E Nanomatériaux pour Systèmes Sous Sollicitations Extrêmes (Denis Spitzer)	Personnel								
	Fonctionnement	14 210		13 520					
	Investissement								
UMR 7006 ISIS Institut de Science et d'Ingénierie Supramoléculaires (Paolo Samori)	Personnel								
	Fonctionnement	82 083		217 000					
	Investissement								
UMR 7140 CMC Chimie de la Matière Complexe (Petra Hellwig)	Personnel								
	Fonctionnement	63 694		58 240					
	Investissement								
UMR 7177 CHIMIE Institut de Chimie (Jean Weiss)	Personnel								
	Fonctionnement	159 495		268 350					
	Investissement								
UMR 7178 IPHC Institut Pluridisciplinaire Hubert Curien (Sandrine COURTIN)	Personnel								
	Fonctionnement	248 697		1 649 500					
	Investissement								
UMR 7199 CAMB Conception et Application de Molécules Bioactives (Jean-Serge Rémy)	Personnel								
	Fonctionnement	55 677		71 000					
	Investissement								
UMR 7200 LIT Laboratoire d'Innovation Thérapeutique (Didier Rognan)	Personnel								
	Fonctionnement	46 970		54 000					
	Investissement								

ANNEXE 4
TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement			
				CNRS	INSERM	INRAE	
UMR 7357 ICUBE Laboratoire des sciences de l'ingénieur, de l'informatique et de l'imagerie (Michel de Mathelin de Papigny)	Personnel						
	Fonctionnement	441 567	537 000				
	Investissement						
UMR 7501 IRMA Institut de Recherche Mathématique Avancée (Phillipe Helluy) - Philippe Helluy à compter du 1er septembre 2018	Personnel						
	Fonctionnement	195 384	90 819				
	Investissement						
UMR 7504 IPCMS Institut de Physique et Chimie des Matériaux de Strasbourg (Pierre Rabu)	Personnel						
	Fonctionnement	224 588	976 000				
	Investissement						
UMR 7042 LIMA Laboratoire d'innovation moléculaire et applications (Frédéric Leroux)	Personnel						
	Fonctionnement	51 772	91 000				
	Investissement						
UMR 7515 ICPEES Institut de Chimie et Procédés pour l'Energie, l'Environnement et la Santé (Guy Schlatter)	Personnel						
	Fonctionnement	84 518	88 750				
	Investissement						
UMR 7063 ITES Institut Terre Environnement de Strasbourg (Renaud Toussaint)	Personnel						
	Fonctionnement	186 911	213 026				
	Investissement						
UMR 7550 Observatoire Astronomique de Strasbourg (Pierre-Alain Duc)	Personnel						
	Fonctionnement	59 798	186 265				
	Investissement						

ANNEXE 4
TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement			
				CNRS	INSERM	INRAE	
UMS 830 EOST Ecole et Observatoire des Sciences de la Terre de Strasbourg (Frédéric Masson)	Personnel						
	Fonctionnement	80 000	448 484				
	Investissement						
UPR 22 ICS Institut Charles Sadron (Christian Gauthier)	Personnel						
	Fonctionnement	86 046	793 028				
	Investissement						
UMR 7156 GMGM Génétique Moléculaire, Génomique, Microbiologie (Ivan Tarassov)	Personnel						
	Fonctionnement	50 494	105 000				
	Investissement						
UMR 7021 LBP Laboratoire Bioimagerie et Pathologies (Yves Mély)	Personnel						
	Fonctionnement	77 860	215 000				
	Investissement						
UMR 7242 BSC Biotechnologie et signalisation cellulaire (Jean-Luc Galzi)	Personnel						
	Fonctionnement	77 705	207 750				
	Investissement						
UMR 7364 LNCA Laboratoire de Neurosciences Cognitives et Adaptatives (Jean-Christophe Cassel)	Personnel						
	Fonctionnement	39 945	102 000				
	Investissement						
UM 41 / UMR 7104 / UMR_S 964 IGBMC Institut de Génétique et de Biologie Moléculaire et Cellulaire (Frédéric Dardel)	Personnel						
	Fonctionnement	269 136	1 871 678	1 125 000			
	Investissement						

ANNEXE 4
TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement		
				CNRS	INSERM	INRAE
UMR_A 1131 SVQV Santé de la Vigne et Qualité du Vin (Véronique Brault)	Personnel					
	Fonctionnement	27 332				41 500
	Investissement					
UMR_S 1255 BPPS Biologie et Pharmacologie des plaquettes sanguines : Hémostase, Thrombose, Transfusion (Christian Gachet)	Personnel					
	Fonctionnement	19 044		114 000		
	Investissement					
UMR_S 1121 BioMat Biomatériaux et Bioingénierie (Pierre Schaaf)	Personnel					
	Fonctionnement	31 454		100 000		
	Investissement					
UMR_S 1110 IVH Institut de Recherche sur les Maladies Virales et Hépatiques (Thomas Baumert)	Personnel					
	Fonctionnement	48 469		144 000		
	Investissement					
UMR_S 1109 IRM ImmunoRhumatologie Moléculaire (Seiamak Bahram)	Personnel					
	Fonctionnement	55 690		125 000		
	Investissement					
UMR_S 1260 NanoRegMed Nanomédecine Régénérative (Nadia Benkirane-Jessel)	Personnel					
	Fonctionnement	58 554		61 000		
	Investissement					
UMR_S 1112 LGM Laboratoire de Génétique Médicale (Hélène Dollfus)	Personnel					
	Fonctionnement	8 900		65 000		
	Investissement					

ANNEXE 4
TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement					
				CNRS		INSERM		INRAE	
UMR_S 1113 IRFAC Interface Recherche Fondamentale et Appliquée en Cancérologie (Jean-Noël Freund)	Personnel								
	Fonctionnement	56 996		182 000					
	Investissement								
UMR_S 1114 Neuropsychologie cognitive et physiopathologie de la schizophrénie (Anne Giersch)	Personnel								
	Fonctionnement	18 803		87 000					
	Investissement								
UMR_S 1118 Mécanismes centraux périphériques de la neurodégénérescence (Luc Dupuis)	Personnel								
	Fonctionnement	20 200		62 000					
	Investissement								
UMR_S 1119 Biopathologie de la myéline, neuroprotection et stratégies thérapeutiques (Ayikoe Guy Mensah-Nyagan)	Personnel								
	Fonctionnement	14 795		53 000					
	Investissement								
UMS 3286 PCBIS Plate-forme de Chimie Biologique Intégrative de Strasbourg (Pascal Villa)	Personnel								
	Fonctionnement	-		27 000					
	Investissement								
UMS 3415 Chronobiotron (Sophie Reibel-Foisset)	Personnel								
	Fonctionnement	-		250 000					
	Investissement								
UMS 3489 CI2N Centre d'Investigations Neurocognitives et Neurophysiologiques (André Dufour)	Personnel								
	Fonctionnement	-		45 000					
	Investissement								
UPR 2357 IBMP Institut de Biologie Moléculaire des Plantes (Laurence Drouard)	Personnel								
	Fonctionnement	84 094		1 160 000					
	Investissement								

ANNEXE 4
TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Moyens de l'établissement	Moyens hors budget de l'établissement			
			CNRS	INSERM	INRAE	
UPR 3212 INCI Institut des Neurosciences Cellulaires et Intégratives (Michel Barrot)	Personnel					
	Fonctionnement	82 926	349 500			
	Investissement					
UPR 3572 ICT Immunopathologie et Chimie Thérapeutique (Hélène Dumortier)	Personnel					
	Fonctionnement	7 885	78 000			
	Investissement					
UPR 9002 ARN Architecture et réactivité de l'ARN (Pascale Romby)	Personnel					
	Fonctionnement	54 844	300 000			
	Investissement					
UPR 9022 M3I Modèles Insectes d'Immunités innées M3I (Jean-Luc Imler)	Personnel					
	Fonctionnement	21 420	130 000	47 000		
	Investissement					
UPS 3156 Centre de Neurochimie (Marie-France Bader)	Personnel					
	Fonctionnement	-	700 000			
	Investissement					
UMS 38 CRBS Centre de Recherche en Biomédecine de Strasbourg (Luc Dupuis)	Personnel					
	Fonctionnement	80 000				
	Investissement					
UMR 7117 AHD-PREST Archives Henri Poincaré - Philosophie et Recherches sur les Sciences et les Technologies (Philippe NABONNAND)	Personnel					
	Fonctionnement	14 840				
	Investissement					
Moyens globaux		3 673 142	11 538 018	2 165 000	121 794	

Annexe

Activité Formation continue - Service formation continue

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions de recettes et solde budgétaire

Dépenses		
	AE 2022	CP 2022
Personnel	2 708 939,06	2 708 939,06
Fonctionnement	1 481 594,27	1 444 338,33
Investissement	32 479,96	18 417,84
TOTAL DES DÉPENSES	4 223 013,28	4 171 695,23
Solde budgétaire (excédent)		2 536 675,27

Recettes	
	RE 2022
Recettes globalisées	6 708 370,50
Subvention pour charges de service public	
Autres financements de l'Etat	
Fiscalité affectée	
Autres financements publics	
Recettes propres	6 708 370,50
Recettes fléchées	-
Financements de l'Etat fléchés	
Autres financements publics fléchés	
Recettes propres fléchées	
TOTAL DES RECETTES	6 708 370,50
Solde budgétaire (déficit)	

		Université	
		de Strasbourg	

Rapport annuel de performance de l'établissement 2022

Finances
Immobilier
Réussite **Numérique**
Bibliothèques
Performance
Étudiants
Excellence
Formation
Docteurat
Stratégie

Table des matières

TABLE DES MATIERES	240
AVANT-PROPOS	243
PARTIE I – PROJET STRATEGIQUE DE L’UNIVERSITE	244
AXE 1: Construire au-delà des frontières, une université de type humboldtien attractive et de haut niveau international.....	245
1. Les coopérations avec les partenaires alsaciens, Eucor - Le Campus européen et la nouvelle Alliance Epicur	245
1.1. Construction du paysage territorial.....	245
1.2. Construction du paysage transfrontalier selon les quatre axes d’Eucor - Le Campus européen.....	246
1.3. La nouvelle Alliance Epicur	246
2. Devenir une université internationale de recherche reconnue selon l’ambition de l’Idex	247
2.1. Conforter les pôles d’excellence et développer les domaines émergents en particulier interdisciplinaires en lien avec les appels à projets de l’Idex	247
3. Conforter les relations avec le monde socio-économique et valoriser les résultats de la recherche.....	253
4. Améliorer la réussite étudiante.....	254
4.1. Accompagner les étudiants.....	254
4.2. Généraliser la démarche qualité (conseils de perfectionnement)	255
4.3. Conforter la professionnalisation des formations	256
4.4. Développer l’innovation pédagogique pour la réussite des étudiants (ouverture du Studium)	256
4.5. Développer l’attractivité des campus.....	258
AXE 2: Promouvoir une université décloisonnée	262
5. Une université qui allie au plus près recherche et formation	262
5.1. Les collègiams.....	262
6. Une université ouverte sur la cité.....	263
6.1. L’engagement social et sociétal.....	263
6.2. Le réseau des alumni	265
7. Une université modernisée.....	265
7.1. Une politique de ressources humaines volontariste : parité, amélioration des conditions de vie au travail	265
7.2. La politique numérique.....	271

PARTIE II : LES INDICATEURS - VALEURS CIBLES ET REALISATIONS.....	280
II.1. Formation	281
IC 1 Taux de réussite en licence en 3 ans	281
IC 2 Taux de réussite en licence en 4 ans	283
IC 3 Taux d'obtention du DUT.....	285
IC 4 Taux de réussite en master en 2 ans	287
IC 6 Insertion professionnelle des diplômés à 30 mois	288
IC 7 Evaluation des formations et des enseignements	289
II.2. Formation continue et dispositif de Validation des Acquis de l'Expérience (VAE)	291
IC 8 Développement de la formation continue.....	291
II.3. Doctorat.....	293
IC 5 Réussite en doctorat	293
II.4. Bibliothèques	295
IC 9 Variation des horaires d'ouverture du SCD	295
II.5. Gestion des ressources humaines	298
IC 10 Endorecrutement des enseignants-chercheurs	298
II.6. Finances	300
IC 11 Développement des ressources propres encaissables (hors subventions pour charges de service public).....	300
IC 12 Pilotage financier.....	303
II.7. Numérique / SI.....	306
IC 13 Pilotage du système d'information et des services numériques aux usagers.....	306
II.8. Gestion immobilière.....	313
IC 14 Taux d'occupation des locaux (ratio)	313
IC 15 Mesure des évolutions de surfaces immobilières (solde en m2)	315

Avant-propos

Le Rapport annuel de performance (RAPé) de l'Université de Strasbourg est produit en application de l'article R719-101 du code de l'éducation.

Ce rapport s'appuie sur le volet « Université de Strasbourg » du **contrat quinquennal** de site, signé avec le Ministère de l'enseignement supérieur et de la recherche (MESR), pour la période 2018-2022, tacitement étendue à l'année 2023 en raison du décalage de l'évaluation par le Hcéres de la vague C induit par la pandémie de Covid.

Le contrat quinquennal comporte le projet stratégique de l'Université de Strasbourg pour la période 2018-2022, qui s'articulait autour de 2 axes et 7 priorités :

Axe 1 : Construire au-delà des frontières, une université de type humboldtien attractive et de haut niveau international : 4 priorités

- Les coopérations avec les partenaires alsaciens et Eucor - Le Campus européen.
- Devenir une université internationale de recherche reconnue selon l'ambition de l'Idex.
- Améliorer la réussite étudiante.
- Conforter les relations avec le monde socio - économique et valoriser les résultats de la recherche.

Axe 2 : Promouvoir une université décloisonnée : 3 priorités

- Une université qui allie au plus près recherche et formation.
- Une université ouverte sur la cité.
- Une université modernisée.

Le contrat quinquennal définit également une batterie de 15 indicateurs assortis de valeurs cibles à atteindre par l'établissement à l'horizon 2022.

Le **rapport annuel de performance** retrace l'avancement de la mise en œuvre du projet stratégique de l'université, en suivant le plan initial en 2 axes et 7 priorités. Il présente également l'évolution des indicateurs définis dans le contrat pour les différents domaines d'activité (formation, doctorat, bibliothèques, informatique et usages numériques, ressources humaines, finances et immobilier). Le RAPé a ainsi pour vocation d'améliorer le pilotage de l'établissement en rendant compte de sa trajectoire par rapport au contrat quinquennal, et à permettre un dialogue objectivé avec la tutelle.

Le présent RAPé 2022, qui conclut le suivi du contrat 2018-2022, vient en complément du rapport d'auto-évaluation (RAE) de l'établissement déposé auprès du Hcéres au 15 juin 2022 après approbation par le CA du 7 juin 2022.

Partie I – Projet stratégique de l'université

AXE 1 : Construire au-delà des frontières, une université de type humboldtien attractive et de haut niveau international

1. Les coopérations avec les partenaires alsaciens, Eucor - Le Campus européen et la nouvelle Alliance Epicur

1.1. Construction du paysage territorial

La création de la **région Grand Est**, en 2016, a modifié les relations entre la région et les acteurs de l'enseignement supérieur et de la recherche (ESR) sur le site alsacien. Désormais, la collectivité régionale compte cinq universités. Celles-ci ont pris l'habitude de se concerter entre elles et avec les instances politiques et ce jusqu'au début 2020, en particulier pour donner suite aux appels à projets Fond Régional de Coopération Recherche, préparatoires au CPER 2021-2027. Depuis, la Région fait appel directement à chaque établissement, et au sein de chaque établissement à chaque tutelle (Université, CNRS, Inserm etc.). Cette « désorganisation » est source d'inquiétudes majeures, en particulier pour la finalisation du CPER ou encore dans les co-financements de doctorants. Le CPER représentait jusqu'ici la principale source de financement pour l'investissement dans les plateformes de recherche pour l'Université de Strasbourg, éléments clés pour l'attractivité et le rayonnement scientifique. Le manque de vision partagée et concertée avec l'ensemble des acteurs du CPER et le faible financement de certains projets fragilisent la politique de soutien à la recherche de l'Université. Pour sa partie immobilière, le CPER 2021-2027 recoupe certaines priorités de l'établissement. Toutefois une inquiétude subsiste puisque les projets inscrits dans ce contrat ne sont pas complètement financés. Un tour de table supplémentaire avec les acteurs institutionnels sera sans doute nécessaire pour aboutir sur les volets " faculté de médecine et " bâtiment de recherche de la faculté de pharmacie".

La Région Grand Est a, entre autres caractéristiques, celle d'avoir le plus de frontières avec des pays limitrophes, à savoir la Belgique, le Luxembourg, l'Allemagne et la Suisse. Cette situation unique conforte l'Université de Strasbourg dans sa position de pont sur le Rhin, notamment avec l'Allemagne et la Suisse, consolidée dans le contexte de **EUCOR – Le Campus Européen**, ainsi que depuis 2019 dans le cadre de **l'Alliance européenne EPICUR** reconduite en 2022 (voir ci-dessous).

Comme **chef de file du contrat de site Alsace (7 établissements associés)**, l'Université de Strasbourg renforce sa vocation de leader dans le domaine de l'enseignement supérieur et de la recherche sur le territoire alsacien. L'Université de Strasbourg en tant qu'établissement, se déploie essentiellement dans l'espace de l'Eurométropole et de la ville de Strasbourg tout en hébergeant des structures depuis Colmar (Sud) jusqu'à Haguenau (Nord).

La collectivité européenne d'Alsace, a vu le jour le 1^{er} janvier 2021 et résulte de la fusion des collectivités départementales du Bas-Rhin et du Haut-Rhin ; c'est un nouvel interlocuteur pour l'Université de Strasbourg. La ville de Strasbourg et l'Eurométropole de Strasbourg ont changé d'équipes de gouvernance en 2021.

L'Université de Strasbourg est un acteur majeur de la structuration de ce territoire eurométropolitain en matière d'ESR et d'innovation. Avec les collectivités locales et territoriales, une étroite collaboration doit se poursuivre pour renforcer l'attractivité européenne et internationale. Cela passe notamment par une structuration des actions (et des services qui les portent) dans tous les types d'interaction entre la science et la société, que ce soit sous l'angle économique ou citoyen (le projet OPUS, dont l'université a été lauréate dans le cadre du PIA3 en 2021 doit porter cette dynamique).

L'Université de Strasbourg a été labellisée fin 2021 par le MESRI Pôle Universitaire d'innovation à titre expérimental. En tant que pilote du site Alsace et à la demande de ses partenaires l'Université, a étendu le périmètre du pôle à l'écosystème de l'innovation alsacien.

1.2. Construction du paysage transfrontalier selon les quatre axes d'Eucor - Le Campus européen

En décembre 2015, les cinq universités membres d'Eucor - Le Campus européen (Université de Strasbourg, Université de Haute-Alsace, Université de Bâle, Université de Freiburg, Karlsruher Institut für Technologie) ont fondé un Groupement européen de coopération territoriale (GECT) doté de la personnalité juridique, afin de renforcer la recherche et l'enseignement transfrontaliers. Ces universités ont ainsi créé le premier GECT à ce jour entre des établissements d'enseignement supérieur au niveau européen. Le Campus européen s'inscrit dans une longue tradition de coopération basée sur la confiance entre les universités du Rhin Supérieur, laquelle a débuté dès 1989 avec la création du réseau Eucor. Dans le domaine de l'enseignement et de la recherche, quatre axes stratégiques pour les dix ans à venir ont été définis : médecine de précision-médecine personnalisée, sciences quantiques, identités européennes, développement durable et responsabilité sociale. La dimension européenne de l'Université de Strasbourg se trouve renforcée par son appartenance à Eucor - Le Campus européen. Elle se positionne comme une grande université de recherche et européenne.

1.3. La nouvelle Alliance Epicur

L'objectif d'EPICUR est de créer un environnement dans lequel les partenaires prépareront ensemble des citoyens européens bien informés, ouverts d'esprit et responsables, capables de créer de nouvelles connaissances et de devenir des moteurs de l'innovation européenne. L'alliance est dorénavant composée de 9 institutions d'enseignement supérieur à travers l'Europe. Elle est pilotée par l'Université de Strasbourg. Son financement initial a été de 5 M€ sur 3 ans et de 14,4 M€ sur 4 ans.

Les 8 universités partenaires : Université Adam-Mickiewicz, Poznań, Pologne ; Université d'Amsterdam, Pays-Bas ; Université Aristote de Thessalonique, Grèce ; Université de Freiburg, Allemagne ; Université de Haute-Alsace, France ; Karlsruher Institut für Technologie, Allemagne ; Université de Ressources naturelles et des sciences de la vie,

Vienne, Autriche ; Université de Strasbourg, France. Depuis fin 2021, EPICUR accueille un nouveau membre : l'Université du Danemark du Sud (SDU), qui comprend 27000 étudiants et 3800 employés. Avec cette nouvelle université, EPICUR regroupe 9 établissements et représente désormais 7 pays européens.

2. Devenir une université internationale de recherche reconnue selon l'ambition de l'Idex

2.1. Conforter les pôles d'excellence et développer les domaines émergents en particulier interdisciplinaires en lien avec les appels à projets de l'Idex

a. Les projets prioritaires bénéficiant de nouveaux locaux concernent :

- Le Centre de recherche en biomédecine de Strasbourg (CRBS), regroupant 10 unités de recherche, l'Institut de génétique médicale, des plateformes ainsi que des entreprises, permet de mener une politique d'attractivité afin d'attirer de nouvelles équipes. La construction du centre a été finalisée fin 2020 : livraison du bâtiment et emménagement des unités de recherche ont eu lieu début 2021, et la cérémonie d'inauguration officielle s'est tenue le 19 octobre 2021.
- La construction d'une extension (« ISIS 2 ») au bâtiment de l'Institut de science et d'ingénierie supramoléculaires (ISIS) s'est achevée en 2019 ; cette opération qui offre de nouveaux espaces équipés permet d'amplifier la politique de recrutements de chercheurs de très haut niveau.
- La construction d'un Centre européen de sciences quantiques (CESQ) sur le site de Cronembourg, dont la construction de la première tranche a débuté en 2020, avec une livraison réalisée à l'automne 2021, permet le développement des sciences quantiques dans le contexte de l'axe stratégique transfrontalier au sein de Eucor – Le Campus européen, l'ITI QMat et la mise en place de la première chaire transfrontalière EUCOR avec le KIT à compter de février 2022 (recrutement du Pr. Anja Metelmann).
- La construction du bâtiment de Géosciences, génie civil et infrastructures intelligentes (GC2I), des technologies médicales et des mathématiques appliquées (simulations, modélisations), finalisée en 2021, comme extension de l'EOST.

b. Les projets prioritaires en termes de collaborations scientifiques et de renforcement du lien entre la formation et la recherche, concernent les Instituts Thématiques Interdisciplinaires (ITI) ainsi que 2 Fédérations de recherche interdisciplinaires, créés au 7 janvier 2020, dans le contexte de l'IdEx.

Financés à compter de janvier 2021, les Instituts thématiques interdisciplinaires sont des programmes au cœur de la stratégie de développement de l'Université de Strasbourg et constituent l'un des éléments majeurs de la refondation du paysage de la recherche et de la formation du site universitaire strasbourgeois. Ils s'inscrivent dans la continuité des Laboratoires d'excellence (Labex) et dans le sillage des Écoles universitaires de recherche (EUR) qu'ils remplacent et amplifient désormais.

Les Instituts thématiques interdisciplinaires reposent sur une structuration unique du lien "recherche-formation" en associant un cluster recherche à un graduate program. Ils permettent d'explorer de nouveaux territoires et d'avoir un impact sur le monde en favorisant l'interdisciplinarité pour créer en croisant les connaissances scientifiques des concepts innovants et, à travers l'accumulation et le partage des savoirs, développer une expertise interdisciplinaire. Ils fédèrent les acteurs de la recherche et de la formation autour de grandes thématiques scientifiques pour rassembler des savoirs d'horizons variés afin de décupler les stratégies pour aborder une problématique, proposer une structure engagée dans le développement d'initiatives visionnaires et originales en s'appuyant sur les domaines d'expertise scientifique de l'université et ses partenariats solidement établis pour créer des pôles thématiques d'envergure nationale et internationale. Les Instituts thématiques interdisciplinaires s'inscrivent dans le cadre de l'Initiative d'excellence (IdEx) de l'Université de Strasbourg, et ses partenaires le Centre national de la recherche scientifique (CNRS) et l'Institut national de la santé et de la recherche médicale (Inserm) et bénéficient d'un cofinancement dans le cadre du Grand plan d'investissement (GPI) ou Programme d'investissements d'avenir (PIA) : programme SFRI. **11 ITI sont financés d'emblée pour 8 ans, 4 sont financés sur une période probatoire de 4 ans** pour un investissement de 14,6M€ annuels (hors EUR ; 2,6M€/an).

Les 15 ITI rassemblent près de 70% des chercheurs et enseignant-chercheurs statutaires des unités de recherche du site et concernent les thématiques suivantes :

- Labellisation pour une période de 8 ans (2021-2028)

CSC - Interdisciplinary Institute for Chemistry of Complex Systems – renommé SysChem

G-Eau-Te - Interdisciplinary Institute for Geosciences for the Energy system transition: Exploiting Deep Groundwater

Health Tech - Interdisciplinary Institute for Information Sciences and Technology for Healthcare

HiSAAR - Interdisciplinary Institute for History, Sociology, Archaeology and Anthropology of Religions

IMCBio - Interdisciplinary Institute for Integrative Molecular and Cellular Biology – renommé IMCBio+

IMS - The Strasbourg Interdisciplinary Drug Discovery and Development Institute

IRMIA++ - Interdisciplinary institute for Research in Mathematics, Interactions and Applications

LETHICA - Interdisciplinary institute for Ethics, Literature and Arts

MAKERs - Interdisciplinary institute for MAKING European Society

QMat - Interdisciplinary institute for Quantum science and nanomaterials

TRANSPLANTEX NG - Strasbourg interdisciplinary institute for Precision Medicine

♦ Labellisation pour une période probatoire de 4 ans (2021-2024) :

CREAA - Interdisciplinary institute for the Musical and Interartistic Act

HiFunMat - Interdisciplinary institute for Hierarchical and Functional Materials

Inovecx - Interdisciplinary Institute for Integrative biopharmaceutical and biomedical research – renommé Inovec

NeuroStra - Interdisciplinary institute for the nervous system facing environmental issues: from adaptation to pathologies

c. Attirer les meilleurs chercheurs et conserver les chercheurs talentueux

La poursuite de programmes spécifiques (appels à projets Attractivité, Chaires, USIAS Fellows, etc.) consolide l'inscription dans une recherche internationale au meilleur niveau. Un soutien aux recherches prometteuses portées en interne par les enseignants-chercheurs et chercheurs renforce les compétences fondamentales.

L'inscription des valeurs d'une recherche responsable et intègre dans la stratégie de l'établissement, avec un référent intègrité et grâce à la création d'un comité d'éthique pour la recherche non interventionnelle, est également un facteur à la fois de qualité, de confiance et d'attractivité.

Réserver un accueil et un accompagnement de très bonne qualité aux chercheurs et à leur famille, participer et communiquer à l'international sur le recrutement d'enseignants-chercheurs, de post-doctorants et de doctorants, simplifier les procédures administratives, traduire en anglais les sites de candidatures et participer à des forums de recrutement de haut niveau, sont des actions clés d'attractivité internationale (entre autres dans le cadre du label européen HRS4R (*Human Resources Strategy for Researchers*)).

d. Développer une politique d'attractivité des talents en SHS

Il s'agit de promouvoir le site strasbourgeois en poursuivant le développement d'outils d'accueil pour chaque nouvel arrivant (octroi d'un semestre recherche pour les maîtres de conférences nouvellement nommés dans les cinq premières années ; instruments d'attractivité de l'IdEx) et de renforcer la visibilité des grands axes de recherche du site en fédérant diverses équipes d'accueil.

La valorisation de bibliothèques conservant des fonds précieux et rares et l'exploitation du potentiel des nouvelles méthodes numériques de production et d'analyse des données documentaires seront renforcées.

e. Développer les outils et l'environnement « recherche »

L'accroissement de la performance générale est dépendant d'une amélioration continue de l'environnement et des conditions de travail des acteurs de la recherche. Une stratégie d'accompagnement du développement des plateformes et infrastructures technologiques avec une vision globale des enjeux RH est engagée. Le recensement des plateformes, leur labellisation et leur publication sur le site Cortecs <https://cortecs.unistra.fr/> permettent leur ouverture aux acteurs de la recherche publique et acteurs du monde socio-économiques : collectivités, entreprises, laboratoires privés, etc. Ils ont ainsi accès aux équipements d'excellence scientifique et aux expertises de pointe, qui constituent un atout clé pour développer rapidement et efficacement des projets innovants. Fin 2022, 46 plateformes sont labellisées CoRTecS.

f. Ouvrir l'accès aux données de la recherche : open access, open data

Dans le cadre de la politique générale de l'établissement favorisant les sciences ouvertes et améliorant l'efficacité de la recherche, grâce aux données issues de l'archive institutionnelle du site alsacien univOak.eu, des outils informatiques seront développés afin de produire des indicateurs spécifiques sur la production scientifique. Des actions incitatives sont menées afin de conduire à une archive la plus complète possible (fin 2022, plus de 70 000 références saisies, dont plus de 12 000 avec texte intégral). L'année 2023 verra également se mettre en place la politique institutionnelle en matière de gestion et d'ouverture des données de recherche : suite à la labellisation et au financement obtenus par l'Unistra et ses partenaires de site dans le cadre de l'AMI national « Ateliers de la donnée » en mai 2022 (financement du MESRI de 79 000€), il s'agira de mettre en place l'atelier du site Alsace ADELE et son guichet unique pour les chercheurs. Il s'agira également de mettre à la disposition des chercheurs l'espace institutionnel Unistra au sein de l'entrepôt national de données Recherche Data Gouv, et de poursuivre notre contribution au projet national, en visant la structuration et l'ouverture des données de la recherche (dépôt, lien avec les publications, conservation, réutilisation et diffusion, libre ou non, des données). L'OpenEdition est développée notamment au niveau des Presses universitaires de Strasbourg (PUS) ainsi que la pépinière de revues « OUVROIR » développée au sein de la Maison Interuniversitaire des Sciences de l'Homme d'Alsace (MISHA). L'Open Edition sera articulée avec les archives institutionnelles ouvertes de l'Unistra, pour les données de la recherche et leur publication.

Afin de faciliter une large adhésion de la communauté scientifique, une formation à l'adresse des chercheurs et des doctorants à la science ouverte est mise en place en collaboration avec l'URFIST de Strasbourg sur différents aspects : RRI (Responsible research and innovation), outils et méthodes de l'édition et accès libre, éthique de la recherche, dépôt des publications dans univOAK, gestion et ouverture des données de recherche, Data Carpentries pour les doctorants, obligations de science ouverte pour les porteurs de projets financés par l'ANR ou par la Commission européenne, recherches et sciences participatives. Un programme d'événements de promotion et de sensibilisation à la science ouverte, à ses pratiques et à ses enjeux, a lieu tout au long de l'année : participation aux manifestations internationales Love Data Week et Open Access Week, participation au Printemps de la Donnée organisé en partenariat avec l'INRAE. En parallèle, le Centre de culture numérique (CCN) de la Direction du numérique (DNum) propose régulièrement des ateliers d'initiation à la data science (programmation Python et utilisation de Jupyter notebook, notamment). On notera également que la DNum a renforcé les effectifs de son pôle « Calcul et services avancés à la recherche » (CESAR) en 2022, concomitamment à l'instruction de nouveaux projets (parmi lesquels le développement de la v3 de POUNT, plateforme de valorisation des données de la recherche).

g. Formaliser une stratégie institutionnelle d'internationalisation

Au-delà d'Eucor - Le Campus européen, du transfrontalier et de l'axe franco-allemand, et au-delà de l'alliance Epicur, il s'agit de cibler des établissements partenaires, européens et internationaux privilégiés situés en Europe centrale, Chine, Inde, Japon (partenaire historique) ou au Canada, en vue de collaborations, mais également en vue d'attirer et de recruter des enseignants et des chercheurs (en particulier doctorants et post-doctorants). Un travail de recensement et d'identification a été engagé avec les établissements associés au contrat de site. Des partenariats privilégiés ont été identifiés et la réflexion menée porte sur la définition d'actions communes : bourses d'attractivité, délégations, participations à des salons internationaux reconnus afin de renforcer la visibilité et l'attractivité du site. Il s'agit également de créer un réseau international ancré dans le site en recensant et ciblant les établissements partenaires de recherche privilégiés autour de ces domaines émergents.

Les projets de Laboratoire international associé (LIA) ou International research network (IRN) avec le CNRS, ont été développés avec des financements de l'IdEx.

h. Partenariat renforcé avec l'Inserm

Un partenariat particulier a été conventionné avec l'Inserm le 19 octobre 2021, dans le cadre du réseau national Médecine-Science. Il s'agit de faciliter l'approche à la recherche des internes en médecine en octroyant des financements relais de leur internat de médecine.

i. Mettre en œuvre l'accord de partenariat renforcé avec le CNRS

Un accord de partenariat renforcé Unistra-CNRS a été signé le 8 décembre 2017 et a pour objectif de renforcer des actions partagées entre le CNRS et l'Université de Strasbourg au service de la recherche.

Les actions concernées sont :

- Extension du modèle de partage des compétences de proximité en matière de gestion des parcs informatiques (InfoProx) sur les Campus de Cronembourg, Historique et Esplanade.
- Déploiement d'outils communs en vue d'une interopérabilité des outils en particulier la passerelle GESLAB/SIFAC.
- Prospectives communes sur l'emploi des techniciens et ingénieurs.
- Convergence des processus entre le Pôle unique d'ingénierie (PUI) et la cellule Europe.
- Guichet unique d'accueil de chercheurs étrangers.
- Création d'un Club des Talents visant à identifier, accompagner et soutenir les jeunes chercheurs à très fort potentiel afin d'augmenter le nombre de projets déposés à l'ERC.
- Stratégie coordonnée de valorisation, avec mandat de signature unique des contrats, base de données partagée sur l'activité de valorisation et de propriété intellectuelle.

Jalon 1 : Renforcer les interactions avec les Hôpitaux Universitaires de Strasbourg (HUS)

L'unistra et les HUS renforcent leur partenariat très concrètement, d'une part en travaillant sur la gouvernance de l'IHU, d'autre part en menant des actions conjointes au niveau de la recherche (ex Appel à projets interdisciplinaires co-financé en 2019) et en s'engageant dans une nouvelle convention cadre de partenariat (dont une première annexe « Rechercher et valorisation » a déjà été signée). La convention avec les HUS est en cours de finalisation et fera l'objet d'une signature au cours du 1er semestre 2023.

3. Conforter les relations avec le monde socio-économique et valoriser les résultats de la recherche

Poursuivre, en lien avec la SATT Conectus et l'incubateur Sémia, l'accompagnement de l'activité de maturation et de création/d'accueil de nouvelles entreprises afin d'augmenter le nombre de start-up et de brevets.

Un certain nombre d'actions ont d'ores et déjà été mises en œuvre ou ont été amplifiées pour la valorisation de la production scientifique, et ce avec le souci de travailler en pleine synergie avec les différents acteurs du territoire. L'Université de Strasbourg s'est fixé les objectifs suivants :

- Mettre en place un système d'information général des relations de l'université avec le monde socio-économique. Un portail unique d'accès aux entreprises a été mis en place sous le lien <https://entreprises.unistra.fr/>
- Poursuivre, en lien avec la SATT Conectus et l'incubateur Sémia, l'accompagnement de l'activité de maturation, de création et d'accueil de nouvelles entreprises afin d'augmenter le nombre de start-up et de faciliter la levée de fonds de ces dernières.
- Déployer une politique commune de développement et d'accessibilité des plateformes technologiques de services pour les entreprises. Ceci est concrétisé tel que décrit plus haut par le portail <https://cortecs.unistra.fr/>
- Faciliter l'accès des doctorants au monde de l'entreprise, notamment au travers d'implications dans des projets de maturation reliés à leurs travaux de thèse et du dispositif « Mature Your PhD » de la SATT.
- Consolider le service de l'entreprenariat étudiant en lien avec le dispositif PEPITE-ETENA.
- Mettre en place un réseau des Fab-Labs de l'université ouvert vers les étudiants, mais aussi vers le monde socio-économique.

Par ailleurs, l'université de Strasbourg a été retenue comme **pilote au niveau national pour le déploiement des pôles universitaires d'innovation** et dotée de 1M€ pour sa mise en œuvre pour la période 2022-2024. Toutes les actions listées précédemment sont amplifiées aujourd'hui dans le cadre du PUI.

Jalon 2 : Généraliser le dispositif du mandataire unique

Le dispositif du mandataire unique avec le CNRS et l'Inserm est aujourd'hui mis en place pour la gestion de l'activité contractuelle et de la valorisation et sera donc déployé complètement. Il s'agira d'achever la consolidation du dispositif de gestion des contrats avec les entreprises autour de la SATT Conectus, outil mutualisé au service de l'ensemble des acteurs du site.

4. Améliorer la réussite étudiante

La réussite étudiante au sens large, c'est-à-dire incluant non seulement la réussite aux examens et aux diplômes, mais aussi la qualité de l'insertion professionnelle et la capacité à mener une vie adulte et citoyenne, est un objectif fondamental de l'Université de Strasbourg. Pour atteindre cet objectif et favoriser les apprentissages des étudiants et la réussite de leurs parcours, l'université de Strasbourg s'est fixée plusieurs priorités : assurer la qualité et la lisibilité de l'offre de formation, développer les pratiques pédagogiques, accompagner l'étudiant, garantir de bonnes conditions d'études.

4.1. Accompagner les étudiants

L'Université de Strasbourg s'est emparée avec détermination des possibilités ouvertes par la loi « ORE » pour mieux accompagner les étudiants, depuis la période où, encore lycéens, ils réfléchissent à leur avenir. La mise en place de parcours « oui si », amorcée en 2018, incluant le développement du système des enseignants référents, a été étendue sur l'ensemble de la période.

Le OUI-SI de type 1 (sans allongement de la durée d'études) est globalement le plus utilisé par les composantes. Par ailleurs le nombre d'étudiants concernés (un bon millier en particulier pour le type 1) reste stable. Du point de vue davantage qualitatif, on constate que si les pratiques concernant les composantes peuvent diverger, elles consistent la plupart du temps en un double accompagnement méthodologique et disciplinaire avec un accent important mis sur l'individualisation de cet accompagnement. Certaines composantes élargissent le dispositif au-delà des étudiants « oui si ». Un séminaire bilan du dispositif et d'échanges de pratiques associant tous les acteurs a été organisé au printemps 2022 et a permis de dégager des propositions d'évolution du dispositif vers un renforcement de l'accompagnement individualisé de type tutorat.

Jalon 3 : Points sur la définition et la mise en œuvre des actions et dispositifs prévus dans le cadre de la réforme de l'orientation et de la réussite des étudiants (loi ORE)

Depuis la rentrée 2018, l'établissement a mis en place des dispositifs spécifiques en L1 pour les publics à profil d'études fragile, notamment dans le cadre du « oui-si ». Il s'agit d'un renforcement disciplinaire et méthodologique, ainsi que d'un accompagnement personnalisé. En plus des actions menées dans les composantes, des dispositifs d'aide à l'intégration, à la réussite, à la réorientation et à la professionnalisation des étudiants sont développés au niveau central de l'université, notamment par le pôle « Réussite » de l'Institut de développement et d'innovation pédagogiques (IDIP). L'Unistra propose ainsi le DU Paréo-AccES (année de propédeutique), le DU Tremplin (semestre de réorientation, le dispositif Rebond (stage intensif pour la réorientation). Des dispositifs plus larges permettent également de renforcer la persévérance et la réussite : [Booste à rentrée](#), programme de trois jours et ateliers de septembre à novembre sur la [connaissance de l'université](#), la socialisation, l'apprendre à apprendre (200 étudiants en moyenne sont accueillis chaque année dont 95% se déclarent satisfaits ou très satisfaits du dispositif) ; plateforme [Moodle AIR](#) d'autoformation aux compétences transversales et professionnelles (23 000 inscrits des lycées et universités) ; outil d'autodiagnostic [Ibou](#) (tests de positionnement et ressources de formation associées) ; formation et guides pour les [enseignants référents](#) et les [tuteurs étudiants](#) (création également du [DU Accompagner l'étudiant](#) et du MOOC ["Je suis tuteur de l'enseignement supérieur"](#) avec l'UPEC) ; création de la fonction de [conseiller à la réussite](#) (2 postes), etc. Cette politique forte vise à améliorer le taux de réussite de la licence en 3 ou 4 ans et à éviter le décrochage précoce. On note une augmentation régulière et progressive de la réussite en licence en 3 ans de près de 8 points depuis les diplômés 2018.

4.2. Généraliser la démarche qualité (conseils de perfectionnement)

L'université poursuit le renforcement de sa démarche sur la qualité des formations. Les préconisations d'un audit interne sur la qualité des formations ont été mises en œuvre, aboutissant à l'édition de deux documents : l'un, très synthétique et destiné à être accessible à tous, présentant la politique de l'université en termes de qualité des formations ; l'autre, plus conséquent, est un mémento sur la qualité des formations à l'attention des responsables de composantes et de formations. Les conseils de perfectionnement ont été progressivement mis en place. Pour l'année 2020/21, 35% des comptes rendus des conseils prévus ont été fournis. En plus des informations et sensibilisation faites lors de diverses réunions (directeurs ou RAC de composantes), une notice explicative et un modèle de CR ont été fournis pour accompagner cette mise en place. Par ailleurs, la création d'un outil de suivi financé au titre du DSG permettra de disposer d'une meilleure visibilité au niveau de l'ensemble de l'établissement et d'alimenter la réflexion globale de l'établissement en matière de politique de formation.

Jalon 4 : Point sur la généralisation de conseils de perfectionnement, la mise en œuvre de la démarche d'évaluation des enseignements et les suppléments au diplôme

L'Université de Strasbourg a lancé en 2019 un grand chantier sur l'amélioration de la qualité de la formation pour mieux répondre aux exigences du processus de Bologne et s'inscrire dans la réglementation. Les démarches cadrant les conseils de perfectionnement ont été formalisées ce qui a permis une progression notable sur la mise en œuvre des conseils de perfectionnement. Concernant l'évaluation des formations et des enseignements, un travail conséquent de co-construction a été mené pour redéfinir le cadre global de l'évaluation, validé par les instances en 2020, et élaborer une nouvelle méthodologie de consultation des étudiants. En raison de la crise sanitaire, l'établissement n'a pas mené de campagne d'évaluation des formations et des enseignements les deux années passées, mais certaines composantes ont néanmoins continué à le faire à leur niveau. Un nouvel outil d'administration d'enquêtes, de collecte et d'analyse des données a été sélectionné fin 2022 ; il sera expérimenté dans une phase pilote au printemps 2023, puis plus largement en 2023/2024 et permettra une généralisation de l'évaluation des formations et des enseignements à partir de la rentrée 2024, 1^{ère} année de mise en œuvre de la nouvelle accréditation.

Les suppléments aux diplômes sont généralisés dans quelques composantes et édités à la demande pour les autres. Leur personnalisation dans Apogée reste encore compliquée ce qui représente un frein à leur développement

4.3. Conforter la professionnalisation des formations

L'ensemble de l'offre de formation 2018-2022 a été pensé en fonction des débouchés professionnels. Le principal travail à venir, outre bien entendu le maintien et la multiplication des contacts avec les milieux socio-professionnels, est de renforcer l'approche par compétences et de consolider la formation aux compétences transversales et professionnelles ainsi que leur validation et certification. Le dispositif des [missions professionnelles](#) (projets de groupes pour des commanditaires professionnels), est ouvert à tous les étudiants de l'université et peut déboucher sur l'obtention d'une UE libre et du [DU + Pro.](#) cette démarche se traduit dans les suppléments aux diplômes et les portfolios. Déployé à la rentrée 2020, l'e-portfolio Mahara est utilisé dans plusieurs composantes de formation qui ont bénéficié d'une formation à la méthode et à l'outil.

4.4. Développer l'innovation pédagogique pour la réussite des étudiants (ouverture du Studium)

En lien avec les nombreuses initiatives déjà prises ces dernières années et la création de l'Idip, l'université continue à soutenir la formation des enseignants : plus de soixante ateliers sont proposés chaque année, accueillant plus de 10% des personnels enseignants, complétés par 4 journées de regroupement pour les nouveaux maîtres de

conférences ; le DU Pédagogie de l'enseignement supérieur et le DU Accompagner l'étudiant comptent chacun 12 inscrits chaque année ; des événements sont régulièrement proposés : journées de l'innovation (environ 100 personnes), conférences et colloques réguliers (entre 100 et 150 personnes) ; l'organisation de séminaires pédagogiques de plusieurs jours, thématiques ou par composantes (environ 5 par an, entre 15 et 20 avant la Covid) qui a montré son efficacité, est soutenue par l'établissement dans le cadre de l'Idex et d'Include et a vocation à se développer. L'université a repris, à partir de 2019, l'évaluation continue intégrale car elle est pertinente quand elle est soutenue par des équipes motivées, tout en restant en conformité avec le cadre national des formations. Depuis son ouverture au public en octobre 2022, le Studium permet d'augmenter substantiellement les espaces d'apprentissage soutenant les pratiques pédagogiques innovantes par la mise à disposition de 26 espaces de travail en groupes et 10 salles de formations dont 4 salles modulables. Il offre en outre des horaires d'accueil étendus allant jusqu'à 23h en semaine et est ouvert le week-end.

Jalon 5 : Premier bilan des activités du Studium

Le Studium a ouvert ses portes au public à l'automne 2022, la livraison du bâtiment étant initialement prévue fin février 2022.

Ce projet repose sur le double concept de learning center et de maison de l'étudiant. Il propose ainsi un lieu innovant, pluriel et accueillant, répondant aux différents besoins et attentes de la communauté universitaire : apprentissages formels et informels, documentation, expérimentations, collaborations, sociabilités, transformation numérique, ressources pour l'innovation pédagogique (inversée, par projet), espaces pour des étudiants en situation de handicap. Le bâtiment rassemble une bibliothèque universitaire pluridisciplinaire de nouvelle génération, le Service des bibliothèques universitaires (SBU), le Service de la vie universitaire (SVU), les Presses universitaires de Strasbourg (PUS), l'Unité régionale de formation à l'information scientifique et technique (URFIST) et l'imprimerie de l'université (rattachée à la Direction des affaires logistiques intérieures | DALI).

Forum des savoirs, lieu de vie, d'étude, de recherche et de formation, le Studium se place résolument au service des missions de l'université et de la réussite de ses usagers. Son offre de services est structurée autour de trois grands axes : un lieu ouvert et fédérateur à l'échelle du campus, une documentation et des services pour l'enseignement et la recherche et une maison de l'étudiant. Depuis son ouverture, la moyenne des entrées est d'environ 2 500 par jour, avec des pics hebdomadaires entre 3 500 et 4 000 entrées. Les salles de travail en groupe sont occupées en continu par les étudiants. Les salles de formation et de cours sont également très sollicitées. La salle événementielle est plébiscitée, de nombreux événements, animations ou conférences y ont été organisés depuis le mois de novembre 2022. De façon générale, les usagers se sont pleinement appropriés les espaces et les services proposés dans le bâtiment, qui répondent donc à leurs besoins et à leurs pratiques.

4.5. Développer l'attractivité des campus

L'attractivité, déjà forte, de l'Université de Strasbourg doit encore être renforcée, d'une part par l'augmentation du nombre de conventions internationales, en particulier de bi-diplomation, d'autre part par l'augmentation du nombre d'enseignements en langue anglaise : l'objectif est qu'au terme du contrat, 20% des parcours de licence et 60% des parcours de master comprennent au moins trois enseignements en langue étrangère. Un levier du projet NCU-Include se situe dans ce champ.

Les indicateurs associés à cet axe sont les suivants :

Indicateur commun 1 – Taux de réussite en licence en trois ans

Indicateur commun 2 – Taux de réussite en licence en quatre ans

Indicateur commun 3 – Taux d'obtention du DUT en 2 ou 3 ans

Indicateur commun 4 – Réussite en Master en 2 ans

Indicateur commun 5 – Réussite en doctorat

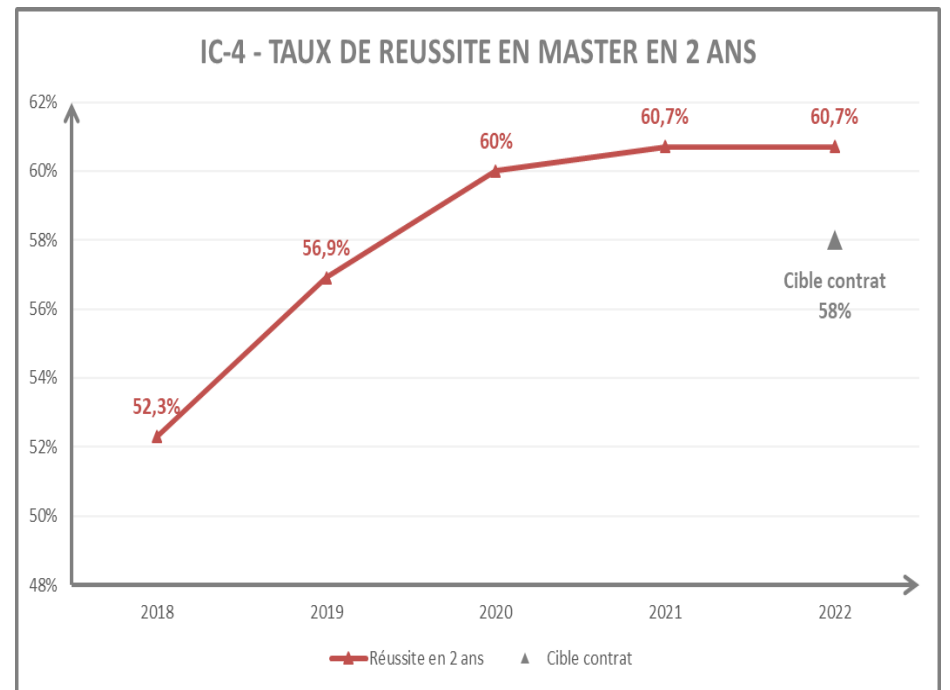
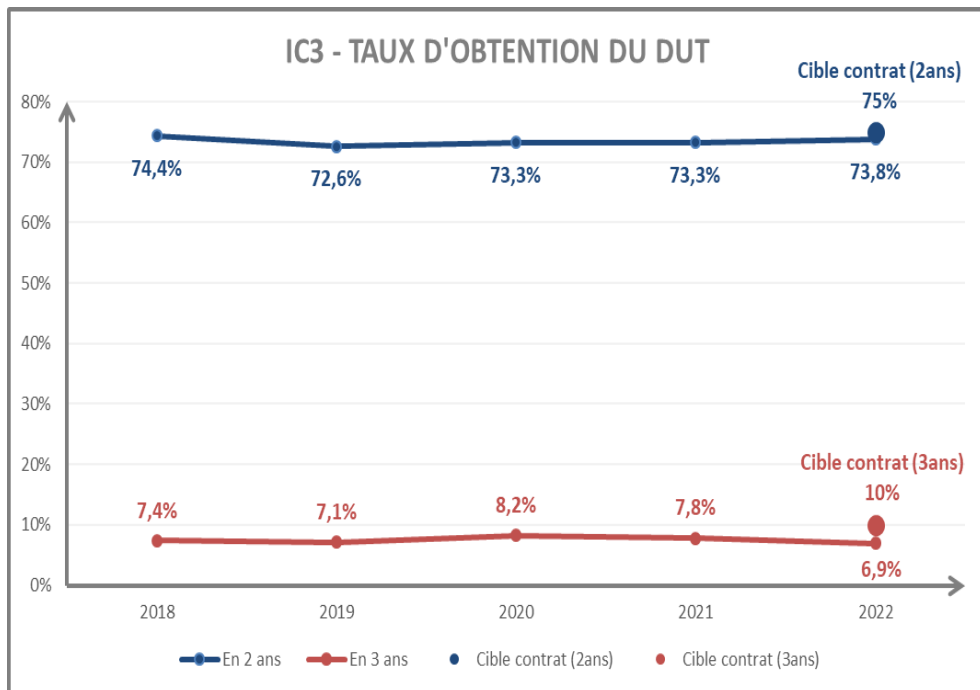
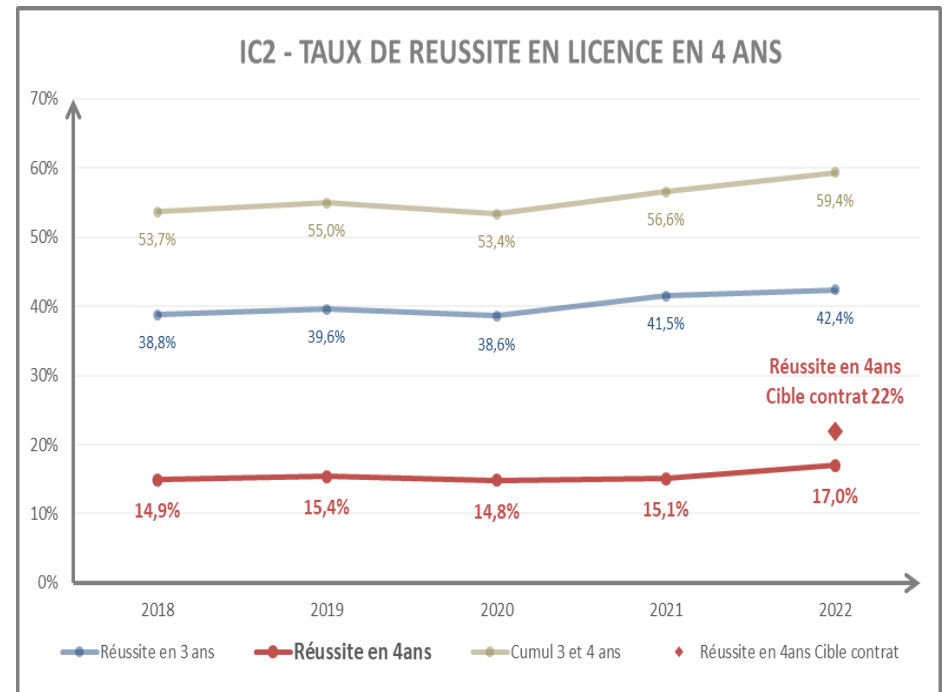
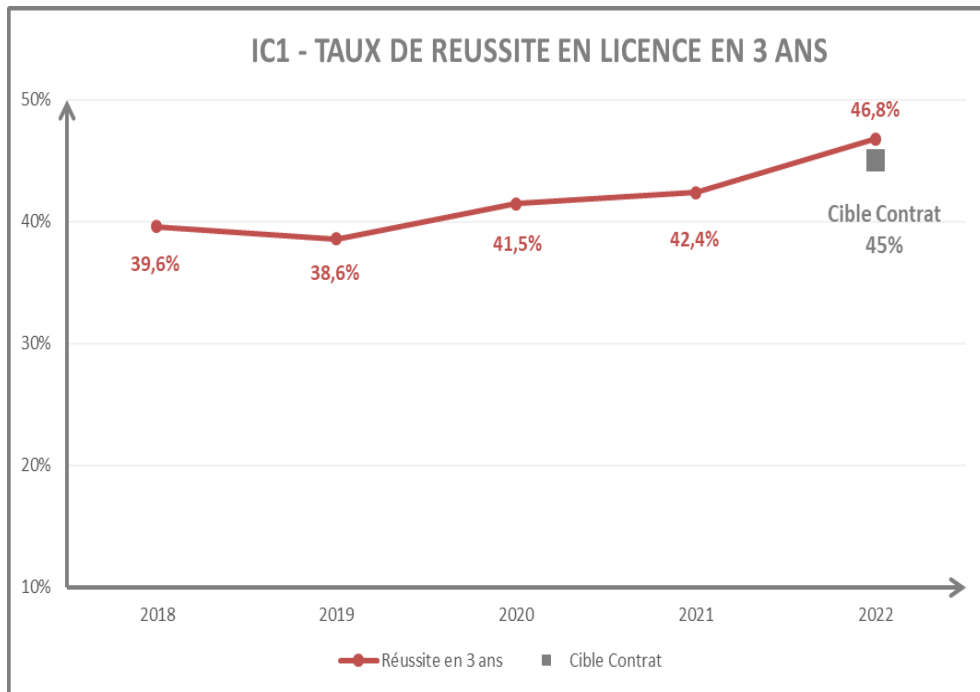
Indicateur commun 6 – Insertion professionnelle

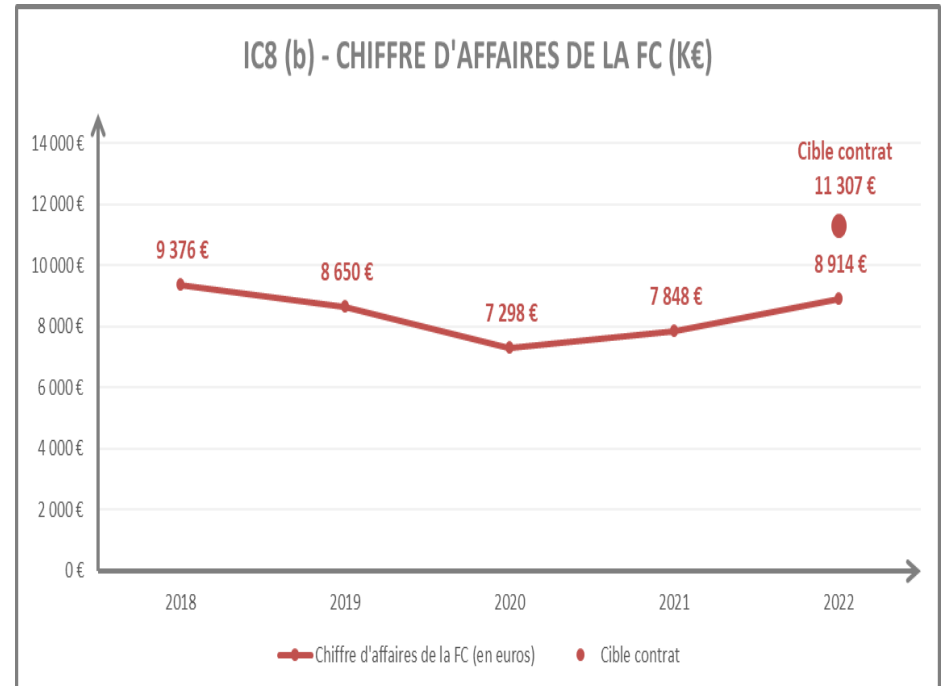
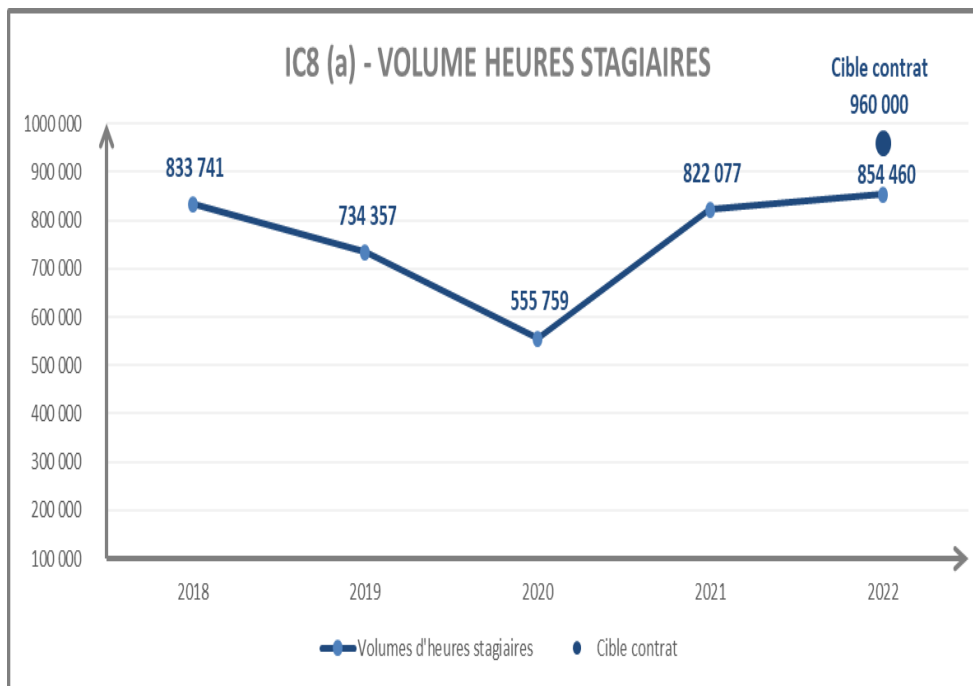
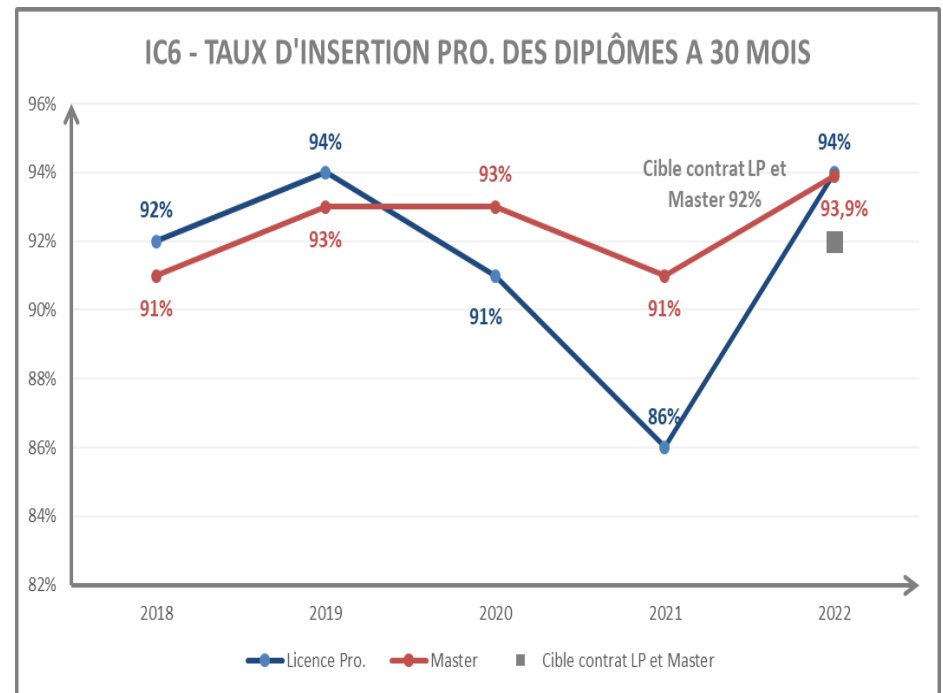
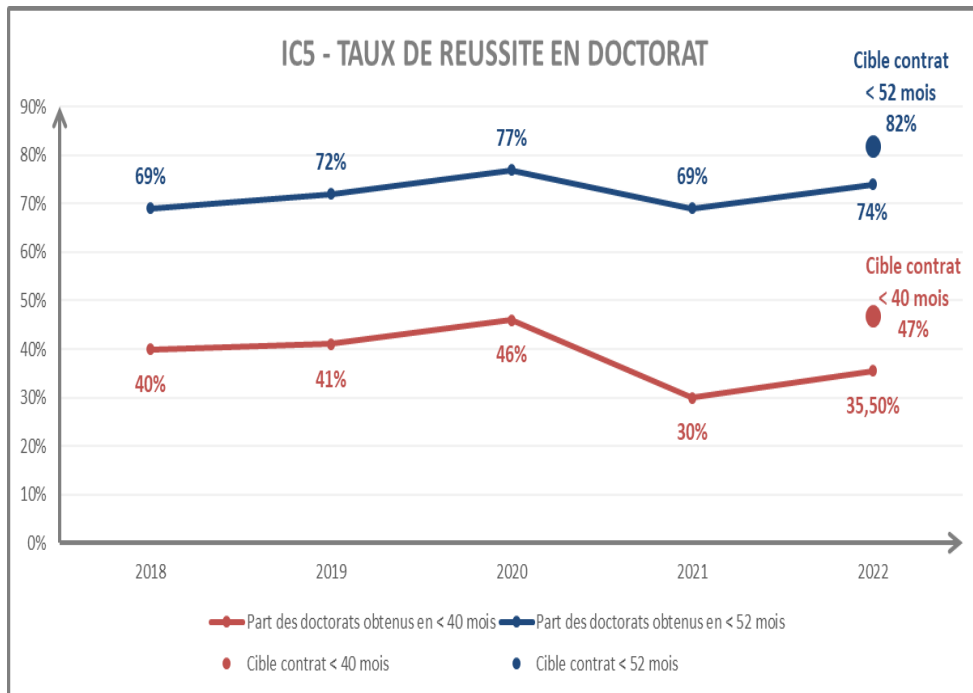
Indicateur commun 7 – Evaluation des formations et des enseignements

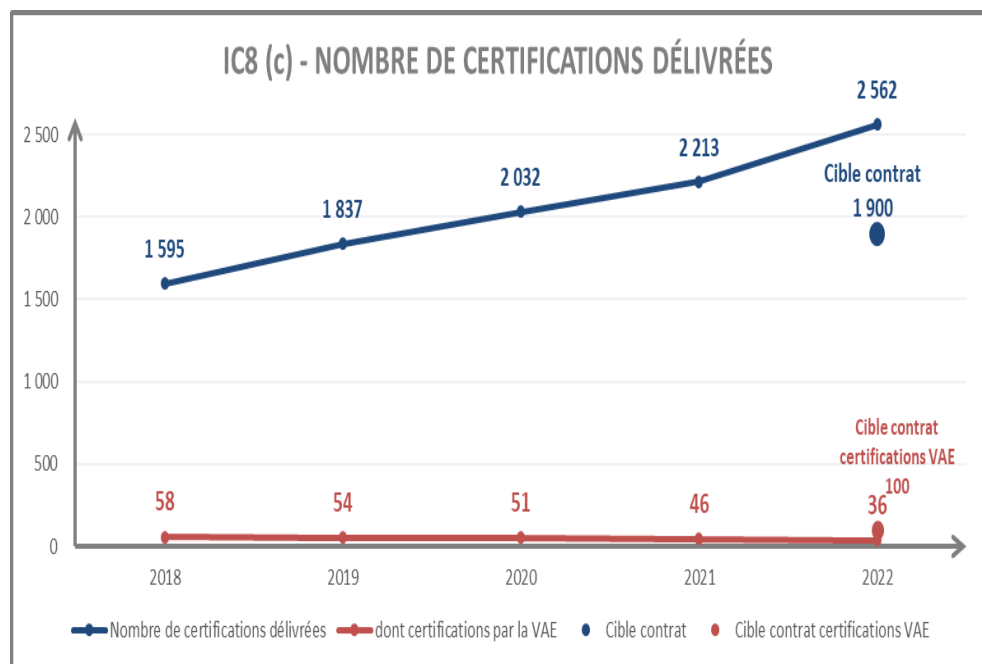
Indicateur commun 8 – Développement de la formation continue

Indicateur commun 9 – Variation des horaires d'ouverture du SCD ou du SICD ou Accès aux services et ressources documentaires de l'ESR

Les graphiques suivants présentent l'évolution de ces indicateurs :







Remarques graphiques

IC 7 Évaluation des formations et des enseignements

- La représentation graphique de cet indicateur n'est pas pertinente car seuls les chiffres de deux années (des cinq représentés) sont disponibles. A cause de la crise sanitaire, la campagne d'évaluation n'était pas obligatoire les dernières années universitaires.

IC 9 Variation des horaires d'ouverture du SCD

- La représentation graphique de cet indicateur n'est pas pertinente car en situation normale (hors covid), et à part l'année 2022, la moyenne d'ouverture hebdomadaire est identique sur toute la période représentée, soit 56,35h.

AXE 2 : Promouvoir une université décloisonnée

5. Une université qui allie au plus près recherche et formation

5.1. Les collégiums

Lors de la fusion en 2009, un niveau de gouvernance intermédiaire a été établi entre la présidence, les composantes de formation et les unités de recherche, celui des collégiums (9 au total, pour actuellement 35 composantes de formation et 72 unités de recherche). Ils constituent un espace de concertation, de coordination et d'initiatives collectives sur tout sujet qui relève de la formation ou de la recherche et du lien entre ces deux missions. Ils ne sont pas dotés de moyens et ne sont pas décisionnels. Leur mission est celle d'animation. Après 10 années de fonctionnement, force est de constater une disparité dans les modes de fonctionnement de ces collégiums, peu d'entre eux s'étant dotés d'un règlement intérieur ou d'une charte.

La mise en place de « champs de formations », à la demande du Hcéres, permet de poser le problème différemment. Les compétences « formation » des collégiums pourraient être transférées aux 5 champs de formations (ALL, DEG, SHS, S&T, V&S). Par ailleurs, la mise en œuvre des ITI (voir ci-dessus) conduit à revoir le lien formation-recherche de manière nouvelle et interroge le devenir des collégiums.

Les liens entre formation et recherche sont principalement définis par la formation doctorale, menée au sein des équipes de recherche, ainsi que les parcours de master qui incluent une forte initiation à la recherche. Une nouvelle impulsion est venue au travers des succès à l'appel à projet École universitaire de recherche (EUR) du PIA3 (5 EUR dont une en réseau) avec 4 EUR locales et la participation de l'Unistra à 1 EUR nationale. Ces « graduate schools » présentent un modèle qui mérite d'être retenu pour renforcer voire créer davantage de passerelles entre les formations et la recherche. Elles sont également une opportunité pour accélérer l'internationalisation de l'université. Leur mise en œuvre doit être accompagnée au cas par cas, selon les disciplines ou les regroupements thématiques. Cette réflexion a fait l'objet d'une large consultation des différents acteurs au sein de l'université, fin 2018/début 2019. Elle doit aussi considérer l'ensemble du cycle universitaire car, si des passerelles entre master et doctorat sont proposées (stages au sein des unités de recherche, cours communs, contrats doctoraux, etc.), les projets pour fluidifier les parcours licence et master sont encore trop rares. Ainsi la réflexion sur une approche type « graduate schools » sur l'ensemble des domaines disciplinaires a été fortement prise en compte et a conduit à un appel à projet interne sous financement IdEx et PIA et à la création de 15 programmes labellisés Instituts Thématiques Interdisciplinaires, auxquels elles sont dorénavant intégrées. Elles conduisent à davantage de lien entre la formation et la recherche, entre les disciplines même, entre unités de recherche, entre composantes, et avec les partenaires du site, partenaires européens et internationaux.

Jalon 6 : Point d'étape sur le rôle des collègioms particulièrement sur le lien formation/recherche

Une réflexion approfondie sur le devenir des collègioms et sur les missions pouvant relever d'un niveau de gouvernance intermédiaire a été entamée fin 2021, sans pour autant aboutir, par manque de consensus sur les missions.

Le lien formation/recherche a été fortement consolidé dans le cadre des Instituts Thématiques Interdisciplinaires, incluant 4 EUR et 12 nouveaux « graduate programs ». Ceux-ci consolident les liens avec les équipes de recherche pour les étudiants et les programmes des masters ainsi que pour les doctorants et les formations dédiées au doctorat. Ils incluent également une meilleure continuité entre master et doctorat. Les 15 ITI concernent 70% des enseignant-chercheurs et chercheurs statutaires des unités de recherche. Deux Fédérations de recherche préparatoires à des ITI ont été présélectionnées. Une réflexion est en cours pour renforcer le lien avec la recherche dès le premier cycle.

6. Une université ouverte sur la cité

6.1. L'engagement social et sociétal

Depuis sa création en 2009, l'Université de Strasbourg s'est dotée d'une politique ambitieuse de diffusion et de partage des savoirs en direction d'un public non-universitaire. Celle-ci s'appuyait sur une expérience déjà acquise par les trois universités strasbourgeoises depuis les années 1980 : collections scientifiques, planétarium universitaire, actions scolaires et grand public, résidences d'artistes, Carte culture, etc. Dans les dernières années, elle s'est dotée de nouveaux outils et a notamment développé la plateforme Oscahr (site internet collaboratif) pour en faire un portail éditorialisé et thématique de mise en relation des savoirs produits à l'Université de Strasbourg et rendus accessibles dans leur forme et dans leur contenu. Par ailleurs, elle a lancé un appel à projets annuel pour les recherches et sciences participatives à compter de 2019 qui rencontre un fort succès. Enfin, l'offre de conférences et d'événements de diffusion des savoirs a gagné en visibilité par la création de cycles thématiques fédérateurs comme les débats « L'Europe en question » ou le Forum des religions (événement bisannuel). Dans la même logique, on notera également que, depuis 2018, le Centre de culture numérique (CCN) de la Direction du numérique (DNum) propose de nombreuses actions de vulgarisation (ateliers, formations, conférences) gratuites et ouvertes à tous les publics extérieurs à la communauté universitaire (avec une moyenne d'environ 150 événements par an).

Une action clé consiste à mettre en synergie les collections scientifiques autour du nouveau pôle de Sciences, Culture & Société, dont le noyau sera constitué par le nouveau Musée zoologique (ouverture prévue en 2024) et le nouveau Planétarium (ouverture prévue en 2023). L'ensemble des collections scientifiques présentes dans un proche périmètre (minéralogie, sismologie, physique, astronomie, moulages, botanique, etc.) seront mises en relation dans une approche interdisciplinaire, historiquement informée et associant les chercheurs, les milieux éducatifs et la société civile.

Le rapprochement du monde de la création artistique avec celui de la recherche scientifique se poursuit par la mise en œuvre d'une politique de résidences artistiques couplées à une approche scientifique, comme ce fut le cas par exemple pour la résidence du photographe Arno Gisinger en lien avec les chercheurs de l'EOST.

Enfin, les actions suivantes doivent permettre de développer davantage une culture de la responsabilité sociale et sociétale de l'établissement et d'en faire un acteur majeur du développement du territoire et des transformations de notre société :

- Le déploiement d'une politique forte en faveur de l'inclusion de tous les types de populations et le respect de la diversité.
- L'accueil d'enseignants, de chercheurs et d'étudiants en exil, en accord avec les politiques de recherche et de formation, avec un effort particulier cette année vers les étudiants et chercheurs ukrainiens.
- La prise en compte des enjeux sociétaux dans l'ensemble des domaines de la politique d'établissement (transition écologique & développement durable notamment).

Enfin, à partir des projets déjà existants de sciences citoyennes et participatives, l'Université de Strasbourg développera plus largement la co-construction de sa stratégie de recherche et de lien avec les milieux économiques, sociaux et culturels avec tous les acteurs du territoire, notamment les collectivités locales. Elle deviendra une université jouant pleinement son rôle de moteur dans le développement territorial et sociétal.

En 2021 l'Université a adopté son plan d'actions « Sciences en société ». Ce plan d'actions entend fixer le cadre de la politique « Sciences en société » de l'établissement et tracer une trajectoire ambitieuse pour le mandat politique en cours (2021-2025), qui soit partagée avec l'ensemble de la communauté universitaire. Cette trajectoire tient compte à la fois de l'histoire de notre université, de son potentiel humain, scientifique et patrimonial et des opportunités récentes. Elle se donne quatre lignes directrices :

- La participation de toutes et de tous à la science (sciences participatives) ;
- La diversification des publics et des sujets dans une perspective interdisciplinaire ;

- La territorialisation dans une prise en compte des enjeux locaux et globaux ;
- L'actualisation des thématiques, des outils et du patrimoine dans une mise en tension avec les sujets sociétaux actuels.

6.2. Le réseau des alumni

Créé en 2012, **le réseau des alumni de l'Université de Strasbourg regroupe plus de 45 000 personnes** : diplômés, personnels, doctorants, étudiants et recruteurs. Il contribue largement à la vie universitaire, en particulier pour le conseil, l'accompagnement à la recherche d'emploi et le réseautage professionnel intergénérationnel. Son extension croissante montre d'ailleurs sa vitalité liée à la volonté de ses membres de rester en contact avec l'Unistra et d'échanger des savoirs renouvelés. Il est structuré actuellement en 4 axes : réseautage – carrière – savoirs et entraide et dispose à la mi-novembre 2022 de 41 clubs (6 nationaux et 35 internationaux) et 45 ambassadeurs. Cette année le Service relations alumni a réalisé l'animation du réseau et l'ensemble de son offre en mode virtuel autour de l'entraide professionnelle avec notamment : 3 webinars, 5 afterworks virtuels, 2 éditions du Break RH (mise en relation des responsables de diplômés et responsables de ressources humaines) et 2 semaines virtuelles du parrainage regroupant 10 rendez-vous en ligne et en direct. L'ensemble des séquences ont réuni **800 personnes**. 2 rencontres virtuelles avec les ambassadeurs internationaux du Réseau ont également été organisées afin d'échanger sur les bonnes pratiques. Le SRA a participé aux 2 événements majeurs de l'année des relations avec le monde socio-économique : le Forum Stage-emploi et Innovation Day. Il est intervenu dans le cadre du Forum national Campus France du 18 mai 2022 dans la table-ronde intitulée : « **L'accueil des étudiants internationaux, regards croisés d'établissements la bellisés - Focus Alumni et accompagnement à l'emploi** »

Le SRA a poursuivi la publication d'une série d'articles liés au **développement professionnel multisecteurs** et l'action de **prospection emploi/stages et de relations entreprises** a permis la publication de **2 975 offres de juin 2021 à juillet 2022** (dont 665 offres de stage). Après 10 années d'existence, le Service relations alumni a conduit cette année une démarche de bilan et de réflexion prospective à horizon 2030 pour définir les nouveaux axes de travail et les actions prioritaires.

7. Une université modernisée

7.1. Une politique de ressources humaines volontariste : parité, amélioration des conditions de vie au travail

- Une politique des ressources humaines responsable** au service de l'intérêt général et au bénéfice de chacune et de chacun fondée sur la concertation et le dialogue social est mise en œuvre.

Elle doit concourir au développement des missions de formation et de recherche et veiller à reconnaître l'engagement de l'ensemble des personnels dans la réalisation de ces deux finalités. Avec le souci constant de la maîtrise de l'évolution de la masse salariale, l'ambition de l'établissement est de poursuivre les efforts d'une politique des ressources humaines volontaire et solidaire, fondée sur l'écoute, la concertation et la collégialité et de développer une stratégie prospective de la politique des emplois en cohérence avec les axes stratégiques de l'université.

L'Université de Strasbourg atteindra ces objectifs en accompagnant l'ensemble des personnels (enseignants-chercheurs, enseignants, personnels techniques, administratifs, de bibliothèque, sociaux et de santé) dans leur carrière. Cette politique sera portée par le schéma directeur ressources humaines, élaboré en étroite concertation avec les partenaires sociaux et les élus des instances consultatives et délibératives de l'établissement.

Si l'université a le souci constant de la maîtrise de l'évolution de la masse salariale, elle sait saisir les opportunités offertes par les nombreuses évolutions réglementaires (en lien notamment avec la LPR et la Loi de transformation de la fonction publique) pour accompagner le développement de ses missions. Cette politique se construit avec les instances représentatives élues.

Trois axes sont prioritaires :

- Le recrutement des personnels et la gestion des carrières constituent l'enjeu déterminant de la stratégie de l'établissement en matière de ressources humaines. L'Université de Strasbourg doit savoir utiliser à bon escient et avec discernement, dans le dialogue, les opportunités offertes par l'environnement réglementaire. Elle doit en même temps se montrer créative dans la mise en œuvre de procédures innovantes au service de sa stratégie (comme elle a pu le faire précédemment avec la création de la Prime de reconnaissance de l'implication pédagogique - PRIP). L'université ambitionne ainsi de mettre en œuvre une politique RH globale, que ce soit dans la politique de recrutement de ses personnels quel que soit leur corps d'appartenance ou leur statut.
- L'université souhaite renforcer l'accompagnement de chacun et chacune tout au long de son parcours professionnel. Dans cette perspective, elle veut renforcer les actions visant à donner à tous ses personnels les moyens d'évoluer et de réaliser leurs projets professionnels ; à reconnaître leurs compétences et expertise ; à valoriser leur engagement professionnel. Au-delà des actions déjà en cours (par ex., résorption des situations de décalage grade-fonction, accompagnement lors de la prise de fonctions, offre diversifiée de formation continue), de nouvelles actions vont être engagées telles que, entre autres la création d'une école des talents à destination des BIATSS ; la mise en place d'une politique indemnitaire revalorisée et repensée avec notamment la mise en œuvre d'un référentiel BIATSS qui pourrait s'appuyer sur le levier réglementaire du complément indemnitaire annuel (CIA), de manière encadrée (définition d'une liste de missions ouvrant droit). La question de

la politique indemnitaire, sujet particulièrement sensible, nécessite de se donner le temps de la concertation et du dialogue social, qui sera mis en œuvre dans le cadre des groupes de travail du SDRH.

- L'université veut poursuivre et renforcer sa démarche *Qualité de Vie au Travail* en veillant à la qualité des relations humaines, en promouvant la co-construction, en valorisant la collégialité, en favorisant les mobilités actives bénéfiques pour la santé ou encore en veillant au respect du bon équilibre entre vie professionnelle et vie privée. L'université se veut également solidaire vis-à-vis de ses étudiants et poursuivra ses actions en faveur des chercheurs en exil.

b. La politique d'égalité de l'Unistra

Elle vise à assurer un traitement équitable des femmes et des hommes en permettant une évolution de carrières au-delà des stéréotypes de la société et en luttant contre toute forme de discriminations, de violences sexistes, sexuelles ou homophobes subies ou produites par des personnels ou des usagers en incluant le sexe et/ou le genre comme paramètre de recherche dans un nombre croissant de disciplines. Ces objectifs se traduisent par des actions comme la mise en place d'un dispositif d'accompagnement et de lutte contre les violences sexistes, sexuelles et homophobes ou des formations (initiales et continues) sur les enjeux de l'égalité professionnelle entre les femmes et les hommes.

Trois axes sont considérés comme prioritaires :

- Le premier axe met l'accent sur l'accompagnement et la promotion des carrières de l'ensemble des personnels. La volonté est d'accompagner et soutenir l'ensemble des personnels dans l'élaboration, voire la réorientation, de leur projet professionnel à moyen et long terme. L'université affiche une volonté politique de veiller à la progression de carrière de tout le personnel en lui offrant des perspectives d'évolution. Différentes actions sont envisagées : accompagnement des personnels lors de leur prise de fonctions (par exemple, séminaire de rentrée, décharge de service, mise en place d'un parrainage, etc.); développement d'une offre de formation continue tenant compte des demandes et besoins des personnels ; résorption des situations de décalage grade / fonction du personnel BIATSS ; mise en place d'une prime de reconnaissance de l'implication pédagogique ; poursuite de la mise en œuvre du RIFSEEP, mise en œuvre du volet indemnitaire de la LPR.

- Le deuxième axe veille à mettre en œuvre une gestion prévisionnelle des emplois, des effectifs et des compétences (GPEEC). Dans cette perspective, l'université entend développer une stratégie prospective et solidaire de la politique des emplois. La politique des emplois doit être définie en cohérence avec les priorités et objectifs de formation et recherche, avec le souci constant de la maîtrise de la masse salariale. L'université assume sa volonté politique de veiller à la progression de carrière de ses

maîtres de conférences de haut niveau qui contribuent à son rayonnement et renforce simultanément sa politique d'attractivité à destination de talents scientifiques de tout premier plan dont le recrutement en tant que professeurs permet d'impulser de nouvelles thématiques en émergence et prometteuses. Par ailleurs, une réflexion sur la gestion des moyens humains et financiers est dorénavant engagée avec les structures (i.e. composantes, unités de recherche et services) dans une perspective pluriannuelle. Allant dans ce sens, une nouvelle expérimentation de la généralisation des COM (Contrats d'objectifs et de moyens) est à l'étude. Par ailleurs, le déploiement du SIRH (SIHAM) facilitera l'établissement d'une cartographie des emplois et l'analyse prospective des départs.

- Le troisième axe est consacré à la question du bien vivre au travail. Il s'agit plus particulièrement de mettre en œuvre une politique des ressources humaines garantissant des conditions de travail favorables à l'ensemble des personnels, par l'établissement d'un plan relatif à la qualité de vie au travail. Par exemple, la généralisation de l'expérimentation sur le télétravail est un objectif réalisé du présent contrat. Les efforts déjà engagés dans la prise de conscience des risques psycho-sociaux seront intensifiés en collaboration notamment avec le service de santé au travail et le groupe Qualité de Vie au Travail émanant du Comité d'hygiène, de sécurité et des conditions de travail (CHSCT). Le conventionnement (décembre 2017, renouvellement à venir) avec le Fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique (FIPHFP) permet d'envisager un certain nombre d'actions en faveur du recrutement et du maintien dans l'emploi des personnels en situation de handicap.

Les différents axes RH seront discutés et partagés dans un schéma directeur pluriannuel en ressources humaines.

Jalon 8 : Point d'étape sur les actions mises en œuvre en matière d'égalité femmes/hommes et de lutte contre les discriminations

Un dispositif de lutte contre les violences sexistes, sexuelles et homophobes, validé par le Conseil d'administration (CA), a été mis en place en 2018. Il comprend cinq axes dont une cellule d'écoute et d'accompagnement des victimes et témoins interne à l'université et une antenne d'accueil des victimes externes à l'établissement, via une convention avec l'association SOS France Victimes 67 – agréée par le Ministère de la justice. L'université a consolidé sa mission Egalité, Parité, Diversité en recrutant une chargée de projets en 2019 et a depuis le printemps 2021 une Vice-présidence Egalité, Parité, Diversité de plein exercice. La mission EPD-VSSH a été confortée en 2022 avec affectation de 3 postes : une responsable de service / chargée politique égalité; un juriste, un psychologue. La formation des personnels s'est enrichie en 2018 d'une formation de niveau 2, « atelier d'auto-défense intellectuelle face au sexisme ». La formation des étudiants et étudiantes sur le sujet se poursuit et depuis la rentrée 2019, un enseignement transversal « Lutte contre les discriminations » est proposé de façon optionnelle à tous les étudiants et étudiantes de Licence, non-spécialistes de ces enjeux (c.à.d. hors Socio et Psycho). Des actions communes aux établissements du contrat de site Alsace sur la prévention des violences sexistes, sexuelles et

homophobes (VSSH) et l'évolution de carrières des femmes ont aussi été mises en place dans le cadre du Schéma Directeur de la Vie Etudiante (SDVE-A) et du Schéma directeur DD&RS. Dans ce cadre, est notamment proposée une formation de mentorat à mi-parcours aux femmes BIATSS et Enseignantes-chercheuses. Le plan d'action pour l'égalité (PAE) professionnelle entre les femmes et les hommes (PAE) a été approuvé par le CA en 2021; il définit pour les trois prochaines années le contour de nos actions et le plan de formation. Le PAE comprend aussi un axe destiné aux étudiantes et étudiants. En 2022, le réseau des correspondants Egalité est officialisé. Un mentorat pour les doctorants et doctorantes est mis en place en partenariat avec l'association Femmes et Sciences. Une formation à l'écoute de la première parole de victimes de VSSH est proposée aux personnels et aux associations étudiantes chartées Unistra. Une démarche spécifique est entreprise pour la prise en charge des situations de VSSH dans le cadre des études de santé, en lien avec les hôpitaux universitaires de Strasbourg.

Jalon 9 : Point d'étape sur les actions mises en œuvre dans le cadre des orientations stratégiques ministérielles en matière de prévention des risques professionnels

Les points saillants sont :

- **Poursuite du développement de la prévention des risques professionnels** par l'élaboration et la mise en œuvre des *programmes de prévention triennaux de l'Unistra* (49 objectifs dans le programme 2019-2021, 52 objectifs dans le programme 2022-2024) incluant les recommandations de l'inspection santé et sécurité au travail de 2016, par le dispositif de *prévention primaire des risques psychosociaux (RPS)* réalisé entre 2018 et 2022 pour les composantes de formation et les services centraux de l'Unistra, par la poursuite de l'*analyse des accidents* - y compris les enquêtes du Comité d'hygiène, de sécurité et des conditions de travail (CHSCT) pour les accidents graves ou récurrents, en diminution (9 à ce jour contre 13 au cours du contrat précédent), par l'élaboration d'une procédure pour l'*analyse des maladies professionnelles* en 2021, par le *suivi des signalements portés aux registres santé et sécurité au travail* (entre 75 et 150 par an).
- **Amélioration de la mise à jour des documents uniques d'évaluation des risques professionnels** des structures de l'université (71% en 2021-2022 contre 63% en 2020-2021 et 20% en 2019-2020 essentiellement en raison de la crise sanitaire).
- **Renforcement de la prise en compte des risques professionnels particuliers** avec une vigilance particulière pour le *risque chimique et les nanomatériaux* (mise à jour de la procédure de prévention en 2021), le *risque sanitaire et les risques liés aux modifications des conditions de travail pendant la crise* comme le travail à distance (depuis 2020); nombreuses communications durant la crise sanitaire (dont la « *Note technique relative à l'organisation pratique de la rentrée universitaire* » [pour les rentrées 2020 et 2021] synthétisant l'ensemble des mesures sanitaires mises en œuvre au sein de l'établissement puis les « *Consignes de prévention des risques de contamination à la covid-19 hors situation endémique* » depuis mars 2022).

- **Maintien du rôle actif du CHSCT de l'Unistra** (18 réunions en 2021 du fait de la crise sanitaire et 7 en 2022 à comparer aux 4 à 5 réunions par an hors crise) **et le développement des CLHSCT** (Commissions locales d'hygiène, de sécurité et des conditions de travail) dans les composantes et les unités de recherche (création de 2 nouvelles instances en 2021 couvrant 8 unités mixtes de recherche associées à l'Inserm, deux unités mixtes de recherche associées au CNRS, une unité mixte de recherche associée à l'Engees, une unité de recherche et une composante de formation).

- **Renforcement des formations** à la santé et à la sécurité au travail des responsables de structure (nouveaux directeurs d'unité de recherche en 2019, encadrants en 2022), la poursuite des formations initiale et continue des acteurs de la prévention (assistants de prévention [réseau de 190 personnes], personnes compétentes en radioprotection, référents sécurité laser, membres du CHSCT renouvelé en 2019 et des commissions locales en 2021, etc.) et la poursuite de formation de l'ensemble des agents (environ 40 actions de formation continue par an, sauf en 2020 avec seulement 24 actions en raison de la crise sanitaire).

- le **maintien de l'équipe pluridisciplinaire au service de santé au travail** (2 médecins du travail, 1 psychologue du travail, 2 infirmiers, 2 secrétaires) dirigée par un médecin du travail avec adaptation des missions suite à l'évolution réglementaire de 2020.

- **Elaboration du plan d'action égalité professionnelle** entre les femmes et les hommes en 2021, incluant la prévention et la lutte contre les situations de violence, de discrimination, de harcèlement et d'agissements sexistes (voir Jalon 8).

L'inspection en santé et sécurité au travail de l'université de mars 2022 a conduit à 2 mesures immédiates : vérification des dispositifs de ventilation mécanique contrôlée et réalisation de 2 exercices d'évacuation par an. Le rapport (daté de novembre 2022) présente les conclusions suivantes :

L'Unistra a mis en oeuvre un ensemble de mesures efficaces concernant la prévention des risques professionnels (pilotage des formations, fonctionnement du CHSCT, médecine de prévention, programme de prévention, nouvelles constructions, politique de prévention des VSS...). Elle dispose aujourd'hui de tableaux de bord de qualité. La mobilisation des différents services permet un travail pluridisciplinaire de grande valeur. Nombre d'acteurs rencontrés sur le terrain étaient investis sur cette thématique. L'évaluation et l'analyse des situations en interne est pertinente. Le travail en concertation avec les partenaires contribue à développer une culture de prévention partagée. Une part importante des recommandations du précédent rapport a été levée ou a minima commencé à être mis es en oeuvre.

La mission souligne (i) l'investissement des équipes pour la préparation de cette inspection en particulier le SPSE ; et (ii) une gestion de crise opérationnelle de l'établissement dans le cadre de la situation sanitaire liée à la Covid-19 avec la création de nombreux dispositifs et documents dans le cadre du dialogue social.

En complément des propositions de mesures immédiates, la mission préconise d'apporter une vigilance sur certains points qui lui semblent prioritaires :

- Actualiser le règlement intérieur et formaliser une instruction santé et sécurité au travail ;
- Poursuivre la mise en place des outils permettant un pilotage optimisé des questions immobilières et patrimoniales ;
- Poursuivre la démarche de mise en place et actualisation du document unique ;
- Développer les formations au poste de travail et assurer leur traçabilité (intégration dans l'outil SIHAM ?) ;
- Mettre en place une procédure concernant les risques liés aux missions à l'étranger et sur le terrain ;
- Mettre en place une cellule de prise en charge des situations tertiaires et finaliser la démarche de prévention primaire en matière de RPS ;
- Compléter le parcours de l'encadrant en y intégrant les notions de responsabilité, l'utilisation des registres, le suivi des levées d'observation des vérifications techniques réglementaires, l'obligation de rédaction du DUERP, les plans de prévention...).

7.2. La politique numérique

La fiabilisation des données et la production d'indicateurs est un élément essentiel pour accompagner l'établissement dans ses missions fondamentales. La stratégie numérique 2018-2022 de l'établissement a été élaborée dans cette optique.

L'organisation et la gouvernance des missions informatiques et numériques ont été complètement repensées en 2017. La structuration en 2 services séparés (direction informatique et direction des usages du numérique) qui datait de la fusion en 2009, ne permettait plus un dialogue efficace avec les acteurs de l'établissement. Concomitamment, la refonte des services devait s'inscrire dans une nouvelle dynamique via le 2ème schéma directeur numérique (2018-2022) dont l'ambition était de replacer tous les projets numériques dans la perspective des missions de l'établissement : formation, recherche & valorisation. La Direction du numérique (DNum), qui regroupe près de 140 personnes, a donc été créée au 01/01/2018 et a conduit depuis des chantiers d'envergure pour déployer des solutions structurantes. La gouvernance et l'organisation du numérique ont été profondément restructurées. Un Comité d'orientation stratégique du numérique et un Comité de suivi des projets numérique ont été créés. Le second schéma directeur numérique SDN a été mis en place en 2018, et l'établissement est dans la phase opérationnelle de déploiement de son troisième Schéma directeur numérique qui couvrira la période 2023-2027.

Les données de la recherche sont précieuses : elles ont nécessité d'importants investissements tant financiers qu'humains. Elles sont le fruit de choix stratégiques audacieux, de compétences multiples mises en œuvre dans des programmes de recherche ambitieux. Le Datacenter de l'université de Strasbourg est là pour les sécuriser dans un bâtiment à l'état de l'art. Ce nouveau datacenter a été inauguré en 2019. Cette infrastructure à très grande efficacité énergétique (PUE de 1,25) a été, dès sa conception pensée, pour minimiser ses impacts environnementaux. Le refroidissement des installations est assuré par géothermie, et la chaleur échangée est récupérée pour le chauffage urbain. Le Datacenter a été labellisé par l'Union Européenne (EU Code of Conduct) pour son efficacité énergétique et son approche écoresponsable ; il a été labellisé comme Datacenter régional de l'ESR pour le Grand Est par la DGRI en partenariat avec le datacenter de l'Université de Lorraine à Nancy

Les modernisations du système d'information (SI) de l'université se poursuivent (notamment autour de la dématérialisation des processus métiers). La mise en cohérence du système d'information repose en particulier sur la mise en place d'un référentiel de données, d'un annuaire unifié et d'un langage visuel commun.

La sécurisation des ressources numériques de l'université nécessite une meilleure gestion des droits d'accès, en particulier pour les partenaires extérieurs. L'établissement a mis en œuvre la refonte de l'Espace numérique de travail (ENT) au profit d'un « Espace numérique et social de travail » (ENST – renommé en interne « Ernest », lequel constitue progressivement un vrai « réseau social universitaire » intégrant de nombreux espaces collaboratifs) effectif en 2020, le déploiement d'un portail documentaire du Site Alsace permettant d'interroger les ressources des quatre établissements partenaires et le déploiement d'une nouvelle plateforme bureautique collaborative.

L'Unistra souhaite faire du numérique un véritable enjeu pour la formation. L'objectif premier est de permettre aux étudiants l'acquisition des compétences attendues par le monde professionnel dans un contexte de numérisation de l'économie, en particulier par le développement des nouvelles certifications universitaires des compétences numériques (PIX) intégrées dans tous les cursus de licence dès 2018.

L'établissement œuvre également au développement de lieux d'apprentissage ouverts sur le monde de l'entreprise. L'objectif est de faciliter l'appropriation des nouvelles pratiques de travail que le numérique induit (fonctionnement en mode projet, pratiques collaboratives, gestion des flux d'information, etc.). Dans la droite ligne de ces initiatives, l'établissement va œuvrer au développement d'un portail "orientation" à destination des lycéens et étudiants (consultation de l'offre de formation, outils d'autodiagnostic, fiches pratiques, etc.) ainsi qu'à la consolidation de son portail "entreprises" (constitution d'une banque de stages et d'emplois, description des diplômes par compétences, etc.).

Les évolutions des pratiques pédagogiques concernent principalement la réflexion sur les lieux d'apprentissage, les extensions du réel au virtuel, l'amélioration de l'accès aux ressources pédagogiques (référencement, accès mutualisé, moteurs de recherche, AMI AIR) ou encore l'élargissement des modalités d'accès à la formation (EAD et

hybridation). Sur ce dernier point, on notera que les derniers livrables des projets DéPhy (développement de pédagogies hybrides et durables) et IdEx EAD (renforcement des moyens organisationnels et techniques affectés à l'enseignement à distance) ont été finalisés en septembre 2022.

Le stockage et l'exploitation des données numériques dont la production suit une croissance quasi exponentielle sont les principaux défis à relever dans le domaine de la recherche. Le « big data » est aujourd'hui un enjeu à la fois scientifique, sociétal et économique. L'université entend être leader de cette révolution, et en particulier développer les infrastructures lui permettant d'interroger l'ensemble des données à disposition par une approche fondamentalement pluridisciplinaire.

L'université se dotera d'un tableau de bord des activités de recherche menées dans ses laboratoires afin d'asseoir le pilotage de sa stratégie sur des indicateurs fiables. Ce tableau de bord s'appuiera sur la constitution d'une archive institutionnelle ayant pour objectif de contenir, valoriser et conserver l'ensemble de la production scientifique de l'université.

Depuis 2019, l'université est dans une démarche de centralisation et de sécurisation de ses infrastructures dans le data-center labellisé qui abrite également les installations de calcul intensif (le mésocentre) qui constituent un outil majeur d'augmentation de la compétitivité tant scientifique qu'industrielle. A noter que le data-center est ouvert aux partenaires institutionnels de l'établissement (CNRS, Inserm, Rectorat, Crous, etc.) mais également aux établissements de formation et écoles du site Alsace, aux collectivités locales (Région Grand Est, Eurométropole de Strasbourg, etc.) et à des établissements au national (AMUE, PEGASE, ESUP).

Jalon 7 : Point sur le numérique : fiabilisation des données et production d'indicateurs de pilotage

L'Université de Strasbourg a engagé deux chantiers principaux en matière de fiabilisation des données et d'indicateurs de pilotage :

1- l'implantation d'un outil de gestion des données de référence permettant d'assurer la fiabilité et l'unicité des données concernant les structures et les individus (personnes ressources et apprenants). Le volet structures est en production depuis juillet 2021 et le volet individus a été mis en production en décembre 2021. Les données sur les structures et les individus sont introduites dans le SI à un seul endroit et sont diffusées vers les autres briques du SI qui en ont besoin.

2- le développement d'un système d'information décisionnel (SID) permettant d'établir et de partager une batterie d'indicateurs de pilotage. Ce SID a été construit progressivement et s'articule autour d'un entrepôt de données alimenté par l'ETL Talend et d'un outil de visualisation. Actuellement, le SID propose essentiellement des données dans le domaine de la scolarité (notamment les taux de réussite des étudiants, qui peuvent être explorés selon différentes dimensions par les utilisateurs du SID).

L'outil de visualisation ayant montré ses limites, son remplacement par la solution DigDash est en cours et devrait être achevé d'ici l'été 2023. L'objectif est désormais

d'enrichir les indicateurs proposés dans le SID, en commençant par des indicateurs RH et financiers. Pour cela, l'Unistra a rejoint en septembre 2022 le consortium de 7 établissements de l'ESR qui mutualisent le développement d'un SI Décisionnel Communautaire [Sirocco] : cela permettra d'enrichir l'entrepôt de données et permettre un meilleur pilotage par la donnée au sein des structures de l'université.

En parallèle de ces deux chantiers, d'autres actions et projets ont été enclenchés, comme par exemple la construction partagée avec les délégations régionales du CNRS et de l'Inserm d'un ensemble d'indicateurs sur les moyens des unités de recherche et leur activité (conventions, transfert) [projet OMSAC / Oscar], ou encore l'implantation d'un nouveau logiciel de gestion des services d'enseignement [OSE] permettant de fiabiliser les données sur les enseignements assurés et les prévisions de charges d'enseignement découlant de l'offre de formation. La solution OSE est entrée en production à la rentrée 2022.

Les indicateurs associés à cet axe sont les suivants :

Indicateur commun 10 – Endorecrutement des enseignants – chercheurs : bilan et prévision

Indicateur commun 11 – Développement des ressources propres hors subventions pour charges de service public

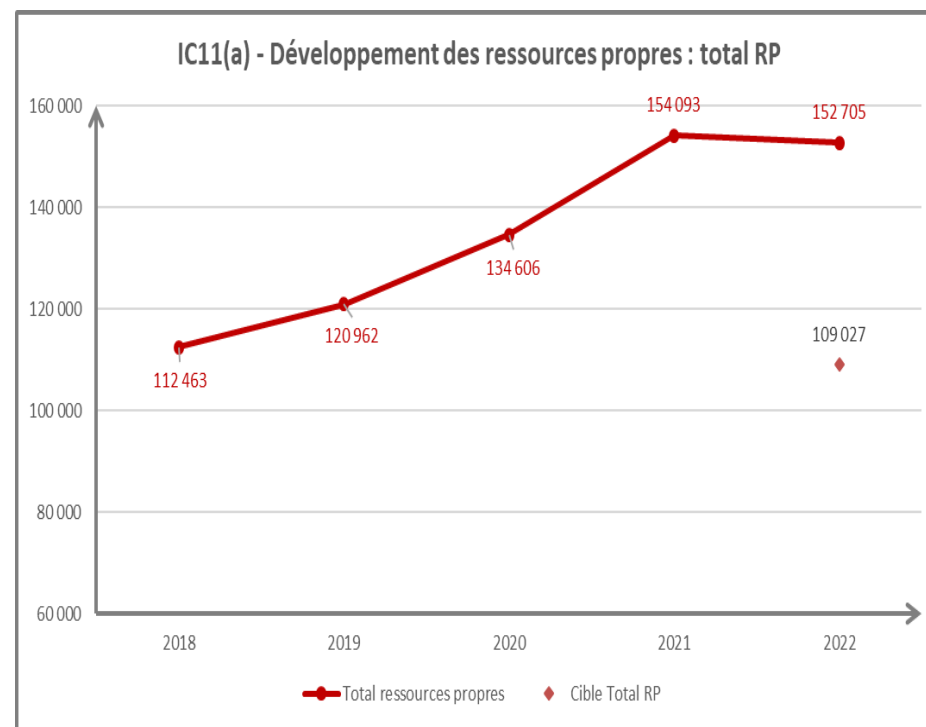
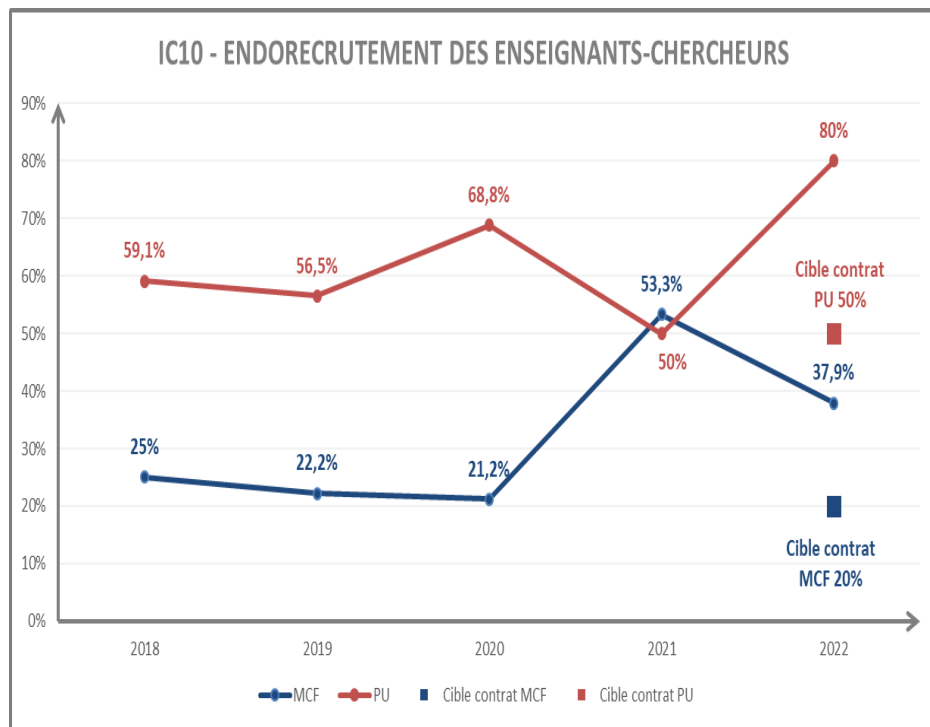
Indicateur commun 12 – Pilotage financier

Indicateur commun 13 – Pilotage du système d'information et des services numériques aux usagers

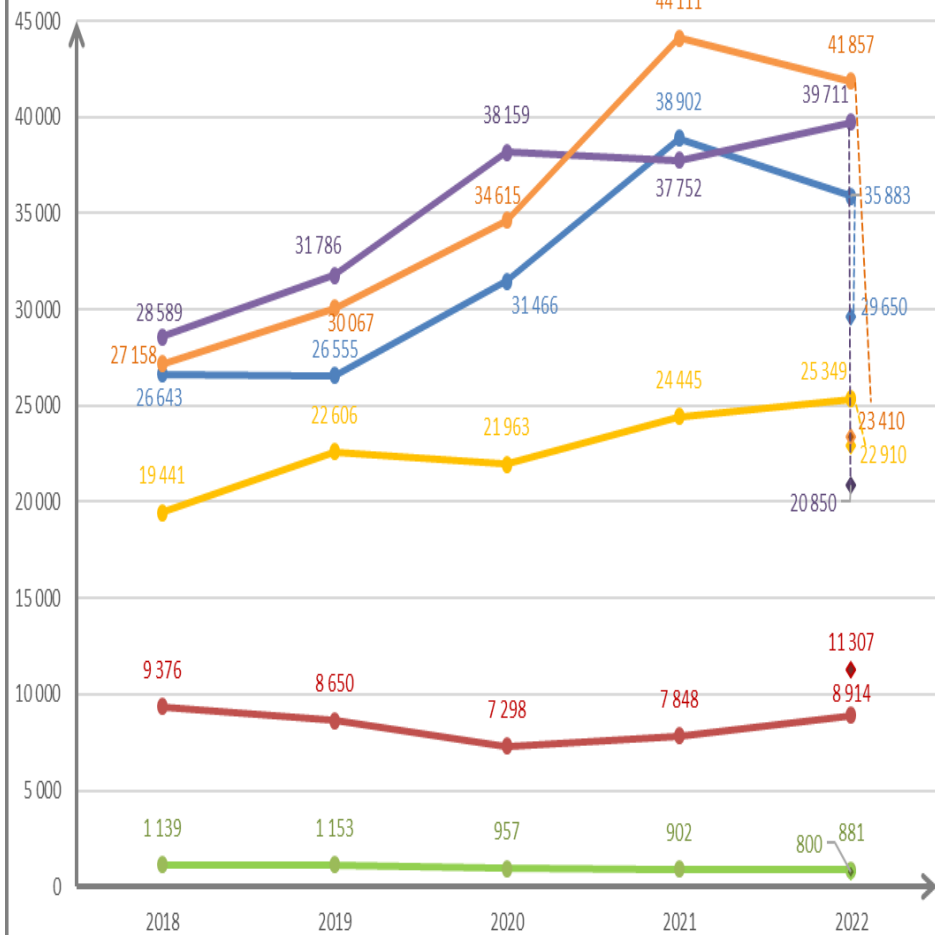
Indicateur commun 14 – Taux d'occupation des locaux Indicateur commun

Indicateur commun 15 – Evolution des surfaces immobilières

Les graphiques suivants présentent l'évolution de ces indicateurs :

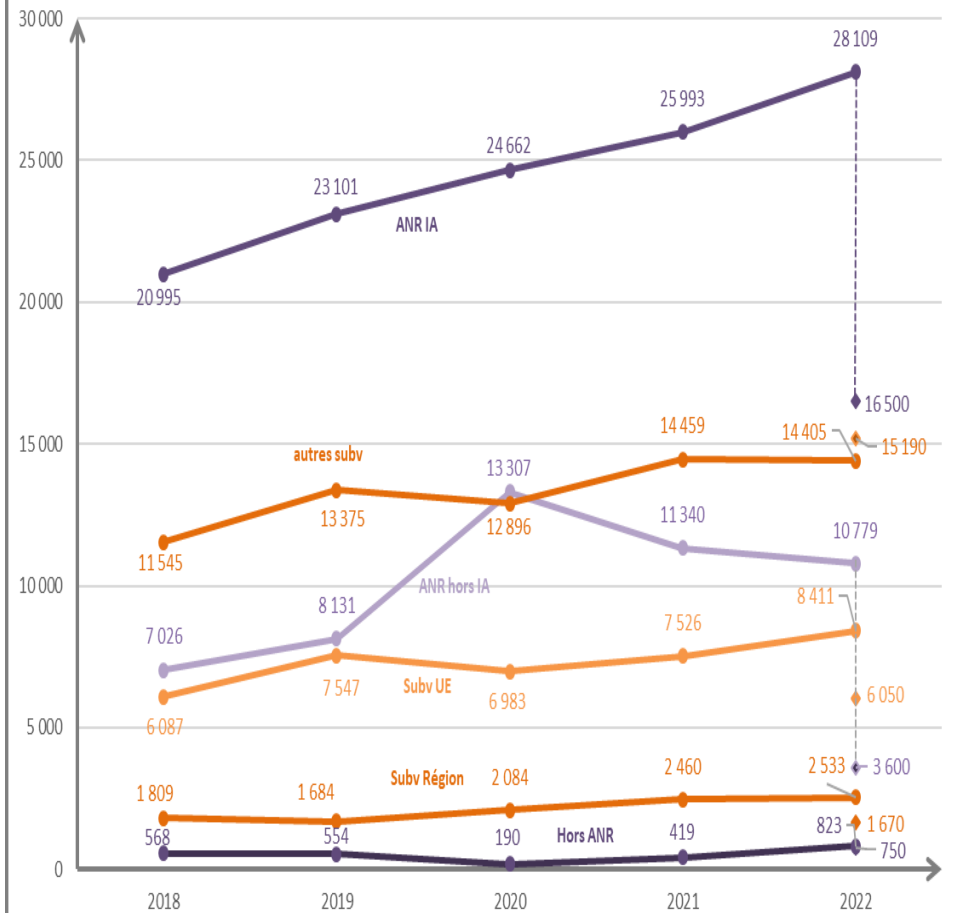


IC11(b-1) - Développement des ressources propres



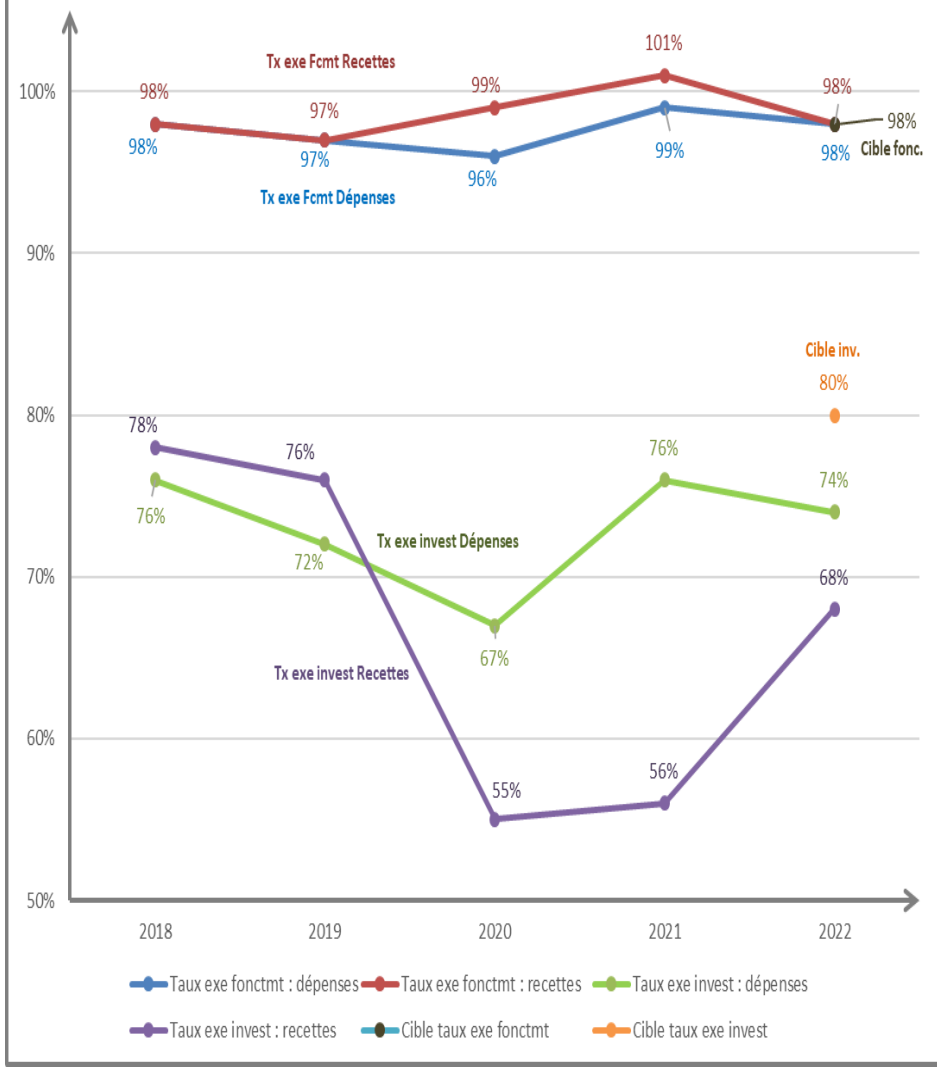
- Droits de scolarité ● Formation continue ● Taxe d'apprentissage ● Contrats et presta. Rch
- Subventions ● Autres ress. propres ● Cible Droits scol. ● Cible FC
- Cible TA ● Cible conrat Rch ● Cible Subventions ● Cible autres RP

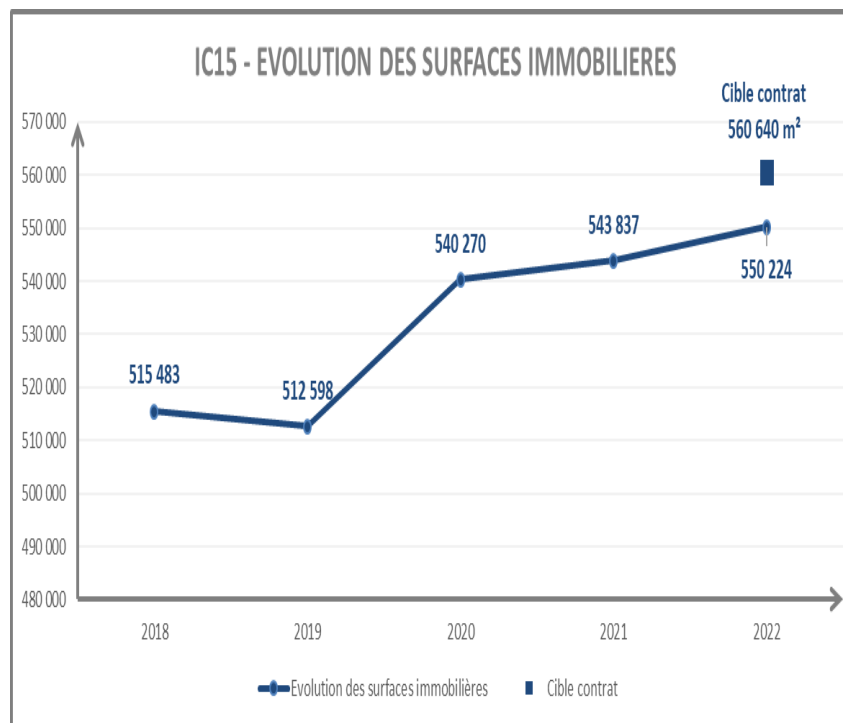
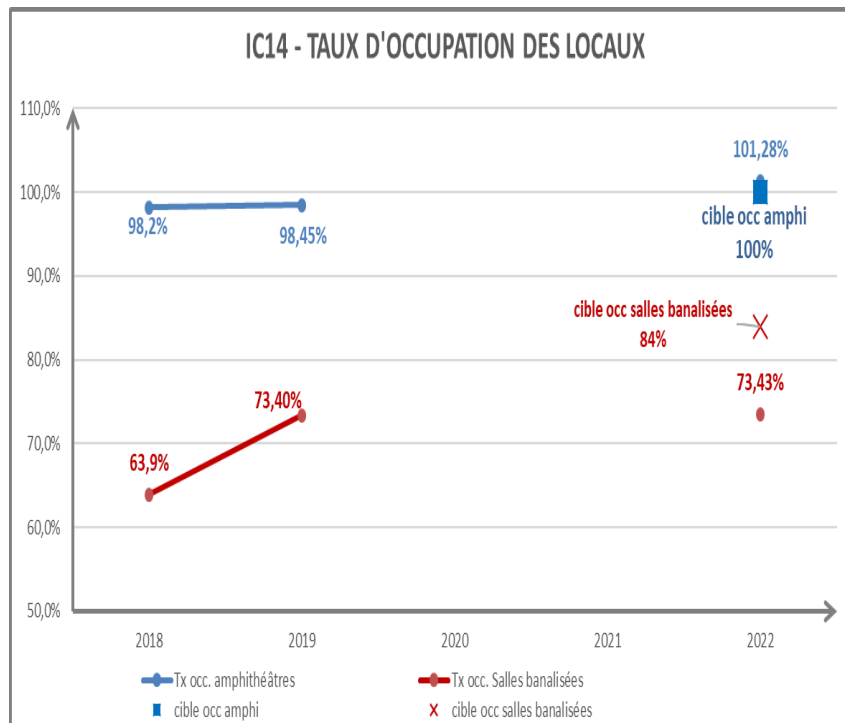
IC11(b-2) - Développement des ressources propres : détail contrats de recherche et subventions



- ANR IA ● ANR hors IA ● Hors ANR ● Régions
- Union européenne ● autres subv ● Cible ANR IA ● Cible ANR hors IA
- Cible Hors ANR ● Cible subv. Régions ● Cible subv. UE ● Cible subv. Autres

IC12 - Pilotage financier : taux d'exécution





Remarques graphiques

L'indicateur IC 13 « Pilotage du système d'information et des services numériques aux usagers » et la 2ème partie de l'indicateur IC 12 « Pilotage financier » exprimés en cotes ne sont pas représentés graphiquement.

RECAPITULATIF DES JALONS DE LA TRAJECTOIRE DE L'UNIVERSITE DE STRASBOURG

Année d'observation	2018	2019	2020	2021	2022	État de réalisation 2022
Recherche/Valorisation						
1. Renforcer les interactions avec les HUS						En cours de réalisation
2. Généraliser le dispositif du mandataire unique						Réalisé
Formation et réussite étudiante						
3. Point sur la définition et la mise en œuvre des actions et dispositifs prévus dans le cadre de la réforme de l'orientation et de la réussite des étudiants (loi ORE)						Réalisé
4. Point sur la généralisation de conseils de perfectionnement, la mise en œuvre de la démarche d'évaluation des enseignements et les suppléments au diplôme						En cours de réalisation
5. Premier bilan des activités du Studium						Réalisé
Gouvernance/Pilotage						
6. Point d'étape sur le rôle des collègiums particulièrement sur le lien formation/recherche						En cours de réalisation
7. Point sur le numérique : fiabilisation des données et production d'indicateurs de pilotage						En cours de réalisation
8. Point d'étape sur les actions mises en œuvre en matière d'égalité femmes/hommes et de lutte contre les discriminations						Réalisé
9. Point d'étape sur les actions mises en œuvre dans le cadre des orientations stratégiques ministérielles en matière de prévention des risques professionnels						Réalisé

Partie II : Les indicateurs - Valeurs cibles et réalisations

Voir graphiques P20-22 et P35-38

II.1. Formation

IC 1 Taux de réussite en licence en 3 ans

Contrat quinquennal			PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé/RAPé 2022		PAPé 2023
Données initiales	Données initiales	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022	Réa. 2022	Cible 2023
Diplômés 2016 (cohorte 13/14) (Ministère)	Diplômés 2016 (cohorte 13/14) (Unistra)	Diplômés 2021 (cohorte 18/19)	Diplômés 2017 (cohorte 14/15)	Diplômés 2017 (cohorte 14/15)	Diplômés 2018 (cohorte 15/16)	Diplômés 2018 (cohorte 15/16)	Diplômés 2019 (cohorte 16/17)	Diplômés 2019 (cohorte 16/17)	Diplômés 2020 (cohorte 17/18)	Diplômés 2020 (cohorte 17/18)	Diplômés 2021 (cohorte 18/19)	Diplômés 2021 (cohorte 18/19)	Diplômés 2022 (cohorte 19/20)
39,3%	38,8%	45%	40%	39,6%	41%	38,6%	42%	41,5%	43,5%	42,4%	44%	46,8%	45%



Commentaires techniques

Pour tous les indicateurs « Formation » : les données initiales dans le contrat quinquennal sont calculées par le Ministère, après retraitement des données SISE. Nous n'obtenons donc pas toujours les mêmes résultats à partir de nos bases de données. Ainsi afin que l'analyse de l'évolution soit pertinente, les données initiales ont été également calculées à partir de nos bases de données.

Taux de réussite en licence en 3 ans : étudiants nouveaux entrants qui, s'étant inscrits en L1 dans l'établissement, se sont réinscrits dans l'établissement les deux années suivantes ou bien qui sont sortis du système universitaire en troisième année.

Base (dénominateur) : étudiants du champ qui se sont inscrits 3 années de suite dans l'établissement (successivement en $n / n+1$, $n+1 / n+2$, $n+2 / n+3$) ou qui se sont inscrits dans l'établissement deux années (en $n / n+1$ et $n+1 / n+2$) et en sont sortis l'année $n+2 / n+3$.

Réussite en 3 ans (numérateur) : étudiants de la base ayant réussi la Licence (licence LMD + licence pro) à la fin de troisième année (en $n+3$).



Analyse des résultats

Depuis la rentrée 2018, la mise en place de différents dispositifs d'accompagnement spécifiques en L1 pour les publics à profil d'études fragile contribue à améliorer le taux de réussite de la licence en 3 ou 4 ans et de réduire le décrochage précoce dans les formations.

Cette amélioration du taux de réussite est généralisée à l'ensemble des licences à quelques rares exceptions. Les résultats étant variables d'une formation à une autre, les analyses et les actions sont réalisées à l'échelle de la formation. En plus de ces actions au plus proche du terrain, des dispositifs de soutien pour les étudiants et d'accompagnement des enseignants sont développés au niveau central de l'université, notamment à l'Institut de développement et d'innovation pédagogiques (IDIP). A titre d'exemple, on peut citer « booste rentrée » suivi par plus de 200 étudiants, les conseillers à la réussite et les modules d'autoformation de Moodle AIR.

On note une augmentation régulière et progressive de près de 8 points depuis les diplômés 2018. Si la pandémie explique certainement une part significative de l'augmentation des taux de réussite constatés ces deux dernières années, l'ensemble des dispositifs d'accompagnement et l'engagement des équipes pédagogiques permet à l'université d'accompagner de plus nombreux étudiants vers leur réussite. L'objectif maintenant est de stabiliser les résultats obtenus.

IC 2 Taux de réussite en licence en 4 ans

	Contrat quinquennal			PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé/RAPé 2022		PAPé 2023
	Données initiales	Données initiales	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022	Réa. 2022	Cible 2023
	Diplômés 2015 et 2016 (cohorte 12/13) (Ministère)	Diplômés 2015 et 2016 (cohorte 12/13) (Unistra)	Diplômés 2020 et 2021 (cohorte 17/18)	Diplômés 2016 et 2017 (cohorte 13/14)	Diplômés 2016 et 2017 (cohorte 13/14)	Diplômés 2017 et 2018 (cohorte 14/15)	Diplômés 2017 et 2018 (cohorte 14/15)	Diplômés 2018 et 2019 (cohorte 15/16)	Diplômés 2018 et 2019 (cohorte 15/16)	Diplômés 2019 et 2020 (cohorte 16/17)	Diplômés 2019 et 2020 (cohorte 16/17)	Diplômés 2020 et 2021 (cohorte 17/18)	Diplômés 2020 et 2021 (cohorte 17/18)	Diplômés 2021 et 2022 (cohorte 18/19)
Réussite en 3 ans	37,1%	36,4%			38,8%		39,6%		38,6%		41,5%		42,4%	
Réussite en 4 ans	18,6%	17,5%	22%	18%	14,9%	18%	15,4%	19%	14,8%	20%	15,1%	20%	17%	20%
Cumul 3 et 4 ans	55,7%	54,0%			53,7%		55%		53,4%		56,5%		59,4%	



Commentaires techniques

Taux de réussite en licence en 4 ans : étudiants nouveaux entrants qui, s'étant inscrits en L1 dans l'établissement, se sont réinscrits dans l'établissement les deux années suivantes ou bien qui sont sortis du système universitaire en troisième année.

Base (dénominateur) : étudiants du champ qui se sont inscrits 3 années de suite dans l'établissement (successivement en $n / n+1$, $n+1 / n+2$, $n+2 / n+3$) ou qui se sont inscrits dans l'établissement deux années (en $n / n+1$ et $n+1 / n+2$) et en sont sortis l'année $n+2 / n+3$.

Réussite en 3 ans (numérateur) : étudiants de la base ayant réussi la Licence (licence LMD + licence pro) à la fin de la troisième année (en $n+3$).

Réussite en 4 ans (numérateur) : étudiants de la base ayant réussi la Licence (licence LMD + licence pro) à la fin de la quatrième année (en $n+4$) (et n'en ayant pas obtenue à la session $n+3$).



Analyse des résultats

Les taux sont très variables d'une formation à une autre. Ils peuvent cacher différentes réalités. En effet, un faible taux de réussite en 4 ans n'a pas la même signification dans le cas d'une formation à fort taux de réussite en 3 ans ou d'une formation à faible taux de réussite en 3 ans. L'analyse du taux de réussite cumulé en 3 et 4 ans nous paraît aujourd'hui plus pertinent dans une stratégie de personnalisation des parcours. Sur le taux de réussite cumulé, on constate sur la période écoulée une tendance favorable (près de 4 points) principalement due à la progression de la réussite en 3 ans. Si les analyses ainsi que les actions à déployer sont à privilégier à l'échelle de la formation, des dispositifs de soutien pour les étudiants et d'accompagnement des enseignants sont néanmoins développés au niveau central de l'université, notamment à l'Institut de Développement et d'Innovation Pédagogiques (IDIP). Les dispositifs comme les années propédeutiques ou le dispositif Oui-si, le DU Tremplin ainsi que l'établissement de contrats pédagogiques (qui reste à renforcer) permettent d'améliorer la réussite des étudiants.

IC 3 Taux d'obtention du DUT

	Contrat quinquennal			PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé/RAPé 2022		PAPé 2023
	Données initiales	Données initiales	Cible 2022	Cible 2018	Réal. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022	Réa. 2022	Cible 2023
	Diplômés 2015 et 2016 (cohorte 13/14) (Ministère)	Diplômés 2015 et 2016 (cohorte 13/14) (Unistra)	Diplômés 2020 et 2021 (cohorte 18/19)	Diplômés 2016 et 2017 (cohorte 14/15)	Diplômés 2016 et 2017 (cohorte 14/15)	Diplômés 2017 et 2018 (cohorte 15/16)	Diplômés 2017 et 2018 (cohorte 15/16)	Diplômés 2018 et 2019 (cohorte 16/17)	Diplômés 2018 et 2019 (cohorte 16/17)	Diplômés 2019 et 2020 (cohorte 17/18)	Diplômés 2019 et 2020 (cohorte 17/18)	Diplômés 2020 et 2021 (cohorte 18/19)	Diplômés 2020 et 2021 (cohorte 18/19)	Diplômés 2021 et 2022 (cohorte 19/20)
Réussite en 2 ans	74,5%	74,5%	75%	75%	74,4%	75%	72,6%	75%	73,3%	75%	73,3%	75%	73,8%	
Réussite en 3 ans	9,9%	9,3%	10%	9,5%	7,4%	10%	7,1%	10%	8,2%	10%	7,8%	10%	6,9%	



Commentaires techniques

Taux d'obtention du DUT :

Base (dénominateur) : étudiants inscrits pour la première fois en DUT dans l'établissement l'année n / n+1 (inscriptions principales).

Réussite en 2 ans (numérateur) : étudiants de la base ayant obtenu un diplôme de DUT à la session n+2.

Réussite en 3 ans (numérateur) : étudiants de la base ayant obtenu un diplôme de DUT à la session n+3 (et n'en ayant pas obtenu à la session n+2).

Compte tenu de la réforme des IUT déployée en 2021, les derniers diplômes de DUT ont été délivrés en 2022. L'indicateur DUT devra être revu et remplacé pour mesurer le taux d'obtention de BUT.



Analyse des résultats

Les taux de réussite sont variables d'une spécialité de DUT à l'autre mais sont restés satisfaisants ; globalement, les taux de réussite en 2 et 3 ans se rapprochent des valeurs cibles. L'accueil d'un plus grand nombre de bacheliers technologiques (20 à 50%) a nécessité un accompagnement renforcé des publics les plus fragiles pour

maintenir les taux de réussite et prévenir le décrochage. Cette exigence supplémentaire, qui n'existait pas lors de la fixation des cibles, est à prendre en compte dans l'analyse de l'atteinte des objectifs.

IC 4 Taux de réussite en master en 2 ans

Contrat quinquennal			PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé/RAPé 2022		PAPé 2023
Données initiales	Données initiales	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022	Réa. 2022	Cible 2023
Diplômés 2016 (cohorte 14/15) (Ministère)	Diplômés 2016 (cohorte 14/15) (Unistra)	Diplômés 2021 (cohorte 19/20)	Diplômés 2017 (cohorte 15/16)	Diplômés 2017 (cohorte 15/16)	Diplômés 2018 (cohorte 16/17)	Diplômés 2018 (cohorte 16/17)	Diplômés 2019 (cohorte 17/18)	Diplômés 2019 (cohorte 17/18)	Diplômés 2020 (cohorte 18/19)	Diplômés 2020 (cohorte 18/19)	Diplômés 2021 (cohorte 19/20)	Diplômés 2021 (cohorte 19/20)	Diplômés 2022 (cohorte 20/21)
57,3%	52,0%*	58%	52%*	52,3%	54%*	56,9%	55%	60%	58%	60,7%	62%	60,7%	62%

* Une erreur s'est glissée dans le calcul de l'IC4 des diplômés 2016, les données initiales ont été corrigées et les cibles 2018 et 2019 ont été ajustées.



Commentaires techniques

Taux de réussite en master en 2 ans : étudiants ayant pris une inscription principale en M1 (hors Master enseignement) l'année n/n+1 et qui n'étaient pas inscrits en M1 l'année précédente.

Base (dénominateur) : étudiants du champ qui se sont inscrits deux années de suite dans l'établissement (en n / n+1 et en n+1/ n+2) ou qui se sont inscrits dans l'établissement l'année n / n+1 et qui en sont sortis l'année n+1 / n+2.

Réussite en 2 ans (numérateur) : étudiants de la base ayant obtenu un diplôme de Master à la session n+2.



Analyse des résultats

La généralisation progressive de la sélection en M1 à toutes les mentions participe à l'amélioration du taux de réussite en master. Néanmoins, les taux de réussite du master en deux ans varient très fortement d'une formation à l'autre (de 50% à 100%) l'analyse est donc à porter au niveau de chaque formation. Le taux de réussite en Master 2 progresse globalement au niveau de l'université de 7 points sur la période écoulée, dépassant la cible fixée pour 2022.

IC 6 Insertion professionnelle des diplômés à 30 mois

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé/RAPé 2022		PAPé 2023
	Données initiales (Unistra) Diplômés 2014	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018 Diplômés 2015	Cible 2019	Réa. 2019 Diplômés 2016	Cible 2020	Réa. 2020 Diplômés 2017	Cible 2021	Réa. 2021 Diplômés 2018	Cible 2022 Diplômés 2019	Réa. 2022 Diplômés 2019	Cible 2023 Diplômés 2020
Licence Pro	91%	92%	91%	92%	92%	94%	93%	91%	93%	86%	92%	94%	94%
Master	91%	92%	91%	91%	92%	93%	92%	93%	93%	91%	92%	94%	94%



Commentaires techniques

Les données initiales : situation professionnelle au 1^{er} décembre 2016 des diplômés 2014 de master et de licence professionnelle en formation initiale, (tous âges et nationalités confondus).

Réalisation 2020 : situation professionnelle au 1^{er} décembre 2019 des diplômés 2017 de master et de licence professionnelle en formation initiale, (tous âges et nationalités confondus).

Taux d'insertion : est défini comme étant le nombre de diplômés dans le champ de l'enquête occupant un emploi, quel qu'il soit, rapporté au nombre de diplômés dans le champ de l'enquête présents sur le marché du travail (en emploi ou en recherche d'emploi).



Analyse des résultats

Les éléments professionnalisants de nos formations réduisent l'amplitude des variations du marché de l'emploi. Le repli observé sur le marché du travail durant la période Covid a impacté modérément nos diplômés de Lp et de masters et les résultats 2022 sont très satisfaisants.

IC 7 Evaluation des formations et des enseignements

		Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé/RAPé 2022		PAPé 2023
		Données initiales 2016/2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022	Réa. 2022	Cible 2023
Licences	1/-Part des mentions évaluées	100 %	100 %	100%	100%	100%	100%	100%	NA	100%	NA	100%	NA	100%
	2/-Taux de réponse	8,6 %	35 %	20%	20,1%	25%	26%	25%	NA	25%	NA	25%	NA	25%
Master	3/-Part des mentions évaluées	68,3 %	100 %	-	-	75%	78%	-	-	75%	NA	-	-	75%
	4/-Taux de réponse	30,7 %	60 %	-	-	35%	31,4%	-	-	30%	NA	-	-	30%
Autres diplômes (1)	5/-Part des mentions évaluées	86,1 %	100 %	90%	94,3%	100%	78%	100%	NA	100%	NA	100%	NA	100%
	6/-Taux de réponse	32,9 %	60 %	35%	32,9%	45%	39%	45%	NA	40%	NA	40%	NA	40%

(1) Les formations diplômantes étant évaluées tous les 2 ans, dans « Autres diplômes »

2016-2017/ 2018-2019/2020-2021/2022-2023 sont pris en compte : PACES (jusqu'à 2020/21), BUT1, diplôme d'ingénieur et diplômes de santé,

2017-2018 / 2019-2020 et 2021-2022 sont pris en compte : PACES (jusqu'à 2020/21), DUT1, DUT2, L3 et la licence professionnelle.

A partir de 2020/21 la licence Sciences pour la Santé a remplacé la PACES, par conséquent, les cibles et les réalisations de la nouvelle licence intégreront la partie "Licences" du tableau

NA : Non Applicable



Analyse des résultats

Campagnes 2020/2021 -2021/22: en raison de la crise sanitaire les enseignements ont eu lieu majoritairement à distance en 2020/21 et en partie en 2021/22

Les évaluations n'ont pas été obligatoires en raison de cette situation particulière.

Campagne 2022/2023 : cette année il est prévu de tester un nouveau dispositif d'évaluation des formations par les étudiants, ainsi qu'un nouvel outil d'administration des enquêtes, de collecte et d'analyse des données. A cette date nous ne pouvons pas nous prononcer sur la date de mise en œuvre de ce nouveau dispositif, nous estimons donc les cibles sur la base des années antérieures.

Un document cadre stratégique sur l'évaluation des formations et des enseignements a été validé en CFVU le 19/03/2019. Un document décrivant le dispositif a été validé en CFVU en mai 2020.

II.2. Formation continue et dispositif de Validation des Acquis de l'Expérience (VAE)

IC 8 Développement de la formation continue

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé /RAPé 2020		PAPé /RAPé 2021		PAPé/RAPé 2022		PAPé 2023
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022	Réa. 2022	Cible 2023
Heures stagiaires	800 000	960 000	832 000	833 741	864 000	734 357	850 000	555 759	850 000	822 077	850 000	854 460	850 000
Nombre de diplômés en FC (*)	1750	1900	1815	1595	1650	1 837	1 750	2 032	1 750	2 213	2 100 (**)	2 562	2 650 (**)
Dont VAE	55	100	64	58	73	54	70	51	75	46	50	36	50
Chiffre d'affaires en FC	9 268 k€	11 307 k€	10 413 k€	9 376 k€	9 864 k€	8 650 k€	9 800 k€	7 298 k€	8 879 k€	7 848 k€	8 338 k€	8 914 k€	9 186 k€

(*) Correction : les chiffres marqués en gras ont été corrigés, le nombre de diplômés en FC a remplacé le nombre d'inscrits et les réalisations 2018 ont été réajustées.

(**) Correction 2 : la cible du nombre de diplômés en FC a été revue à la hausse compte tenu des réalisations constatées.



Commentaires techniques

Ce bilan résulte du cumul des activités de formation continue de l'Université de Strasbourg, constituées essentiellement des activités gérées directement par le Service formation continue (SFC, incluant les congrès-formations et la VAE), mais aussi des activités gérées de leur côté par certaines composantes de formation, telles que le CEIPI (dont le nombre d'heures stagiaires passe de 75 800 en 2021 à 82 000 en 2022, pour un nombre de diplômés qui passe de 156 à 199) ou la Faculté de médecine, maïeutique et sciences de la santé (dont le nombre d'heures stagiaires passe de 76 889 en 2021 à 89 090 en 2022, les chiffres incluant depuis 2020 non seulement les activités du DEFOPE [Département de formation permanente] de cette faculté, mais aussi toute l'activité de formation continue du bureau des D.U. de celle-ci. Les chiffres encourageants du nombre de diplômés en formation continue, ont amené à modifier l'objectif cible pour 2022 qui, initialement fixé à 1900, a été réévalué à 2100.



Analyse des résultats

Les effets de la crise sanitaire sur les indicateurs en 2020 mais aussi en 2021 semblent s'être estompés. La reprise de l'ensemble des activités de formation continue, favorisée notamment par un important travail de révision de l'offre de formation (et de son processus de création) et par la rénovation des actions de communication et marketing, explique l'augmentation très significative du nombre d'heures stagiaires, qui pour autant ne rejoint pas encore le montant du chiffre d'affaires observé au début de la période. Par contre, le nombre de diplômes délivrés par l'établissement est lui encore en nette progression, traduisant la politique de l'établissement en faveur du développement de la formation continue diplômante. L'activité de formation courte a également augmenté et le chiffre d'affaires lié à l'organisation de congrès-formation est également en reprise. En ce qui concerne la VAE, les récentes évolutions réglementaires semblent provoquer un certain attentisme des candidats potentiels.

II.3. Doctorat

IC 5 Réussite en doctorat

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé/RAPé 2022		PAPé 2023	
	Données initiales 2016	Réalisation 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022	Réa. 2022	Cible 2023
Part des doctorats obtenus en < 40 mois	39,4%	45,8%	47%	45%	40%	45.5%	41%	42%	46%	30%	30%	35%*	35.5%	35%
Part des doctorats obtenus en <52 mois	75,7%	76,6%	82%	78%	69%	79%	72%	75%	77%	70%	69%	70%*	74%	70%



Commentaires techniques

La part des doctorats obtenus en moins de 40 mois et en moins de 52 mois ne peut à elle-même quantifier la réussite du doctorat. Les valeurs ciblées ne donnent qu'une mesure partielle de la réussite du doctorat puisqu'elles intègrent les doctorants salariés préparant leur thèse à temps partiel et pour lesquels la durée du doctorat est nécessairement augmentée. La quantification de la réussite du doctorat devrait inclure une cible liée à l'employabilité des docteurs et notamment les poursuites de carrière en adéquation avec le diplôme de doctorat.



Analyse des résultats

La crise sanitaire nous avait fait craindre un allongement de la durée des thèses se poursuivant en 2022, mais le bilan des soutenances de 2022 montre que la situation s'est normalisée. En effet, 35,5% des doctorants ont travaillé moins de 40 mois sur le projet avant d'arriver à la soutenance et 38,5% soutiennent après 40 à 52 mois de thèse. Le nombre global de soutenances en 2022 (442, dont 3 par VAE) est en légère baisse par rapport à 2021 (460) et de 2019 (479) ce qui reflète la diminution du nombre total de doctorants dans l'établissement.

Contours des domaines Unistra :

Domaine I : Ecoles doctorales sciences juridiques, Augustin Cournot, Théologie-Sciences religieuses, Sciences humaine et sociale-Perspectives européennes, Humanités.

Domaine II : Ecoles doctorales Physique-chimie-physique, Sciences chimiques, Mathématiques-Sciences de l'information et de l'ingénieur, Sciences de la terre et de l'environnement.

Domaine III : Ecole doctorale Sciences de la vie et de la santé.

II.4. Bibliothèques

IC 9 Variation des horaires d'ouverture du SCD

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé/RAPé 2022		PAPé 2023
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022	Réa. 2022	Cible 2023
Moyenne d'ouverture hebdomadaire des bibliothèques universitaires et bibliothèques intégrées (en heures)	56,16	60,65 (+8%)	56,31 (+0,27%)	56,35 (+0,34%)	57	56,35	57,38	56,35h (Situation normale, 13 bibliothèques répondent aux critères)	56,35 h (Avec le nombre de places habituel)	56,65 (Situation normale, 13 bibliothèques répondent aux critères)	61.14	61,5 (+1,4% par rapport à l'objectif 2022 du contrat quinquennal)	59.32
								48h (Situation « Covid », 3 bibliothèques répondent aux critères)	59h (Avec le nombre de places diminué suite aux consignes sanitaires)	53,17 (situation « Covid », 3 bibliothèques répondent aux critères)			

Rappel des critères : bibliothèques ouvrant au moins 45 heures par semaine et offrant un minimum de 100 places assises.



Commentaires techniques

Pour l'année 2022 marquant le retour à une situation normale sans restrictions sanitaires, **11 bibliothèques répondent aux critères**. 10 d'entre elles n'ont pas modifié leurs horaires par rapport à la fin d'année 2021 (Alinéa, Santé, Education et Enseignement Strasbourg, Histoire Recherche, IUT-pharmacie, Cardo, Langues, MISHA, PEGE, Recherche juridique). 3 bibliothèques ont définitivement fermé au public (Faculté de Droit, Portique, Psychologie) au premier semestre 2022 afin de permettre le regroupement de leurs collections à la bibliothèque du Studium et à la nouvelle bibliothèque de droit -L'Alinéa. Ces 3 bibliothèques n'ont pas été prises en compte dans le calcul de l'indicateur.

La bibliothèque L'Alinéa a été fermée au public pendant 4 semaines non-consécutives pour permettre le déménagement des collections vers la bibliothèque du Studium et le regroupement des collections de la bibliothèque de la Faculté de Droit vers la bibliothèque L'Alinéa. La bibliothèque L'Alinéa a tout de même conservé ses horaires élargis entre janvier et septembre 2022 avec une ouverture jusqu'à 22h en semaine et le samedi en journée, soit 75 heures hebdomadaires.

La bibliothèque du Studium a ouvert le 3 octobre 2022, d'abord en horaires réduits, puis en horaires élargis à partir du 10 octobre 2022 avec 94 heures hebdomadaires. Cette ouverture large (jusqu'à 23h en semaine et le week-end en journée), ainsi que le **maintien des horaires élargis à la bibliothèque L'Alinéa** (jusqu'à 22h en semaine) permettent de compenser la fermeture des bibliothèques de la faculté de Droit, du Portique et de Psychologie et de dépasser la cible 2022 définie dans le PAPé 2022 et dans l'objectif du contrat quinquennal.



Analyse des résultats

La période 2018-2022 du contrat quinquennal a été grandement marquée par la crise sanitaire de covid-19 qui a entraîné une réduction des horaires d'ouverture et des places assises dans tout le réseau des bibliothèques universitaires entre 2020 et 2021, et repoussé l'ouverture au public du Studium à octobre 2022.

Pour autant, le contexte sanitaire n'a pas contrarié la dynamique d'augmentation croissante des horaires hebdomadaires sur l'ensemble de la période. Celle-ci résulte d'une politique efficace de regroupement et d'intégration des bibliothèques et est notamment liée à l'ouverture très large de la bibliothèque du Studium depuis octobre 2022 et de la bibliothèque du Cardo sur 12 samedis par an depuis 2020, qui ont été rendues possibles grâce à une participation précieuse du ministère au financement des ouvertures élargies via le plan Bibliothèques ouvertes + depuis 2016.

Ainsi, l'objectif du contrat quinquennal de 60,65 heures hebdomadaires pour les bibliothèques ouvrant au moins 45 heures par semaine et offrant un minimum de 100 places assises est **atteint et dépassé de 0,85 heures, soit + 1,4%**. Cette réalisation démontre l'important effort consenti, notamment lors de la crise sanitaire, par le service des bibliothèques et ses personnels pour permettre à la communauté universitaire de bénéficier d'un grand nombre de places de travail sur de larges horaires d'ouverture.

S'il paraît difficile d'envisager une augmentation continue des horaires d'ouverture à moyen-long terme, notamment en raison des contraintes budgétaires, le service des bibliothèques souhaite continuer de se placer au plus près de ses bibliothèques et de leurs usagers en poursuivant sa politique de rationalisation des horaires d'ouverture et des moyens de fonctionnement, notamment des plus grosses bibliothèques du réseau. La reconduction d'une participation financière du ministère via un nouveau plan

en faveur des ouvertures élargies pourrait permettre d'envisager à terme de nouvelles extensions d'horaires. A ce titre, un élargissement des horaires d'ouverture de la BU Santé le dimanche et pendant les vacances de Noël est à l'étude pour répondre à une forte demande des étudiants en santé.

II.5. Gestion des ressources humaines

IC 10 Endorecrutement des enseignants-chercheurs

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé /RAPé2022		PAPé 2023
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022	Réa. 2022	Cible 2023
Maîtres de conférences	21,9%	20%	20%	25%	20%	22,2%	20%	21,2%	20%	53,3%	25%	37.9%	25%
Professeurs des universités	70,8%	50%	59%	59,1%	55%	56,5%	55%	68,8%	55%	50%	55%	80%	60%



Commentaires techniques

En 2022, sur 29 recrutements de **maître de conférences** (MCF), 11 avaient soutenu leur doctorat à l'Université de Strasbourg, soit 37,9 % (en 2021, 16 avaient soutenu leur doctorat à l'Université de Strasbourg sur les 30 recrutements de MCF, soit 53,3 %). Avant leur nomination, 5 d'entre eux étaient ATER (dont 4 à l'Université de Strasbourg), 2 étaient enseignants-chercheurs contractuels, les 4 autres étaient PRAG, chercheur à l'étranger, post-doctorant et chargé d'enseignement.

En ce qui concerne les 10 recrutements de **professeur des universités** (PR), 8 étaient MCF à l'Université de Strasbourg (en 2021, 8 étaient MCF à l'Université de Strasbourg sur les 16 recrutements de PR). A noter cependant que 7 postes sur les 10 avaient été publiés selon l'article 46.3 (article de publication utilisé pour afficher la volonté de l'université d'offrir une progression de carrière à ses MC).



Analyse des résultats

1 - La cible concernant le **taux d'endorecrutement des maîtres de conférences**, définie lors de la mise en place du contrat quinquennal (2018-2022), a été fixée à 20 % (rappel du taux observé en 2017 : 21,9 %). Après un taux d'endorecrutement des MC légèrement supérieur à 50 % en 2021 (53,3 %), il peut être constaté en 2022 une diminution du taux d'endorecrutement (38 %) qui reste néanmoins supérieur à la cible visée (20 %) et au taux observé entre 2018 et 2020 (22,8 %). Cela s'explique notamment par le recrutement de 6 docteurs de l'Unistra à qui un poste d'ATER (4) ou un poste d'E.C. contractuels (2) a été proposé après la soutenance de leur thèse. Il convient également de rappeler la volonté politique de l'université de Strasbourg d'accompagner la progression de carrière de l'ensemble de son

personnel, dont les enseignants du second degré : dans ce cadre, un PRAG a été promu sur un poste de MC. Par ailleurs, à l'instar des autres universités, une diminution du nombre de candidatures a été observée, ce qui a pu en conséquence favoriser les candidatures locales du fait d'une concurrence moindre.

Au final, différents éléments sont ainsi susceptibles d'expliquer la non atteinte de la cible fixée en matière d'endorecrutement des MC : 1. les contraintes budgétaires à l'échelle nationale, limitant le nombre de postes ouverts au concours (et donc une possibilité moindre pour les docteurs de l'université, d'être recrutés dans une autre université) ; 2. la diminution du nombre de candidatures susceptible de favoriser les candidatures locales du fait d'une concurrence moindre ; 3. la politique de l'établissement visant à promouvoir les carrières de ses personnels (dont les enseignants du second degré).

L'université maintient sa volonté de viser un taux d'endorecrutement le plus faible possible. Tenant compte de la réalisation au cours de la période 2018-2022 (pour rappel : 22,8 % avant 2021 puis 45,6 % ces deux dernières années), la cible visée est de 25 %.

2 - Concernant le **taux d'endorecrutement des professeurs des universités**, le taux moyen observé au cours de la période 2018-2022 s'élève à 62,8 % ; il est ainsi supérieur à la cible visée (50 %) mais s'avère inférieur aux données initiales (70,8 % en 2017). Si au cours de 3 années, le taux d'endorecrutement PR était très proche de la cible visée de 50 %, il peut être noté cependant une augmentation notable en 2022 (80 %). Cette augmentation est à mettre en lien avec la publication de 7 postes selon l'article 46.3 ciblant tout particulièrement certains MC. Au final, sur les 10 postes PR ouverts au concours (dont 7 au titre de l'article 46.3), 8 lauréats étaient MCF à l'Université de Strasbourg.

L'université souhaite : 1/ poursuivre sa politique d'offrir à ses MC une perspective d'évolution de carrière vers un poste de PR et 2/ accompagner le repyramidage permis par la LPR avec la création de la voie temporaire d'accès au corps des PR. En conséquence, l'établissement continuera à utiliser les différents leviers RH à sa disposition et ainsi recourir, dans le cadre du recrutement des PR, aux différents articles de publication pour les postes de PR. De fait, la publication de postes PR selon les articles 46.3 – 46.4 ou encore 46.5 permet d'afficher la volonté de l'établissement à offrir une progression de carrière aux MC et reconnaître leur contribution au rayonnement de l'établissement.

L'université réaffirme sa volonté de viser un taux d'endorecrutement PR supérieur à celui des MC tout en maintenant sa volonté d'attirer des MC extérieurs susceptibles d'apporter de nouvelles compétences non disponibles au sein de l'établissement. En conséquence, la cible 2023 est fixée à 60% (ce qui est d'ailleurs assez proche de ce qui a été observé sur la période 2018-2022).

II.6. Finances

IC 11 Développement des ressources propres encaissables (hors subventions pour charges de service public)

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé /RAPé 2022		PAPé 2023
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022	Réa. 2022	Cible 2023
Droits de scolarité	25 583 k€	29 650 k€	26 181 k€	26 643 k€	31 101 k€	26 555 k€	25 769 k€	31 466 k€	29 404 k€	38 902 k€	26 334 k€	35 883 k€	24 397 k€
<i>dont droits nationaux & DU</i>	25 250 k€			26 412		26 521 k€		25 586 k€		25 831 k€	26 334 k€	23 963 k€	24 397 k€
<i>dont droits étudiants hors UE exonérés</i>	-			-		-		5 838 k€		13 032 k€	-	11 871 k€	-
Formation continue	9 268 k€	11 307 k€	10 413 k€	9 376 k€	9 864 k€	8 650 k€	9 800 k€	7 298 k€	8 879 k€	7 848 k€	8 338 k€	8 914 k€	9 186 k€
Taxe d'apprentissage	1 042 k€	800 k€	1 226 k€	1 139 k€	1 224 k€	1 153 k€	1 014 k€	957 k€	916 k€	902 k€	928 k€	881 k€	915 k€
Contrats et prest. de recherche	20 117 k€	20 850 k€	30 988 k€	28 589 k€	48 175 k€	31 786 k€	34 874 k€	38 159 k€	36 238 k€	37 752 k€	37 615 k€	39 711 k€	40 508 k€
<i>ANR investissements d'avenir</i>	16 013 k€	16 500 k€	24 741 k€	20 995 k€	43 540 k€	23 101 k€	28 512 k€	24 662 k€	29 349 k€	25 993 k€	30 610 k€	28 109 k€	30 471 k€
<i>ANR hors investissement d'avenir</i>	3 123 k€	3 600 k€	4 616 k€	7 026 k€	3 520 k€	8 131 k€	4 903 k€	13 307 k€	5 464 k€	11 340 k€	5 737 k€	10 779 k€	8 815 k€
<i>Hors ANR</i>	981 k€	750 k€	1 631 k€	568 k€	1 115 k€	554 k€	1 459 k€	190 k€	1 425 k€	419 k€	1 268 k€	823 k€	1 222 k€
Subventions	20 020 k€	22 910 k€	19 041 k€	19 441 k€	24 093 k€	22 606 k€	17 117 k€	21 963 k€	25 419 k€	24 445 k€	20 000 k€	25 349 k€	25 127 k€
<i>Régions</i>	1 524 k€	1 670 k€	2 050 k€	1 809 k€	4 564 k€	1 684 k€	1 985 k€	2 084 k€	2 378 k€	2 460 k€	3 181 k€	2 533 k€	2 723 k€
<i>Union européenne</i>	4 745 k€	6 050 k€	5 730 k€	6 087 k€	5 033 k€	7 547 k€	8 168 k€	6 983 k€	11 615 k€	7 526 k€	6 579 k€	8 411 k€	10 331 k€
<i>Autres</i>	13 751 k€	15 190 k€	11 261 k€	11 545 k€	14 496 k€	13 375 k€	6 964 k€	12 896 k€	11 426 k€	14 459 k€	10 240 k€	14 405 k€	12 073 k€
Dons et legs des fondations	82 k€	100 k€	108 k€	117 k€	142 k€	145 k€	46 k€	148 k€	62 k€	133 k€	31 k€	110 k€	27 k€
Autres ress. propres	21 209 k€	23 410 k€	29 774 k€	27 158 k€	28 057 k€	30 067 k€	33 750 k€	34 615 k€	36 764 k€	44 111 k€	39 475 k€	41 857 k€	43 590 k€
Total	97 321 k€	109 027 k€	117 731 k€	112 463 k€	142 656 k€	120 962 k€	122 370 k€	134 606 k€	137 682 k€	154 093 k€	132 721 k€	152 705 k€	143 750 k€



Commentaires techniques

Il convient de prendre **quelques précautions** pour analyser les données relatives aux ressources propres. Les données initiales de l'exercice 2017 sont des produits constatés issus du compte financier 2017 et les cibles pour l'année 2022, déterminées au début du contrat, sont également en droits constatés. Les réalisations par année sont issues des comptes financiers et sont également indiquées en droits constatés. Ces données sont donc comparables.

Par contre, les cibles par année représentent les encaissements prévisibles et non les produits constatés : en effet, depuis le passage à la GBCP, le système d'information comptable et financier ne permet pas en période budgétaire de donner de manière détaillée les recettes en droits constatés. A insi, il apparaît une distorsion entre la cible déterminée au début du contrat pour 2022 (en droits constatés) et les prévisions d'encaissement par année (élaborées sous format GBCP).

Rappelons également le changement de méthode comptable qui amplifie les prévisions et les réalisations des contrats ANR Investissements d'Avenir depuis 2018 : les reversements à nos partenaires Idex sont depuis cette date intégrés dans les prévisions et réalisations budgétaires.



Analyse des résultats

Afin de rester sur des données comparables (données en droits constatés), les commentaires portent uniquement sur les données initiales 2017, les cibles 2022 et les réalisations par année.

Les ressources propres connaissent une forte progression sur la période 2017-2022 et ont largement dépassé la valeur cible indiquée au début de contrat (109 M€) : cette progression s'explique principalement par la forte croissance de la formation par l'apprentissage depuis 2019 dans l'offre de formation de l'établissement, par le développement des contrats et en particulier ceux obtenus dans le cadre du Programme d'Investissements d'Avenir et par la mise en place de la Contribution Vie Etudiante et de Campus en 2018.

Globalement, les ressources propres se montent à 152,7 M€ pour l'année 2022. Elles sont en léger recul de 1,4 M€ par rapport aux réalisations 2021, avec des évolutions différentes selon les catégories de ressources commentées dans les lignes qui suivent.

Les **droits de scolarité** se montent à 35,9 M€ en 2022, ils comprennent les droits d'inscription en diplômes nationaux et diplômes d'université, ainsi que les droits différenciés des étudiants hors Union Européenne. Rappelons que les droits différenciés sont comptabilisés mais donnent lieu à exonération. L'établissement n'a pas en effet de politique concernant des droits d'inscription différenciés parce qu'il n'a pas atteint en 2022 le seuil des 10 % d'étudiants exonérés de droits. Les droits d'inscription

se montent à près de 24 M€ en 2022, en diminution de 1,9 M€ comparativement à 2021 : les droits nationaux restent stables (+0,1 M€) alors que les droits des diplômés d'université se réduisent de 2 M€. Les droits d'inscription sont restés relativement stables sur la période 2017-2022, avec un pic à 26,5 M€ en 2019 et un creux à 24 M€ en 2022, mais en deçà de la cible fixée à 29,6 M€ pour 2022. Enfin, les droits différenciés comptabilisés pour 11,9 M€ diminuent de près de 1,2 M€ par rapport à 2021.

La reprise de **l'activité de formation continue** après la crise sanitaire de 2020 se confirme, avec une nouvelle progression de son chiffre d'affaires de près de 1,1 M€. Il repose en 2022 sur un nouveau modèle économique, dont l'objectif est de développer le chiffre d'affaires en assurant un juste retour aux responsables des formations. D'un montant de 8,9 M€, le chiffre d'affaires reste néanmoins en deçà de son niveau 2017 et de la cible fixée pour 2022 à 11,3 M€.

Les recettes issues de la **taxe d'apprentissage** restent relativement stables en 2022. Malgré une tendance baissière sur la période 2017-2022, la cible 2022 de 0,8 M€ est dépassée.

Les **contrats de recherche et de formation**, qui atteignent globalement 39,7 M€, recouvrent les investissements d'avenir, les contrats de recherche conclus avec l'ANR et les prestations de recherche. Concernant les investissements d'avenir (Idex, contrats PIA), les recettes sont comptabilisées à hauteur des dépenses et représentent 28,1 M€ (contre près de 26 M€ en 2021). Ces recettes ont fortement augmenté sur la période 2017-2022 du fait de l'obtention de plusieurs contrats dans le cadre des PIA d'une part, et d'un changement de méthode comptable (qui a consisté en l'intégration des reversements Idex aux partenaires en dépenses budgétaires et par conséquent en recettes). La cible fixée pour 2022 à 16,5 M€ est largement dépassée. Les recettes ANR hors investissements d'avenir, d'un montant de 10,8 M€, comprennent les produits des contrats de recherche conclus avec l'ANR pour 5,8 M€ à comparer à la cible 2022 fixée à 3,6 M€ et, pour le solde, à d'autres recettes de l'ANR comme le préciput ou des financements Campus.

Les **subventions** (hors SCSP) se montent à 25,3 M€, en progression de 0,9 M€ par rapport à 2021. Leur tendance est à la hausse sur la période 2017-2022 et la cible fixée pour 2022 à 22,9 M€ est dépassée.

Les **autres ressources propres** se montent à 41,8 M€ et sont en baisse de 2,2 M€ comparativement à 2021. Cette baisse est principalement liée à l'inscription de deux recettes exceptionnelles en 2021 pour 4,2 M€ (produit contentieux et variation du coefficient de TVA) d'une part, et à un encaissement moindre de 0,9 M€ de la CVEC du fait du décalage réglementaire du premier versement de la CVEC 2022/23 sur l'exercice 2023 d'autre part. Néanmoins, cette baisse est atténuée par la progression des recettes issues des formations par l'apprentissage (+1 M€), des activités annexes (+1,2 M€) et des colloques (+0,5 M€). Sur la période 2017-2022, les autres ressources propres ont connu une forte progression essentiellement portée par le développement des financements des formations par l'apprentissage et par la création de la CVEC. La cible fixée pour 2022 à 23,4 M€ est ainsi largement dépassée.

IC 12 Pilotage financier

1- Inscrire l'établissement dans une démarche de performance et de pilotage budgétaire

	Contrat quinquennal			PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé /RAPé2022		PAPé 2023
	Données initiales 2016 (Ministère)	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022	Réa. 2022	Cible 2023
1- Améliorer la sincérité des prévisions budgétaires par la mise en place d'un contrôle interne budgétaire. L'indicateur mesure les taux d'exécution (CF/Budget rectifié)														
Fonctionnement	96,1%		≥ 98 %											
- Dépenses	96,3%		97%	98%	98%	97%	99%	96%	99%	99%	99%	98%	99%	
- Recettes	96,5%		97%	98%	98%	97%	99%	99%	99%	101%	99%	98%	99%	
Investissement	82,7%		≥ 80 %											
- Dépenses	72,8%		74%	76%	78%	72%	80%	67%	80%	76%	80%	74%	80%	
- Recettes	55,5%		60%	78%	65%	76%	70%	55%	75%	56%	80%	68%	80%	
2- Gestion des opérations pluriannuelles : Outiller le suivi budgétaire des opérations pluriannuelles au format GBCP	0	2	1	1	1	1	1	1	2	1	2	2	2	2
3- Accompagner la dématérialisation de la fonction finances	0	2	0	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
4- Mettre en œuvre la projection pluriannuelle de la masse salariale à travers l'exploitation de l'outil SIHAM PMS permettant de construire des scenarii d'évolution des dépenses et de déterminer les facteurs de variation et les marges éventuelles de l'établissement	0	2	0	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1

Précision : Les actions 2,3 et 4 ont été remplacées, les précédentes actions (reprises du contrat 2013/2017) sont arrivées à terme.

2-Sécuriser les processus comptables et consolider la qualité comptable

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé /RAPé2022		PAPé 2023
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022	Réa. 2022	Cible 2023
1- Fiabiliser l'inscription des actifs immobilisés et les stocks au bilan	1	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
2- Mettre en place un dispositif de contrôle interne comptable et budgétaire (cartographie des risques)	1	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1



Analyse des résultats

Le **processus d'amélioration de la sincérité budgétaire** démarré en 2018 s'est bien développé. Il reste des améliorations à apporter dans la prévision des dépenses en investissement. Ces prévisions ont été difficiles à cause des effets de la crise sanitaire puis de la crise énergétique, en particulier pour le secteur de l'immobilier du fait des problèmes d'approvisionnement ou de la défaillance de certains fournisseurs. Les prévisions en fonctionnement ont été impactées pour les mêmes raisons. L'établissement a mené des actions pour identifier les causes de ces non-dépenses puis ne donner qu'une partie de la dotation pour réserver en central des fonds destinés à des actions solidaires entre les composantes. Une baisse de 10% des dotations a été décidée au niveau N2 pour faire face à de nouveaux besoins de financement pris en charge au niveau central (part non financée du GVT, nouvelles actions transverses ne faisant pas l'objet de dotations spécifiques...). Afin d'améliorer la programmation de l'enveloppe de fonctionnement et pour qu'elle soit plus conforme au niveau de dépenses qui pourra effectivement être réalisé, la Direction des finances a procédé à des corrections du budget rectificatif 2022 et du budget initial 2023 en réduisant les crédits de paiement programmés sur le niveau 1. Le budget 2022 est marqué par le surcoût des fluides énergétiques, en augmentation du fait de la guerre en Ukraine mais encore limité par le contrat cadre de 3 ans signé par l'établissement en 2019 (et arrivant à échéance fin décembre 2022).

Les taux d'exécution du budget au format GBCP (non présentés dans le tableau) sont ainsi améliorés en 2022 : 94,2 % en AE (contre 93,5 % en 2021) et 96,3 % en CP (contre 92 % en 2021). Sur la seule enveloppe de fonctionnement, les taux sont de 85,8 % en AE (contre 83,2 % en 2021) et de 95 % en CP (contre 78 % en 2021). En droits constatés, les taux d'exécution (présentés dans le tableau) sont conformes à la cible en fonctionnement ($\geq 98\%$) mais restent néanmoins en deçà de la cible de 80% en investissement.

Concernant la **gestion des opérations pluriannuelles**, l'application de saisie du budget Budgetweb permet de programmer et reprogrammer les opérations pluriannuelles au format GBCP et en droits constatés sur leur durée de réalisation. Ainsi, la production des tableaux pluriannuels réglementaires de la liasse budgétaire a pu être partiellement automatisée avec la construction de requêtes BusinessObjects adossées à Budgetweb.

La **dématérialisation de la fonction « finances »** a démarré à travers la dématérialisation des marchés publics et le déploiement de la Plateforme PLACE au sein de l'université ; la signature électronique a été déployée en 2020 dans l'établissement et le parapheur électronique s'est mis en place en 2022.

Le travail sur la **projection de la masse salariale**, réalisé conjointement par la Direction des finances et la Direction des ressources humaines, se poursuit avec l'exploitation de l'application SIHAM PMS, maintenant alimentée régulièrement par la DRH, après réalisation de chaque paye via SIHAM.

Concernant le dossier « Fiabiliser l'inscription des actifs immobilisés et les stocks au bilan », une bascule intermédiaire des dépenses comptabilisées aux comptes 23 (immobilisations en cours) sur les comptes 21 (immobilisations définitives) est effectuée fin d'année pour les bâtiments livrés. Une nouvelle réflexion doit être lancée avec la DFI et la DPI dans le cadre de la fiabilisation de la maîtrise du calendrier de fin d'exercice en vue de ne pas perdre en qualité de comptabilisation avec la mise en œuvre d'INFINOE.

Concernant le dossier « Fiabiliser l'inscription des actifs immobilisés et les stocks au bilan », une bascule intermédiaire des dépenses comptabilisées aux comptes 23 (immobilisations en cours) sur les comptes 21 (immobilisations définitives) est effectuée fin d'année pour les bâtiments livrés.

Dans le cadre de la crise sanitaire, les travaux d'inventaire sur site ont dû être réduits. Un travail de rattrapage au moins partiel a été effectué sur la fin de l'année 2021.

Enfin, concernant le travail sur le contrôle interne comptable et budgétaire (CIB-CIC, ou : « contrôle interne financier » (CIF) dans son acception d'ensemble) : en 2022, la cartographie des risques a été pour partie réactualisée; les travaux sur les risques TVA, service fait et masse salariale ont continués. Un point de situation sur l'ensemble du dispositif du CIC a été fait au Conseil d'administration fin 2022. Ce travail se poursuivra bien évidemment en 2023 avec l'instruction de nouveaux risques sur le domaine immobilier.

II.7. Numérique / SI

IC 13 Pilotage du système d'information et des services numériques aux usagers

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé/RAPé 2022		PAPé 2023
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022	Réa. 2022	Cible 2023
1-La gouvernance de la politique numérique et du système d'Information	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Mise en œuvre d'une gouvernance du numérique formalisée et intégrée au pilotage de l'établissement	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Mise en place d'un schéma directeur du numérique couvrant l'ensemble des domaines	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
- Moyens financiers et humains au regard des moyens globaux	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Définition et mise en œuvre d'une stratégie de mutualisation adaptée au contexte de l'établissement	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Evaluation des usages et satisfaction des usagers	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
2-Le système d'information et les services numériques	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Démarche qualité et démarche de formalisation des processus et de dématérialisation	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé/RAPé 2022		PAPé 2023
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022	Réa. 2022	Cible 2023
- Efficience de la couverture applicative et mise en œuvre d'un référentiel	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
- Les services numériques à disposition des étudiants	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Les services numériques à disposition des personnels	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Moyens au service du pilotage et de l'aide à la décision	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
3-Le numérique au service de la formation des étudiants	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Développement et certification des compétences numériques des étudiants, notamment par les C2I (niveau 1 et 2)	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Usage de l'environnement numérique pédagogique par les étudiants	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Usage de l'environnement numérique pédagogique par les enseignants	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Formation à distance	3	4	3	3	3	3	3	4	4	4	4	4	4
- Évaluation des dispositifs de formation	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
4-La politique de gestion des ressources numériques dédiées à la formation et la culture scientifique et technique	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé/RAPé 2022		PAPé 2023
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022	Réa. 2022	Cible 2023
- Politique de production de ressources numériques	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Démarche d'indexation et de référencement des ressources numériques	3	4	3	3	3	3	3	3	4	4	4	4	4
- Mise à disposition de ressources sur la plateforme pédagogique	4	5	4	4	4	4	4	4	4	5	5	5	5
- Politique de diffusion de ressources et de valorisation de la production de l'établissement, y compris à l'international	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Adhésion aux UNT, production et utilisation des ressources mutualisées pour les formations de l'établissement	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
5- Le numérique au service de la recherche et de la valorisation	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Politique du numérique en direction de la recherche	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
- Dispositif d'archive ouverte et de référencement de la production scientifique	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
- Ressources numériques à disposition des chercheurs	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé/RAPé 2022		PAPé 2023
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022	Réa. 2022	Cible 2023
- Dispositifs numériques de gestion et valorisation de la recherche	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Formation et accompagnement des jeunes chercheurs et doctorants	4	4	4	4	4	4	4	4	4	3	4	4	4
6-La conduite du changement et la politique d'accompagnement à l'usage pédagogique du numérique	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Structure(s) d'appui à la pédagogie universitaire avec le numérique	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Politique incitative à la réalisation de projets	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Formation et accompagnement des enseignants et personnels dans les activités pédagogiques	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Définition d'un référentiel enseignant intégrant les activités pédagogiques numériques	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
- Communication et valorisation des dispositifs	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5



Commentaires techniques

Les indicateurs des réalisations 2021 et 2022 sont en tous points identiques. Cela ne traduit en aucun cas un manque d'ambition ou une situation de stagnation. La politique numérique de l'établissement s'inscrit en effet dans une dynamique d'amélioration continue, prudente et raisonnée. Par ailleurs, l'état de l'art 2022 est généralement supérieur à celui de 2017 (par exemple dans le domaine de l'enseignement à distance). Ce phénomène nous conduit naturellement à une stagnation des évaluations dans la mesure où l'établissement progresse parallèlement aux attentes de la communauté universitaire.



Analyse des résultats

1. La gouvernance de la politique numérique et du système d'Information

La période sur laquelle portent les indicateurs recensés ci-avant (2017 – 2022) a vu l'organisation du numérique gagner en maturité au fil des ans. Elle coïncide notamment avec 2 changements d'équipe présidentielle et 2 réorganisations des services. À présent que le périmètre d'action de la DNum est remis à plat et clarifié, la refonte du Schéma directeur numérique de l'établissement a démarré. Un travail conséquent a été amorcé afin de collecter les besoins de la communauté universitaire par le biais notamment d'ateliers ciblés et d'enquêtes auprès des usagers, tout en croisant ceux-ci avec les orientations stratégiques dégagées par la vice-présidence numérique. Cette refonte est en cours.

2. Le système d'information et les services numériques

La récente restructuration des services centraux a vu la création d'une direction du pilotage et de l'amélioration continue directement rattachée à la DGS et dont l'une des missions est de développer l'exploitation, le partage et l'analyse des données pour le pilotage au moyen d'un système d'information décisionnel (SID). D'ailleurs le vice-président numérique de l'université est désormais vice-président politique numérique et démarche qualité. Parallèlement, la Dnum est engagée dans de nombreux projets de modernisation du SI visant à rendre la collaboration entre les membres de la communauté plus efficace ainsi qu'à faciliter les tâches de gestion.

Parmi ces chantiers d'ampleur, on compte notamment les travaux liés au déploiement de PEGASE (solution de gestion de la scolarité et de la vie universitaire). Par ailleurs, la dématérialisation des processus administratifs tient une place de choix dans les actions pilotées par la vice-présidence numérique, en cohérence avec les orientations stratégiques du schéma directeur de la démarche qualité et de l'amélioration continue (SDDQAC) validé par le CA fin 2022.

3. Le numérique au service de la formation des étudiants

L'établissement a pu capitaliser sur l'expérience acquise depuis le début de la crise sanitaire du COVID en consolidant notamment les infrastructures sur lesquelles ont été déployées les solutions BigBlueButton et POD, ainsi que les dispositifs pour la virtualisation des salles de TP informatiques. Cette dynamique de fiabilisation et d'amélioration continue des services numériques ne s'est pas démentie depuis. Par exemple, la plateforme Moodle peut désormais ajuster automatiquement le niveau de ressources exploitées en fonction du trafic observé sur les serveurs (*autoscaling*). Enfin, un chantier consacré à la refonte intégrale des applicatifs dédiés à l'évaluation des formations a été amorcé courant 2022.

4. La politique de gestion des ressources numériques dédiées à la formation (et la culture scientifique et technique)

Si la production de ressources numériques a évidemment été accrue par la crise sanitaire, on constate que le distanciel et l'hybridation, même durablement installés dans les usages, ont depuis légèrement reflué. Toutefois, afin de maintenir un niveau de production soutenu, l'établissement met en avant l'accompagnement pédagogique et technique réalisé par l'IDIP et son pôle « Appui par le numérique ». Parallèlement, une attention particulière est toujours portée à la publication et à la mise en exergue de ces ressources. On notera ainsi que la plateforme CeLEST, livrable de l'action 2.1 du programme DUNE-EOLE (« Ouvrir le patrimoine numérique à l'échelle du Grand Est »), propose plus de 32000 ressources accessibles en ligne. Par ailleurs, l'évolution de BigBlueButton (voir point 3) permet désormais aux enseignants qui enregistrent leurs sessions de déverser automatiquement la vidéo de leur cours dans la plateforme POD.

5. Le numérique au service de la recherche et de la valorisation

Le Datacenter de l'Unistra abrite de plus en plus de données d'UR ainsi que les installations de calcul intensif de l'établissement. Il bénéficie d'une labellisation par le MESRI, dans une logique de mutualisation des infrastructures, des services et des compétences avec les universités partenaires du Grand Est. Toujours dans cette dynamique de mise en commun de moyens, l'établissement a gelé son projet d'entrepôt de données au profit d'une adhésion à la plateforme nationale de données de la recherche, *Recherche Data Gouv*, inaugurée par Sylvie Retailleau le 8 juillet 2022. De la même manière, l'Unistra - qui a formé le vœu d'être un acteur majeur de la science ouverte - a pris le parti de consolider son archive UnivOAK en la migrant vers le socle DSpace utilisé également par les universités de Lille et Bordeaux. Un financement IdEx de 350k€ a d'ailleurs été obtenu en 2022 pour cette migration. On notera en outre que la DNum a renforcé les effectifs de son pôle « Calcul et services avancés à la recherche » (CESAR) en 2022, concomitamment à l'instruction de nouveaux projets (parmi lesquels le développement de la v3 de POUNT, plateforme de valorisation des données de la recherche).

6. La conduite du changement et la politique d'accompagnement à l'usage pédagogique du numérique

Depuis 5 ans maintenant, une Prime de Reconnaissance de l'Implication Pédagogique (PRIP) est attribuée aux enseignants et aux BIATSS qui s'illustrent par leur engagement et leur capacité à mettre en œuvre des pratiques pédagogiques innovantes. Ces nouvelles approches se développant dans un environnement en constante évolution, la formalisation des projets nécessite le plus souvent l'accompagnement de plusieurs services dont l'IDIP (avec son un pôle « Appui par le numérique »), la Fabrique, ainsi que de la DNum de facto associée à de nombreux dossiers, essentiellement au travers du pôle « Usagers et qualité » (ce dernier ayant été créé en 2020 et étant désormais bien ancré dans le paysage). Au-delà des projets individuels portés par les enseignants, la DNum est également partie prenante de grands chantiers lancés à l'échelle de l'établissement. Ce fut le cas des projets DéPhy et IdEx EAD Unistra qui se sont achevés en septembre 2022. Et, d'une manière générale, c'est désormais presque toujours le cas pour les projets dont l'instruction est pilotée par la MIPS.

II.8. Gestion immobilière

IC 14 Taux d'occupation des locaux (ratio)

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé/RAPé 2022		PAPé 2023
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022	Réa. 2022	Cible 2023
Total	71%	88%	74%	79,8%	78%	81,87%	85%	*	85%	*	88%	82,64%	90%
Amphithéâtres	97%	100%	97,5%	98,2%	98%	98,45%	98%		98%		100%	101,28%	105%
Salles banalisées	61,5%	84%	66%	63,9%	71%	73,40%	75%		75%		84%	73,43%	84%

Le taux d'occupation des locaux de l'établissement est établi en deux étapes :

- calcul du taux d'occupation pour chaque type de salles (amphithéâtres et salles banalisées) en fonction de la formule présentée plus bas ;
- détermination du taux d'occupation de l'établissement à partir de la moyenne pondérée des taux d'occupation de chaque type de salles par leurs surfaces respectives.

Le calcul du taux d'occupation pour un type de salles correspond au rapport entre l'occupation « réelle » et le quota horaire de référence (occupation théorique) ou l'occupation « réelle » est le rapport de nombre d'heures d'utilisation annuelle d'un type de salles avec le nombre de salles. Il se résume par la formule suivante :

$$T = \frac{U/S}{H}$$

T : taux d'occupation d'un type de salles
 S : nombre de ce même type de salles
 U : nombre d'heures d'utilisation d'un type de salles
 H : quota horaire de référence (1 120h)

A titre d'exemple : un établissement disposant de 66 salles banalisées (5 100 m²) qu'il utilise 58 195 h par an, présente un taux d'occupation de :

$$\frac{58\,195\text{ h} / 66\text{ salle}}{1\,120\text{ h}} \text{ Soit } 79\% \text{ pour les salles banalisées.}$$

Ce même établissement présente un taux d'occupation de ses amphithéâtres (3 000 m²) de 62 % pour ses amphithéâtres ; Son taux d'occupation est de :

$$\frac{(62\% \times 3\,000\text{ m}^2) + (79\% \times 5\,100\text{ m}^2)}{8\,100\text{ m}^2} = 73\%.$$



Analyse des résultats

* Indicateur non renseigné.

Les taux d'occupation des années 2020 et 2021 n'ont pas été renseignés du fait de la crise sanitaire et de la mise en œuvre d'enseignement distanciel. Le taux global d'occupation des locaux- pour 2022 est toujours inférieur à la prévision, mais toutefois avec une singularité, le taux d'occupation des amphithéâtres étant supérieur à 100% ce qui démontre le besoin réel de l'établissement sur les campus centraux de l'Esplanade, Historique et Forêt Noire de surfaces supplémentaires pour dispenser des cours de grandes cohortes. Le taux d'occupation des salles reste stable depuis 2019. Les effectifs de licence sont croissants et nécessiteraient d'avoir des amphithéâtres de grande capacité sur le campus Esplanade, site concentrant les formations où les tensions en effectifs sont les plus exacerbées. Par ailleurs ces indicateurs numériques, ne reflètent pas la réelle tension sur les salles banalisées de grande taille sur le campus de l'esplanade (capacités entre 40 et 60 personnes). En conclusion la stratégie immobilière de l'établissement doit intégrer spécifiquement sur le site du campus de l'esplanade, la construction d'amphithéâtres de grande capacité (supérieur à 400 personnes) et le construction/réhabilitation de salles banalisées taillées pour les grand effectifs (40 à 60 personnes).

IC 15 Mesure des évolutions de surfaces immobilières (solde en m2)

	Contrat quinquennal			PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé/RAPé 2022		PAPé 2023
	Données initiales 2017 Contrat (SHON)	Données initiales 2017 Unistra (SDP)	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022	Réa. 2022	Cible 2023
Evolution des surfaces immobilières		513 129	560 640	515 483	515 483	512 598	512 598	544 562	540 270	549 068	543 837*	549 944	550 224	561 467
m² existants	569 360	513 129	513 129	513 129	513 129	515 483	515 483	512 598	512 720	540 270	540 743	543 837*	543 837	550 224
m² libérés	0		-23 997	-1 348	-1 348	-8 340	-8 340	-783	-783	-6 197	-2 701*	-3 496*	-3 496	-0
Nouveaux m²			+71 508	+3 701	+3 701	+5 455	+5 455	+32 747	+28 332	+14 995	+5 794	+9 603	9 884	+11 243

* Ces chiffres ont été mis à jour; La démolition du Platane (-2 701m2) a été effectuée plutôt en 2021 tandis que celle du bâtiment B de l'INSPé a été prise en compte en 2022 (- 3 496m2)

-Évolution des surfaces immobilières (dont l'Unistra est affectataire ou propriétaire) = nombre de m² existants – {nombre de m² libérés (cédés ou démolis) + nombre de m² nouveaux (construits ou acquis)}.

-Les données de cet indicateur ont été précisées suite à la finalisation d'un Schéma pluriannuel de stratégie immobilière en 2018. Au regard des tableaux des années précédentes, les données 2018,2017 ainsi que la cible 2022 ont été complétées et précisées.

-**Attention changement de l'unité de mesure** : l'unité de mesure des surfaces SDP (surface de plancher) remplaçant désormais la SHON (surface hors œuvre nette), les données initiales du contrat quinquennal ont été renseignées en SHON, elles sont recalculées en SDP et ajoutées au tableau. Pour garantir la cohérence, les cibles et les réalisations de cet indicateur seront désormais renseignées en SDP.



Analyse des résultats

Une augmentation des surfaces de quasi 6388 m² est enregistrée pour 2022 compte tenu de la livraison du bâtiment Studium au printemps 2022 avec 9884 m² et la perte de 3496 m² suite à la démolition du bâtiment B de l'INSPE sur le site de la Meinau.

UNIVERSITE

DE STRASBOURG

Fondation PUS

Rapport de gestion

Exercice 2022

Conseil d'Administration du 14 mars 2023

RAPPORT DE GESTION DU COMPTE FINANCIER 2022

Introduction

À la différence du budget qui soumet à l'approbation des membres de l'organe délibérant une évaluation de recettes attendues et propose un montant maximum de dépenses autorisées, le compte financier est le document qui marque la fin de l'exercice budgétaire et qui constate tous les mouvements et les situations qui résultent de l'exécution du budget ainsi que des budgets rectificatifs de l'année.

Le compte financier dresse par conséquent l'état des dépenses et des recettes réelles constatées au cours de l'exercice, ainsi que les engagements pris par l'établissement qui n'ont pas été encore dénoués.

Il est l'occasion pour l'organe délibérant de contrôler la bonne exécution du budget qu'il a adopté.

Les documents fournis au Conseil d'administration sont des documents chiffrés, détaillés et en nombre important : ces quelques commentaires peuvent aider à mieux les appréhender.

L'année 2022 aura été marquée par plusieurs évènements qui ont eu comme pour l'exercice 2021 un impact sur les indicateurs de l'exercice :

➤ **Création de deux nouvelles collections**

Le conseil de gestion des PUS a acté la création de deux nouvelles collections le 1^{er} juillet 2022 : « Savoirs collectés » et « Terre, environnement, soutenabilité ».

➤ **Accueil de deux revues**

Les PUS ont accueilli deux revues au sein de leur catalogue en janvier 2022 : *Artefact* et la *Revue d'Allemagne et des pays de langue allemande*. Ces deux revues semestrielles sont également disponibles en ligne sur OpenEdition Journals.

➤ **Acceptation de deux collections sur OpenEdition Books**

Deux nouvelles collections, dont les candidatures avaient été préparées par la chargée d'édition Aliénor Benzékri, ont été acceptées pour publication sur OpenEdition Books fin 2022 : « Cultures visuelles » et « Historiographie de l'art ». La mise en ligne de ces collections sera faite au cours de l'année 2023.

➤ **Nouvelle stratégie de communication et recrutement d'un nouveau chargé de communication**

Une nouvelle stratégie de communication a été élaborée et présentée au conseil de gestion en janvier 2022 par Nicolas Querci, chargé de communication ayant pris ses fonctions le 15 mars 2021. Ce nouveau plan de communication a été déroulé jusqu'au départ de Nicolas Querci le 15 septembre 2022, qui n'a pas souhaité renouveler son contrat en raison de la quotité de travail de 40 %. La communication a donc été impactée entre la mi-septembre et décembre 2022. Le recrutement du nouveau chargé de communication a été préparé durant le second semestre 2022, et Thomas Monnerais a pris ses fonctions le 3 janvier 2023.

➤ **Dissolution de la Fondation Presses universitaires de Strasbourg et création de la Maison d'édition scientifique de l'université de Strasbourg**

Créée suite à la délibération du conseil d'administration de l'université de Strasbourg du 9 juillet 2010, et après douze années d'activité, la Fondation Presses universitaires de Strasbourg a été dissoute le 31 décembre 2022 suite à la délibération du conseil d'administration de l'université de Strasbourg du 27 septembre 2022. Cette dissolution de la Fondation PUS entraîne la création d'un service général d'édition scientifique à l'université au 1^{er} janvier 2023 : la Maison d'édition scientifique de l'université de Strasbourg.

➤ **Diffusion-distribution**

En raison des défaillances persistantes de la FMSH-Diffusion, le conseil de gestion de la Fondation PUS avait voté à l'unanimité en 2021 la fin du partenariat avec la FMSH (fin du contrat effective au 30 septembre 2021). Le nouveau partenariat concernant la diffusion des ouvrages de la marque PUS a été confié à l'Association française des Presses universitaires (AFPU) à partir du 1^{er} octobre 2021. Depuis le 1^{er} janvier 2022, les ouvrages de la marque PUS sont distribués par DILISCO, nouveau distributeur partenaire de l'AFPU.

Suite à ce changement de diffuseur-distributeur, les ventes auprès des libraires ont considérablement augmenté, et ont parfois même été doublées en comparaison des ventes effectuées par la FMSH à la même période de l'année 2021.

Quelques exemples :

- Janvier : CA net HT FMSH janvier 2021 = 3167,84 € / CA net HT AFPU janvier 2022 = 6711,88 €
- Mai : CA net HT FMSH mai 2021 = 4941,48 € / CA net HT AFPU mai 2022 = 6368,64 €
- Juillet : CA net HT FMSH juillet 2021 = 1908,78 € / CA net HT AFPU juillet 2022 = 4097,86 €

➤ **Ventes en ligne**

Les ventes aux particuliers via le site des PUS ayant été assurées par la FMSH-Diffusion, cette activité commerciale est suspendue depuis septembre 2021.

Les ventes en ligne seront à nouveau possibles en 2023 dès la mise en ligne du nouveau site web des PUS.

Les ventes d'ouvrages via OpenEdition Books ont légèrement diminué par rapport à 2021, mais elles continuent d'être une source de recettes complémentaire à la vente d'ouvrages papier.

➤ **Hausse du coût de papier**

Le coût d'impression de nos livres a augmenté au cours de 2022 en raison de la hausse généralisée du coût de papier.

➤ **Le soutien de l'établissement**

Le soutien alloué par le niveau central de l'établissement pour 2022 se monte à 235,8 k€, dont 175,3 k€ pour financer les rémunérations et des publications et 60,5 k€ pour des compléments d'aide à publication.

Comme en 2021, ces financements alloués par le niveau central de l'établissement font l'objet d'une recette interne qui ne donne pas lieu à un flux de trésorerie d'encaissement mais se comptabilise en restituant de la capacité de dépenses.

1. LA SITUATION EN COMPTABILITE BUDGETAIRE

Le décret GBCP est pleinement applicable depuis l'exercice 2016 et son déploiement dans le système d'information financier a été mis en œuvre par l'université en 2017.

La comptabilité budgétaire était calquée, avant la mise en œuvre de la GBCP, sur la comptabilité générale, elle-même retraçant la situation des dépenses et des recettes selon le plan de comptes. Désormais elle retrace :

- les autorisations et les consommations des autorisations d'engager et de payer ;
 - l'enregistrement des recettes encaissées ;
 - les autorisations et les consommations des emplois.
- ➔ Les recettes sont comptabilisées au titre de l'exercice au cours duquel elles sont encaissées et non plus constatées. C'est donc l'enregistrement de l'encaissement par l'agent comptable qui devient le fait générateur de l'inscription en comptabilité budgétaire.
- ➔ Les dépenses sont comptabilisées au titre de l'exercice au cours duquel elles sont décaissées et non plus constatées. C'est donc l'enregistrement du paiement par l'agent comptable qui devient le fait générateur de l'inscription en comptabilité budgétaire.

1. Réalisation des autorisations budgétaires et des recettes encaissables

La comptabilité budgétaire retrace les engagements pris par la fondation PUS au cours de l'exercice 2022, les décaissements et les encaissements de l'année.

L'exécution des flux budgétaires de l'année fait apparaître un **solde budgétaire positif de 23 687 €**. L'écart (+ 209 287 €) par rapport au solde budgétaire prévisionnel qui avait été inscrit pour 185 600 € s'explique principalement pour deux raisons :

- les crédits de paiement non consommés par rapport aux prévisions ont eu un impact positif de **238 462 €** par rapport au solde budgétaire prévisionnel ; cela provient essentiellement du fait de la modification de traitement des recettes internes (dotation de l'établissement principal pour le financement des salaires et dotations du service des publications) qui ont un impact sur la consommation des engagements juridiques et des crédits de paiement en fonctionnement,
- les recettes encaissées par rapport aux prévisions de recettes encaissables ont été inférieures de **29 175 €** et donc ont eu un impact négatif sur le solde.

1.1. Les autorisations d'engagement et de paiement

L'exécution du budget retrace une consommation en autorisations d'engagement de **85 613 €** et des crédits de paiements décaissés pour un montant de **81 678 €**.

Autorisations d'engagements					
Enveloppes	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	Var° BA 2022
Personnel	174 076	183 500	192 460	191 282	99%
Fonctionnement	102 720	70 600	125 680	106 520	-85%
Investissement	852	2 000	2 000	852	43%
Total	72 208	256 100	320 140	85 613	27%

Crédits de paiement					
Enveloppes	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	Var° BA 2022
Personnel	174 098	183 500	192 460	191 280	99%
Fonctionnement	81 569	70 600	125 680	110 454	-88%
Investissement	1 297	2 000	2 000	852	43%
Total	93 827	256 100	320 140	81 678	26%

1.1.1. La masse salariale

Les autorisations d'engagement de l'enveloppe globale de masse salariale ont été consommées pour un montant global de **191 282 €** et les décaissements autorisés pour un montant global de **191 280 €**.

Enveloppe Personnel					
	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	Var° BA 2022
Auto° engagements	174 076	183 500	192 460	191 282	99%
<i>dont crédits fléchés</i>	5 080	12 000	15 360	15 949	104%
<i>dont crédits globalisés</i>	168 996	171 500	177 100	175 332	99%
Crédits de paiement	174 098	183 500	192 460	191 280	99%
<i>dont crédits fléchés</i>	5 080	12 000	15 360	15 949	104%
<i>dont crédits globalisés</i>	169 018	171 500	177 100	175 331	99%

L'exécution budgétaire sur l'enveloppe de masse salariale correspond aux prévisions sur l'ensemble de l'établissement puisque le taux de consommation en AE et CP atteint 99 % (taux identique à 2021).

La masse salariale financée sur des crédits globalisés a été liquidée pour un montant légèrement inférieur à la prévision (1,7 k€). La masse salariale sur crédits fléchés, correspondant au financement IdEx, s'élève à 16 k€. Il s'agit ici d'une rémunération versée dans le cadre du projet de mise en place d'un pôle éditorial.

1.1.2. Le fonctionnement

Les autorisations d'engagement sont constatées pour un montant négatif de **- 106 520 €** et les décaissements pour **- 110 454 €**.

Enveloppe Fonctionnement					
	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	Var° BA 2022
Auto° engagements	- 102 720	70 600	125 680	- 106 520	-85%
<i>dont crédits fléchés</i>	3 995	18 100	14 740	- 93	-1%
<i>dont crédits globalisés</i>	- 106 715	52 500	110 940	- 106 428	-96%
Crédits de paiement	- 81 569	70 600	125 680	- 110 454	-88%
<i>dont crédits fléchés</i>	11 130	18 100	14 740	956	6%
<i>dont crédits globalisés</i>	- 92 699	52 500	110 940	- 111 410	-100%

Comme cela avait été le cas en 2021, les dépenses de fonctionnement présentent une réalisation négative en autorisations d'engagement et en crédits de paiement. En effet, la Fondation bénéficie d'un soutien apporté par le niveau central de l'établissement pour le financement des salaires et des aides à la publication. Ce soutien est apporté par le biais d'une recette interne qui ne donne donc pas lieu à un flux de trésorerie d'encaissement mais se comptabilise en rendant de la capacité en dépenses en fonctionnement.

Compte tenu de ces explications, il est constaté que les dépenses de fonctionnement ont été engagées à hauteur de 129 327 € et payées à hauteur de 125 393 €. Les soutiens de l'établissement (incluant des aides à publications internes) à la fondation ont été apportés pour un montant de 235 847 € qui sont donc venus diminuer l'exécution des engagements et paiements et porter le niveau respectivement à – 106 520 € et – 110 454 €.

1.1.3. L'investissement

En investissement, les autorisations de paiement et les crédits de paiement s'élèvent à 852 € et correspondent à l'acquisition d'un matériel informatique.

Enveloppe investissement					
	CF 2021	BI 2022	BA 2022	CF 2022	Var° BA 2022
Auto° engagements	852	2 000	2 000	852	43%
dont crédits fléchés					
dont crédits globalisés	852	2 000	2 000	852	43%
Crédits de paiement	1 297	2 000	2 000	852	43%
dont crédits fléchés					
dont crédits globalisés	1 297	2 000	2 000	852	43%

1.2. Les encaissements de recettes

Les recettes encaissées au titre de l'exercice 2022 s'élèvent à 105 365 € réparties en :

- 89 416 € de recettes globalisées,
- 15 949 € de recettes fléchées.

	CF 2021	BA 2022	CF 2022
Recettes globalisées	72 710	104 440	89 416
Recettes fléchées	16 523	30 100	15 949
	89 233	134 540	105 365

Le taux de réalisation des recettes encaissées se situe à 78 % par rapport au BA 2022. Comparativement au CF 2021, le montant des encaissements est en augmentation de 18%.

En 2022, concernant les crédits globalisés, on observe une réalisation des encaissements sur les ventes de périodiques et livres pour un montant de 72,4 k€ (les encaissements de l'année constituant les ventes de l'année en cours), les subventions d'aides à publication (Universités de Lorraine, de Toulouse, de Tours, de Montpellier et de Paris, Région Grand Est, Fondation Université de Strasbourg, etc) sont enregistrées à hauteur de 9,5 K€, des produits divers (Centre national du livre, Ecole nationale supérieur de l'architecture) pour 6,1 k€ et des encaissements de droits d'auteur pour 1,4 K€.

Concernant les crédits fléchés, les recettes encaissées sont comptabilisées à hauteur de 15,9 k€ pour le projet de mise en place du pôle éditorial.

2. L'équilibre financier

2.1. Le solde budgétaire

Le **solde budgétaire** de l'exercice 2022 est positif de **23 687 €**, ce qui traduit un apport à la trésorerie.

Exercice 2022	Solde budgétaire
Prévisionnel	- 185 600
Réalisé	23 687
Ecart	209 287

L'écart positif de 209,3 k€ avec le solde prévisionnel s'explique par l'impact des prestations internes. En effet, en comptabilité générale, une recette interne de 235,8 k€ a été inscrite au budget (dotation du niveau central de l'établissement pour financer les rémunérations et des publications pour 175,3 k€ et aides à publications internes pour 60,5 k€), celle-ci a donné lieu à une ouverture d'AE/CP qui n'a cependant pas été consommée intégralement ; la comptabilisation d'une recette interne rend de la capacité d'engagement et de paiement à l'acheteur sur la consommation de l'année. Ainsi, la non-consommation des crédits de fonctionnement s'explique par la réalisation de la prestation interne qui a redonné une capacité de dépense négative, et donc minoré les crédits de paiement sur l'exercice.

L'écart positif de 209,3 k€ avec le solde prévisionnel s'explique essentiellement par une non consommation des crédits de paiement de 238,4 k€ complétée par des encaissements de recettes qui ne se sont réalisés pour 29,1 k€ au montant des prévisions.

Le solde budgétaire de la fondation PUS peut être décomposé en référence aux crédits fléchés ou non : les crédits globalisés enregistrent un solde budgétaire excédentaire pour 24 643 € alors que les crédits fléchés sont déficitaires pour - 956 €. Ce sont les crédits globalisés qui contribuent principalement à l'amélioration du solde budgétaire par rapport aux prévisions.

Exercice 2022	PUS	Crédits globalisés	Crédits fléchés
Recettes évaluatives	105 365	89 416	15 949
- Crédits de paiement	81 678	64 773	16 905
Solde budgétaire	23 687	24 643	- 956

LA SITUATION EN COMPTABILITE GENERALE

La **situation patrimoniale est complémentaire** de la situation budgétaire rénovée au format GBCP.

La comptabilité générale, tenue en droits et obligations constatés, permet de suivre l'évolution de la situation patrimoniale de la fondation PUS au travers différents documents comptables tels que le bilan, le compte de résultat et le tableau de financement présentés dans cette partie. L'annexe accompagne également les comptes annuels.

Rappelons que dans la comptabilité générale, les charges et les produits sont comptabilisés au moment du service fait et font l'objet d'un rattachement à l'exercice, alors que la comptabilité budgétaire enregistre les engagements juridiques pris ainsi que les flux financiers (encaissements et décaissements).

Les principaux indicateurs concernant le compte de résultat, la capacité d'autofinancement et le fonds de roulement sont les suivants.

CF 2022	PUS
Résultat Patrimonial	51 998
Capacité d'autofinancement	69 147
Variation du FDR	68 295

Le **résultat de fonctionnement** de l'exercice est excédentaire de **+ 51 998,46 €** (+ 6,3 k€ en 2021). En effet, les produits constatés sur l'exercice s'élèvent à 630 452,66 € (constituées de 15,9 k€ de recettes IdEx, de ventes de périodiques et livres sur l'exercice pour 73,8 k€, de 19,5 k€ de subventions et autres produits, de recettes internes à hauteur de 235,8 k€, d'une variation de stocks de 42,4 k€, de reprises sur provision pour 243 k€) et les charges à hauteur de 578 454,20 € (charges de personnel pour 185,2 k€, 133,1 k€ de charges courantes et 260,1 k€ de charges liées aux amortissements et provisions).

Le résultat 2022 est en augmentation par rapport à 2021 qui présentait un résultat excédentaire de 6,3 k€, soit un écart de + 45,6 k€.

Les dépenses et les recettes ont augmenté par rapport à l'année dernière mais pas dans les mêmes proportions : +124,8 k€ pour les recettes et +79,2 k€ en dépenses.

La **capacité d'autofinancement** s'élève à **69 146,89 €** (42 583,79 € en 2021) compte tenu des provisions et amortissements constitués. Elle permet de financer les dépenses d'investissement (1 k€) et de dégager un **apport au fonds de roulement** d'un montant de **68 294,92 €**.



COMPTE FINANCIER

UNIVERSITE DE STRASBOURG

EXERCICE 2022



UNIVERSITE DE STRASBOURG
COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2022

Le compte financier sur chiffres, établi d'abord pour l'ensemble de l'Université puis par service, se compose des cadres réglementaires :

- Balance définitive
- Balance des valeurs inactives
- Bilan comptable
- Compte de résultat

Le présent document comprend :

1. Page unique de signatures
2. Compte général de l'Université de Strasbourg
3. Compte de l'université de Strasbourg hors SACD « Etablissement »
4. Compte de la Valorisation
5. Compte des Presses Universitaires de Strasbourg
6. Compte de l'Université Ouverte des Humanités

L'Agent Comptable soussigné, affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte financier. Il affirme, en outre, et sous les mêmes peines, que les opérations portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de l'établissement et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A Strasbourg, le 1^{er} mars 2023.

L'Agent Comptable

A. WARRET

L'Ordonnateur soussigné, certifie l'exactitude du montant des mandats de dépenses et du montant des titres de recettes inscrits au présent compte financier.

A Strasbourg, le 1^{er} mars 2023.

Le Président de l'Université de Strasbourg

M. DENEKEN

Adopté sans réserve (1) par le Conseil d'Administration dans sa séance du 14 mars 2022

A Strasbourg, le 14 mars 2023.

Le Président de l'Université de Strasbourg

M. DENEKEN

- (1) Mention 'sans réserve' à rayer éventuellement
- En cas de réserves, joindre l'exemplaire du procès-verbal de la délibération du Conseil d'Administration.



COMPTE FINANCIER

UNIVERSITE DE STRASBOURG

EXERCICE 2022

**BALANCE DEFINITIVE
UNIVERSITE DE STRASBOURG
EXERCICE 2022**

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:06:26	
Période 01 à 15							Page	1	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
10100001-Financement non rattaché actifs remis -orga Public	0,00	0,00	0,00	0,00	1 625 143,32	1 625 143,32	0,00	1 625 143,32	
10100002-Financement non rattaché aux actifs remis -Etat	0,00	97 882 223,86	97 882 223,86	53 912 842,17	87 775 899,73	141 688 741,90	0,00	43 806 518,04	
10312130-Dot. pérennes d'autres actifs inaliénables	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	
10312200-Dot. pérennes d'actifs aliénables	0,00	0,00	0,00	25 372,44	0,00	25 372,44	0,00	25 372,44	
10411000-Contr et financt actifs m à dispo étabs-Etat	0,00	81 800,00	81 800,00	593 503 406,89	0,00	593 503 406,89	0,00	593 421 606,89	
10412000-Contr et financt actifs remis propriété étabs-Etat	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	
10413100-Financt autres actifs-Etat	0,00	23 260 567,02	23 260 567,02	148 316 002,96	58 859 069,76	207 175 072,72	0,00	183 914 505,70	
10413200-Fin aut actifs-ANR IA et dot non comptible	0,00	35 418,50	35 418,50	19 342 614,36	2 307 648,20	21 650 262,56	0,00	21 614 844,06	
10413800-Financt autres actifs-autres Etat	0,00	0,00	0,00	24 086 813,00	0,00	24 086 813,00	0,00	24 086 813,00	
10491000-Reprise résultat mise à disposition - Etat	240 071 212,26	17 514 735,34	257 585 947,60	0,00	45 999,32	45 999,32	257 539 948,28	0,00	
10492000-Reprise résultat remis en propriété - Etat	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,05	0,00	0,05	
10493100-Reprise résultat autres actifs- Etat	42 162 565,09	8 137 944,67	50 300 509,76	0,00	49 466,49	49 466,49	50 251 043,27	0,00	
10493200-Reprise résult aut actifs- ANR IA et dot non cons	12 443 323,94	1 204 609,29	13 647 933,23	0,00	4,41	4,41	13 647 928,82	0,00	
10493800-Reprise résultat autres actifs- autres Etat	12 483 569,21	1 720 209,18	14 203 778,39	0,00	0,00	0,00	14 203 778,39	0,00	
10682000-Reserve facultative-etablissement	44 170,49	103 398,97	147 569,46	94 742 111,20	14 702 153,60	109 444 264,80	37 805,14	109 334 500,48	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:06:26	
Période 01 à 15		Page 2							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
11000000-Report à nouveau (solde créditeur)	0,00	3 715,79	3 715,79	3 715,79	3 887,91	7 603,70	0,00	3 887,91	
11900000-Report a nouveau (solde débiteur)	0,00	538 220,61	538 220,61	0,00	93 344,51	93 344,51	444 876,10	0,00	
12000000-Resultat de l'exercice (solde créditeur)	0,00	446 443 897,16	446 443 897,16	14 698 437,81	437 804 259,71	452 502 697,52	0,00	6 058 800,36	
12900000-Resultat de l'exercice (solde débiteur)	103 398,97	114 104,97	217 503,94	0,00	103 398,97	103 398,97	114 104,97	0,00	
13120002-Financements Régions non rattachés	0,00	7 688 238,63	7 688 238,63	7 684 394,89	8 235 604,94	15 919 999,83	0,00	8 231 761,20	
13130002-Financements Départements non rattachés	0,00	18 733 858,12	18 733 858,12	4 197 341,75	14 576 516,37	18 773 858,12	0,00	40 000,00	
13140002-Financements Communes non rattachées	0,00	7 205 467,61	7 205 467,61	7 948 595,02	8 210 670,88	16 159 265,90	0,00	8 953 798,29	
13150002-Financements autres entités publiques non rattaché	0,00	753 386,32	753 386,32	2 579 091,18	880 951,69	3 460 042,87	266,10	2 706 922,65	
13160002-Financements Union européenne non rattachés	0,00	2 729 914,40	2 729 914,40	1 730 577,75	2 012 704,09	3 743 281,84	0,00	1 013 367,44	
13170002-Financements Autres organismes non rattachés	0,00	279 683,02	279 683,02	1 295 951,55	635 435,67	1 931 387,22	0,00	1 651 704,20	
13181002-Financements Autres non rattachés - public	0,00	40 623,22	40 623,22	0,00	96 712,21	96 712,21	0,00	56 088,99	
13182002-Financements Autres non rattachés - privé	0,00	335 163,11	335 163,11	739 059,72	251 975,75	991 035,47	0,00	655 872,36	
13412000-Financements Régions rattachés à des actifs	0,00	1 415 817,37	1 415 817,37	39 054 216,58	3 413 426,89	42 467 643,47	0,00	41 051 826,10	
13413000-Financements Départements rattachés à des actifs	0,00	4 683 464,53	4 683 464,53	17 539 836,96	9 366 929,06	26 906 766,02	0,00	22 223 301,49	
13414000-Financements Communes rattachés à des actifs	0,00	1 545 980,66	1 545 980,66	43 612 068,39	3 479 903,00	47 091 971,39	0,00	45 545 990,73	
13415000-Financements autres	0,00	53 186,70	53 186,70	15 909 427,62	166 258,35	16 075 685,97	0,00	16 022 499,27	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:06:26	
Période 01 à 15		Page 5							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
18563000-Four. Inter-groupe Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20531000-Logiciels acquis ou sous-traités	5 766 347,79	285 551,62	6 051 899,41	0,00	19 380,13	19 380,13	6 032 519,28	0,00	
20531001-Logiciels acquis ou sous-traités TECH	0,00	798 486,75	798 486,75	0,00	798 486,75	798 486,75	0,00	0,00	
20532000-Logiciels créés	30 060,00	0,00	30 060,00	0,00	0,00	0,00	30 060,00	0,00	
20532001-Logiciels créés TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20580000-Autres conces° et dts similaires, brevets, lic., m	3 959,88	0,00	3 959,88	0,00	0,00	0,00	3 959,88	0,00	
20580001-Atre conces° dts similaires, brevets, lic., m TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20600000-Droit au bail	72 061,53	0,00	72 061,53	0,00	0,00	0,00	72 061,53	0,00	
20800000-Autres immobilisations incorporelles	262 879,90	0,00	262 879,90	0,00	0,00	0,00	262 879,90	0,00	
20800001-Autres immobilisations incorporelles TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21117000-Terrains nus acquis	2 656,00	0,00	2 656,00	0,00	0,00	0,00	2 656,00	0,00	
21117001-Terrains nus acquis TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21155600-Terrains bâtis- ens immob admin et com mād	180 664 166,82	0,00	180 664 166,82	0,00	0,00	0,00	180 664 166,82	0,00	
21216000-Agencement terrains nus mis à disposition	35 998,65	0,00	35 998,65	0,00	0,00	0,00	35 998,65	0,00	
21217000-Agencement terrain nus acquis	8 576 572,47	0,00	8 576 572,47	0,00	0,00	0,00	8 576 572,47	0,00	
21217001-Agencement terrains nus acquis TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21227000-Agencement terrains aménagés acquis	4 121 021,80	39 042,48	4 160 064,28	0,00	0,00	0,00	4 160 064,28	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:06:26	
Période 01 à 15		Page 6							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
21227001-Agencement terrains aménagés acquis TECH	0,00	78 084,96	78 084,96	0,00	78 084,96	78 084,96	0,00	0,00	
21311700-Construction bâtiment industriel acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21315600-Construction bâtiment admin/com màd	496 031 481,33	516 941,78	496 548 423,11	0,00	81 800,00	81 800,00	496 466 623,11	0,00	
21315700-Construction bâtiment admin/com acquis	131 571 671,78	111 448 029,57	243 019 701,35	0,00	62 940 173,04	62 940 173,04	180 079 528,31	0,00	
21315701-Construction bâtiment admin/com acquis TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21315800-Construction bâtiment admin/com autres	60 637,64	0,00	60 637,64	0,00	0,00	0,00	60 637,64	0,00	
21318000-Construction autres bâtiments	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	
21351700-Construction agencement bâtiments indus acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21351800-Construction agencement bâtiments indus autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21355600-Construction agencement bâtiments admin màd	523 114,90	0,00	523 114,90	0,00	0,00	0,00	523 114,90	0,00	
21355700-Construction agencement bâtiments admin acquis	57 142 936,07	2 471 491,58	59 614 427,65	0,00	228 090,61	228 090,61	59 386 337,04	0,00	
21355701-Construction agencement bâtiments admin acq TECH	0,00	3 121 202,80	3 121 202,80	0,00	3 121 202,80	3 121 202,80	0,00	0,00	
21355800-Construction agencement bâtiments admin autres	364 422,89	0,00	364 422,89	0,00	0,00	0,00	364 422,89	0,00	
21415800-Constructions sol	59 070,18	0,00	59 070,18	0,00	0,00	0,00	59 070,18	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:06:26	
Période 01 à 15							Page	7	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
d'autrui admin autres									
21455700-Const sol autrui agencement admin acquis	111 853,35	0,00	111 853,35	0,00	0,00	0,00	111 853,35	0,00	
21480000-Construction sol autrui/agencement autres constr	506 156,59	0,00	506 156,59	0,00	0,00	0,00	506 156,59	0,00	
21511600-Installations complexes mād sol propre	482 884,69	0,00	482 884,69	0,00	0,00	0,00	482 884,69	0,00	
21511700-Installations complexes acquis sol propre	6 699 757,31	1 019 533,19	7 719 290,50	0,00	179 625,63	179 625,63	7 539 664,87	0,00	
21511701-Installations complexes acquis sol propre TECH	0,00	1 927 386,04	1 927 386,04	0,00	1 927 386,04	1 927 386,04	0,00	0,00	
21511800-Installations complexes autres sol propre	3 872 679,06	0,00	3 872 679,06	0,00	53 186,70	53 186,70	3 819 492,36	0,00	
21531701-Installations spécifiques acquis sol propre TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21546000-Matériel mis à disposition	22 797,13	0,00	22 797,13	0,00	0,00	0,00	22 797,13	0,00	
21547000-Matériel acquis	48 203 090,13	2 845 503,01	51 048 593,14	0,00	164 312,38	164 312,38	50 884 280,76	0,00	
21547001-Matériel acquis TECH	0,00	7 599 042,46	7 599 042,46	0,00	7 599 042,46	7 599 042,46	0,00	0,00	
21548000-Matériel autre	18 296 238,40	1 060 539,22	19 356 777,62	0,00	31 539,35	31 539,35	19 325 238,27	0,00	
21548001-Matériel autre TECH	0,00	1 108 516,45	1 108 516,45	0,00	1 108 516,45	1 108 516,45	0,00	0,00	
21556000-Outillage mis à disposition	3 104,81	0,00	3 104,81	0,00	0,00	0,00	3 104,81	0,00	
21557000-Outillage acquis TECH	714 518,46	52 755,37	767 273,83	0,00	3 482,21	3 482,21	763 791,62	0,00	
21557001-Outillage acquis TECH	0,00	129 917,62	129 917,62	0,00	129 917,62	129 917,62	0,00	0,00	
21558000-Outillage autre	20 263,53	0,00	20 263,53	0,00	0,00	0,00	20 263,53	0,00	
21567000-Matériel d'enseignement acquis	6 818 351,65	13 533,55	6 831 885,20	0,00	0,00	0,00	6 831 885,20	0,00	
21567001-Matériel	0,00	27 412,08	27 412,08	0,00	27 412,08	27 412,08	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:06:26	
Période 01 à 15		Page 11							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
27280000-Autres titres (droit de créance)	23 177,64	0,00	23 177,64	0,00	0,00	0,00	23 177,64	0,00	
27480000-Autres prêts	38 005,40	52 152,86	90 158,26	0,00	56 477,39	56 477,39	33 680,87	0,00	
27510000-Depôts	1 125 086 009,27	378,00	1 125 086 387,27	0,00	0,00	0,00	1 125 086 387,27	0,00	
27550000-Cautiionnements	146 517,42	0,00	146 517,42	0,00	0,00	0,00	146 517,42	0,00	
28053100-Amortissement-Logiciels acquis et sous-traités	0,00	0,00	0,00	5 250 477,19	318 800,41	5 569 277,60	0,00	5 569 277,60	
28053200-Amortissement-Logiciels créés	0,00	0,00	0,00	17 771,14	6 751,30	24 522,44	0,00	24 522,44	
28058000-Amt brevets, licences, marq., proc., droits & val.	0,00	0,00	0,00	1 511,05	1 320,14	2 831,19	0,00	2 831,19	
28060000-Amortissement - Droit au bail	0,00	0,00	0,00	72 061,53	0,00	72 061,53	0,00	72 061,53	
28080000-Amortissement autres immobilisat° incorporelles	0,00	0,00	0,00	246 984,88	4 071,36	251 056,24	0,00	251 056,24	
28121600-Amort- Agencement terrains nus mis à disposition	0,00	0,00	0,00	31 303,70	2 721,74	34 025,44	0,00	34 025,44	
28121700-Amort- Agencement terrain nus acquis	0,00	0,00	0,00	5 674 780,81	894 248,49	6 569 029,30	0,00	6 569 029,30	
28122700-Amort- Agencement terrains aménagés acquis	0,00	0,00	0,00	1 665 583,84	179 519,58	1 845 103,42	0,00	1 845 103,42	
28131170-Amort- Construction bâtiment industriel acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28131180-Amort- Construction bâtiment industriel autre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28131560-Amort- Construction bâtiment admin/com mäd	0,00	45 999,32	45 999,32	242 706 869,34	20 989 793,17	263 696 662,51	0,00	263 650 663,19	
28131570-Amort- Construction bâtiment admin/com acquis	0,00	0,00	0,00	14 110 337,50	7 248 248,61	21 358 586,11	0,00	21 358 586,11	
28131580-Amort- Construction	0,00	0,00	0,00	6 718,47	1 212,75	7 931,22	0,00	7 931,22	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:06:26	
Période 01 � 15							Page	13	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
28154700-Amort- Matériel acquis	0,00	12 185,98	12 185,98	35 512 874,49	1 991 248,32	37 504 122,81	0,00	37 491 936,83	
28154800-Amort- Matériel autre	0,00	3 554,21	3 554,21	16 339 542,88	1 153 541,58	17 493 084,46	0,00	17 489 530,25	
28155600-Amort- Outillage mis à disposition	0,00	0,00	0,00	3 104,81	0,00	3 104,81	0,00	3 104,81	
28155700-Amort- Outillage acquis	0,00	863,80	863,80	322 665,89	54 554,21	377 220,10	0,00	376 356,30	
28155800-Amort- Outillage autre	0,00	0,00	0,00	19 723,30	540,23	20 263,53	0,00	20 263,53	
28156700-Amort- Matériel d'enseignement acquis	0,00	0,00	0,00	4 187 687,88	506 304,28	4 693 992,16	0,00	4 693 992,16	
28156800-Amort- Matériel d'enseignement autre	0,00	0,00	0,00	458 073,97	82 761,08	540 835,05	0,00	540 835,05	
28157600-Amort- Agencements & aménag du mat & outil m�d	0,00	0,00	0,00	36 356,77	0,00	36 356,77	0,00	36 356,77	
28157700-Amort- Agencements & aménag du mat & outil acquis	0,00	0,00	0,00	61 151,95	433,86	61 585,81	0,00	61 585,81	
28157800-Amort- Agencements & aménag du mat & outil autres	0,00	0,00	0,00	15 481,94	0,00	15 481,94	0,00	15 481,94	
28160000-Amort- Collections	0,00	0,00	0,00	65 263,57	371,25	65 634,82	0,00	65 634,82	
28181700-Amort- Install génér, agncts, amngts divers acquis	0,00	0,00	0,00	4 894 054,40	26 599,32	4 920 653,72	0,00	4 920 653,72	
28181800-Amort- Install génér, agncts, amngts divers autres	0,00	0,00	0,00	7 549 074,32	53 106,40	7 602 180,72	0,00	7 602 180,72	
28182700-Amort- Matériel de transport acquis	0,00	0,00	0,00	965 625,26	77 999,36	1 043 624,62	0,00	1 043 624,62	
28182800-Amort- Matériel de transport autres	0,00	0,00	0,00	35 593,68	0,00	35 593,68	0,00	35 593,68	
28183170-Amort- Matériel de bureau acquis	0,00	298,71	298,71	158 750,10	32 180,60	190 930,70	0,00	190 631,99	
28183180-Amort- Matériel de bureau autre	0,00	0,00	0,00	22 349,67	0,00	22 349,67	0,00	22 349,67	
28183270-Amort- Matériel	0,00	23 495,04	23 495,04	34 390 111,48	5 180 583,92	39 570 695,40	0,00	39 547 200,36	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:06:26	
Période 01 à 15							Page	14	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
informatique acquis									
28183280-Amort- Matériel informatique autre	0,00	654,11	654,11	6 684 068,41	361 936,54	7 046 004,95	0,00	7 045 350,84	
28184700-Amort- Mobilier acquis	0,00	0,00	0,00	1 352 181,98	434 522,76	1 786 704,74	0,00	1 786 704,74	
28184800-Amort- Mobilier autre	0,00	0,00	0,00	360 989,89	59 078,56	420 068,45	0,00	420 068,45	
28186000-Amort- Emballages récupérables	0,00	0,00	0,00	89 109,45	0,00	89 109,45	0,00	89 109,45	
28188700-Amort- Matériels divers acquis	0,00	26 581,89	26 581,89	7 543 435,29	826 421,00	8 369 856,29	0,00	8 343 274,40	
28188800-Amort- Matériels divers autres	0,00	0,00	0,00	2 264 379,48	215 549,01	2 479 928,49	0,00	2 479 928,49	
28510000-Amort-Animaux reproducteurs (adultes)	0,00	35 000,00	35 000,00	91 000,00	0,00	91 000,00	0,00	56 000,00	
28530000-Amort-Animaux de service	0,00	0,00	0,00	25 706,87	0,00	25 706,87	0,00	25 706,87	
29131560-Dépré- Construction bâtiment admin/com mād	0,00	0,00	0,00	662 733,87	0,00	662 733,87	0,00	662 733,87	
29510000-Dépréciation-Animaux reproducteurs (adultes)	0,00	0,00	0,00	17 500,00	0,00	17 500,00	0,00	17 500,00	
29610000-Dépréciation-titres de participat°	0,00	0,00	0,00	4 732 000,00	1 898 000,00	6 630 000,00	0,00	6 630 000,00	
32210000-Stocks-Combustibles	2 448,38	0,00	2 448,38	0,00	0,00	0,00	2 448,38	0,00	
33110000-Produits en cours P1	1 101,38	1 101,38	2 202,76	0,00	2 202,76	2 202,76	0,00	0,00	
35510000-Produits finis (ou groupe) A	279 167,05	322 728,77	601 895,82	0,00	279 167,05	279 167,05	322 728,77	0,00	
37100000-Stocks - Marchandises A	555 257,00	641 682,00	1 196 939,00	0,00	555 257,00	555 257,00	641 682,00	0,00	
39511000-Provisions dépréc° - Prdts interm (ou groupe) A	0,00	238 244,56	238 244,56	238 244,56	258 435,28	496 679,84	0,00	258 435,28	
40110000-Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services	0,00	127 259 697,08	127 259 697,08	1 447 197,13	126 590 469,40	128 037 666,53	30,10	777 999,55	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:06:26	
Période 01 à 15		Page 15							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
40170000-Retenues de garantie et oppositions	0,00	5 760,98	5 760,98	107 309,40	17 776,85	125 086,25	0,00	119 325,27	
40410000-Fournisseurs d'immobilisations	0,00	59 671 279,32	59 671 279,32	210 901,03	59 533 447,94	59 744 348,97	0,00	73 069,65	
40470000-Fournisseurs d'immobilisat°-retenues garantie	0,00	212 624,36	212 624,36	521 138,24	349 906,17	871 044,41	0,00	658 420,05	
40473000-Fournisseurs d'immos -retenues garantie (reprise)	0,00	143 811,03	143 811,03	266 802,71	200 120,65	466 923,36	0,00	323 112,33	
40810000-Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	219 956 953,21	219 956 953,21	7 011 390,44	221 952 812,61	228 964 203,05	0,00	9 007 249,84	
40811000-Fournisseurs-Factures non parvenues-Biens&Services	0,00	1 599 158,18	1 599 158,18	1 536 415,77	1 352 962,34	2 889 378,11	0,00	1 290 219,93	
40840000-Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliarisé	0,00	128 489 161,00	128 489 161,00	7 521 765,99	129 076 380,53	136 598 146,52	0,00	8 108 985,52	
40910000-Fournisseurs - Avances versées sur commandes	0,00	90 186,19	90 186,19	0,00	90 186,19	90 186,19	0,00	0,00	
41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de services	6 832 318,68	139 703 699,97	146 536 018,65	0,00	140 489 283,30	140 489 283,30	6 046 735,35	0,00	
41170000-Clients Retenues de garantie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
41200000-Clients Etudiants, élèves, stagiaires	5 816 467,47	611 632 874,48	617 449 341,95	0,00	612 742 217,99	612 742 217,99	4 707 123,96	0,00	
41600000-Clients douteux ou litigieux	228 406,23	245 382,30	473 788,53	0,00	221 836,15	221 836,15	251 952,38	0,00	
41810000-Clients Factures à établir	15 275 017,80	24 312 036,09	39 587 053,89	0,00	24 504 374,87	24 504 374,87	15 082 679,02	0,00	
41910000-Clients - Avances reçues sur commande en cours	0,00	767 007,60	767 007,60	65 400,00	823 607,60	889 007,60	0,00	122 000,00	
42100000-Personnel Rémunérations dues	0,00	426 008 313,50	426 008 313,50	0,00	426 008 313,50	426 008 313,50	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:06:26	
Période 01 à 15							Page	16	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
42510000-Personnel remunerat° avances & acomptes	4 870,00	120 330,00	125 200,00	0,00	114 340,00	114 340,00	10 860,00	0,00	
42860000-Personnel-autres charges a payer	0,00	8 025 844,00	8 025 844,00	7 994 826,00	6 888 991,00	14 883 817,00	0,00	6 857 973,00	
42951200-Débet compt émis par jugt ou arrêt juge cpte (clt)	0,00	28 650,06	28 650,06	0,00	0,00	0,00	28 650,06	0,00	
43873000-Produits à recevoir (Fournisseur)	854,14	377 605,51	378 459,65	0,00	378 459,65	378 459,65	0,00	0,00	
44110000-Financements	39 281 887,75	36 915 793,69	76 197 681,44	0,00	32 366 322,84	32 366 322,84	43 831 358,60	0,00	
44170000-Subventions	21 041 960,80	1 374 905 608,51	1 395 947 569,31	0,00	1 378 346 385,67	1 378 346 385,67	17 601 183,64	0,00	
44174684-Créances sur subvention de fonctionnement ex RA	1 868 228,64	576 255,04	2 444 483,68	0,00	154 631,60	154 631,60	2 289 852,08	0,00	
44190000-Avances / Contrats à classer	0,00	12 870 939,98	12 870 939,98	12 456 626,03	414 313,95	12 870 939,98	0,00	0,00	
44191000-Avances sur financements et subventions	0,00	18 081 209,81	18 081 209,81	68 856 939,85	28 980 095,21	97 837 035,06	0,00	79 755 825,25	
44192000-Avance /IDEX	0,00	50 466 291,15	50 466 291,15	24 231 697,21	49 755 937,53	73 987 634,74	0,00	23 521 343,59	
44193000-Avance /Autres subventions campus	0,00	10 673 232,75	10 673 232,75	8 839 240,58	5 135 457,21	13 974 697,79	0,00	3 301 465,04	
44194000-Avances projets immobiliers hors Campus	0,00	7 971 115,70	7 971 115,70	3 380 786,61	9 821 862,60	13 202 649,21	0,00	5 231 533,51	
44194682-Avances ex RA	0,00	155 048,71	155 048,71	1 416 031,84	56 086,68	1 472 118,52	0,00	1 317 069,81	
44195000-Autres avances	0,00	2 210 066,60	2 210 066,60	1 344 435,17	6 592 348,49	7 936 783,66	0,00	5 726 717,06	
44196000-Revenus Dotation Campus	0,00	17 267 971,67	17 267 971,67	3 811 427,67	17 267 971,67	21 079 399,34	0,00	3 811 427,67	
44196100-INGENIERIE CAMPUS	0,00	1 468 597,43	1 468 597,43	468 597,43	1 511 405,13	1 980 002,56	0,00	511 405,13	
44196200-GER CAMPUS	0,00	0,00	0,00	1 666 154,00	664 881,00	2 331 035,00	0,00	2 331 035,00	
44352000-Aide de l'Etat versée par l'ASP contrats aidés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
44520000-Tva due	0,00	1 439 612,39	1 439 612,39	0,00	1 439 612,39	1 439 612,39	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:06:26	
Période 01 à 15							Page	17	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
intra-communautaire									
44562100-Tva deductible sur immobilisations france	0,00	2 374 148,36	2 374 148,36	0,00	2 374 148,36	2 374 148,36	0,00	0,00	
44562200-Tva deductible sur immobilisations intracom.	0,00	189 143,74	189 143,74	0,00	189 143,74	189 143,74	0,00	0,00	
44562300-Tva déductible sur immobilisations-autres pays	0,00	8 166,26	8 166,26	0,00	8 166,26	8 166,26	0,00	0,00	
44566100-Tva deductible sur biens et services france	1 590,84	2 718 621,48	2 720 212,32	0,00	2 720 212,32	2 720 212,32	0,00	0,00	
44566200-Tva deductible sur biens et service intracom.	0,00	389 265,39	389 265,39	0,00	389 265,39	389 265,39	0,00	0,00	
44566300-Tva déd / autres biens et services-autres pays	0,00	67 245,04	67 245,04	0,00	67 245,04	67 245,04	0,00	0,00	
44567100-Crédit de TVA sur achats France	2 278 044,63	2 869 736,73	5 147 781,36	0,00	2 646 581,47	2 646 581,47	2 501 199,89	0,00	
44571000-TVA collectée	0,00	3 313 420,72	3 313 420,72	4 121,73	3 309 298,99	3 313 420,72	0,00	0,00	
44583000-Remboursement de tva demandé	1 400 000,00	800 000,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	
44586000-TVA sur factures non parvenues	899 368,58	687 293,02	1 586 661,60	0,00	899 370,58	899 370,58	687 291,02	0,00	
44587000-Tva sur facturation à établir	0,00	602 622,30	602 622,30	602 570,40	567 565,01	1 170 135,41	0,00	567 513,11	
44871000-Financements à recevoir	7 761 587,97	9 023 618,75	16 785 206,72	0,00	7 761 587,97	7 761 587,97	9 023 618,75	0,00	
44877000-Subventions à recevoir	46 935 696,45	63 175 165,15	110 110 861,60	0,00	47 490 815,84	47 490 815,84	62 620 045,76	0,00	
46300000-Autres cpts débiteurs TR demand de revers à recouv	115 670,35	29 927 727,92	30 043 398,27	0,00	29 897 294,97	29 897 294,97	146 103,30	0,00	
46610000-Demandes de paiement à payer	0,00	189,10	189,10	189,10	0,00	189,10	0,00	0,00	
46631000-Virements a reimputer non auxiliarisé	0,00	942 376,52	942 376,52	1 213,68	941 162,84	942 376,52	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:06:26	
Période 01 à 15							Page	19	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
régulariser Compensation légale									
47182100-Autres recettes a classer client	0,00	466 219 371,55	466 219 371,55	8 848 315,26	473 640 333,60	482 488 648,86	0,00	16 269 277,31	
47182800-Autres recettes à classer	0,00	566 845 565,77	566 845 565,77	2 777 804,14	580 186 086,54	582 963 890,68	0,00	16 118 324,91	
47183000-Autres recettes a classer fournisseurs	290 326,38	2 235 090,79	2 525 417,17	0,00	2 615 306,38	2 615 306,38	0,00	89 889,21	
47211100-DPAO Avances sur mission	18 398,58	284 290,65	302 689,23	0,00	283 533,99	283 533,99	19 155,24	0,00	
47211200-DPAO Services bancaires	517,97	40 551,95	41 069,92	0,00	40 772,77	40 772,77	297,15	0,00	
47213000-Dépenses payées avant ordonnancement fournisseurs	47 452,00	10 800,00	58 252,00	0,00	11 760,00	11 760,00	46 492,00	0,00	
47253000-Dépenses régisseurs à vérifier	0,00	179 760,50	179 760,50	0,00	179 760,50	179 760,50	0,00	0,00	
47281200-Autres depenses a regulariser aux	23,04	6 682 536,91	6 682 559,95	0,01	6 402 150,56	6 402 150,57	280 409,38	0,00	
47282000-Autres depenses a regulariser	523,82	801 639 742,66	801 640 266,48	0,00	801 640 266,48	801 640 266,48	0,00	0,00	
47283000-Autres depenses a regulariser aux (Insectarium)	509 313,80	0,00	509 313,80	0,00	0,00	0,00	509 313,80	0,00	
47310000-Recettes à transférer	0,00	10 563 460,31	10 563 460,31	253 366,99	10 568 299,60	10 821 666,59	0,00	258 206,28	
47720000-Diminution des dettes	0,00	416 041,30	416 041,30	0,00	416 041,30	416 041,30	0,00	0,00	
47811000-Autres comptes transitoires en encaissement	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	
48600000-Charges constatées d'avance	172 158,89	449 263,85	621 422,74	0,00	186 413,06	186 413,06	435 009,68	0,00	
48700000-Produits constatés d'avance	0,00	30 823 370,26	30 823 370,26	18 841 828,42	30 814 303,94	49 656 132,36	1 491,04	18 834 253,14	
49110000-Dépréciations Clients divers	0,00	41 209,34	41 209,34	221 522,44	64 718,69	286 241,13	0,00	245 031,79	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:06:26	
Période 01 à 15				Page	20				
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
51120000-Cheques bancaires a encaisser TG	27 058,13	25 717 062,44	25 744 120,57	0,00	25 739 225,22	25 739 225,22	4 895,35	0,00	
51130000-Effets à l'encaissement TG	0,00	10 115,00	10 115,00	0,00	9 620,00	9 620,00	495,00	0,00	
51150000-Cartes bancaires a l'encaissement TG	0,00	8 520 798,50	8 520 798,50	6 416,20	8 520 106,85	8 526 523,05	0,00	5 724,55	
51150100-Cartes bancaires à l'encaissement TPE	0,00	1 051 557,66	1 051 557,66	0,00	1 051 557,66	1 051 557,66	0,00	0,00	
51150200-Cartes bancaires à l'encaissement PAYBOX	20 983,00	8 718 205,97	8 739 188,97	0,00	8 716 208,97	8 716 208,97	22 980,00	0,00	
51171000-Cheques impayés non auxiliaisés TG	0,00	296 654,50	296 654,50	0,00	296 654,50	296 654,50	0,00	0,00	
51173000-Cheques impayés auxiliaisé	103 801,13	840 951,62	944 752,75	0,00	849 460,07	849 460,07	95 292,68	0,00	
51510000-Compte au tresor	182 262 895,98	562 767 967,17	745 030 863,15	0,00	549 874 445,04	549 874 445,04	195 156 418,11	0,00	
51520000-Crédit Mutuel	1 209,85	0,00	1 209,85	0,00	90,60	90,60	1 119,25	0,00	
51591000-Règlements en cours de traitement TG	0,00	286 841 134,27	286 841 134,27	4 567,25	286 914 862,60	286 919 429,85	0,00	78 295,58	
51592000-Règlements en cours de traitement - prélevement TG	0,00	793 002 734,10	793 002 734,10	0,00	793 002 734,10	793 002 734,10	0,00	0,00	
53100000-Caisse	657,52	572 601,12	573 258,64	0,00	571 681,73	571 681,73	1 576,91	0,00	
54300000-Régies # Opérations de dépenses	10 473,69	129 013,04	139 486,73	0,00	126 482,96	126 482,96	13 089,58	85,81	
54500000-Régies # Opérations de recettes	1 019,00	9 794 592,64	9 795 611,64	642,94	9 793 811,70	9 794 454,64	1 157,00	0,00	
58500000-Virements internes de fonds	5 675,00	901 861,90	907 536,90	0,00	907 536,90	907 536,90	0,00	0,00	
60130000-Matière a	0,00	415,21	415,21	0,00	415,21	415,21	0,00	0,00	
60221000-Combustibles	0,00	8 338,66	8 338,66	0,00	8 338,66	8 338,66	0,00	0,00	
60225000-Fournitures de bureau	0,00	102,93	102,93	0,00	102,93	102,93	0,00	0,00	
60228000-Autres fournitures	0,00	74,80	74,80	0,00	74,80	74,80	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:06:26	
Période 01 à 15				Page	21				
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
consommables									
60611000-Electricite	0,00	5 353 998,91	5 353 998,91	0,00	5 353 998,91	5 353 998,91	0,00	0,00	
60612000-Carburants et lubrifiants	0,00	209 693,08	209 693,08	0,00	209 693,08	209 693,08	0,00	0,00	
60613000-Gaz	0,00	1 566 920,05	1 566 920,05	0,00	1 566 920,05	1 566 920,05	0,00	0,00	
60614000-Chauffage sur reseau	0,00	5 105 384,44	5 105 384,44	0,00	5 105 384,44	5 105 384,44	0,00	0,00	
60617000-Eau	0,00	610 315,25	610 315,25	0,00	610 315,25	610 315,25	0,00	0,00	
60618000-Autres fournitures non stockables	0,00	507,77	507,77	0,00	507,77	507,77	0,00	0,00	
60630000-Fournitures d'entretien et de petit equipement	0,00	2 884 140,79	2 884 140,79	0,00	2 884 140,79	2 884 140,79	0,00	0,00	
60640000-Fournitures administratives	0,00	957 879,72	957 879,72	0,00	957 879,72	957 879,72	0,00	0,00	
60650000-Linge, vetements de travail	0,00	59 541,28	59 541,28	0,00	59 541,28	59 541,28	0,00	0,00	
60660000-Animaux	0,00	50 501,80	50 501,80	0,00	50 501,80	50 501,80	0,00	0,00	
60670000-Fournitures, materiels enseignement, recherche	0,00	4 975 543,79	4 975 543,79	0,00	4 975 543,79	4 975 543,79	0,00	0,00	
60680000-Autres matières et fournitures non stockées	0,00	745 522,69	745 522,69	0,00	745 522,69	745 522,69	0,00	0,00	
60700000-Achats de marchandises	0,00	359,04	359,04	0,00	359,04	359,04	0,00	0,00	
60800000-Frais accessoires d'achat	0,00	11 171,94	11 171,94	0,00	11 171,94	11 171,94	0,00	0,00	
61220000-Credit-bail mobilier	0,00	155 106,00	155 106,00	0,00	155 106,00	155 106,00	0,00	0,00	
61320000-Locations immobilieres	0,00	1 443 743,04	1 443 743,04	0,00	1 443 743,04	1 443 743,04	0,00	0,00	
61350000-Locations mobilieres	0,00	1 069 636,46	1 069 636,46	0,00	1 069 636,46	1 069 636,46	0,00	0,00	
61400000-Charges locatives et de copropriété	0,00	460 302,25	460 302,25	0,00	460 302,25	460 302,25	0,00	0,00	
61520000-Entretien et réparations sur biens	0,00	5 084 336,73	5 084 336,73	0,00	5 084 336,73	5 084 336,73	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:06:26	
Période 01 à 15							Page	23	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
62410000-Transports sur achats	0,00	29 430,35	29 430,35	0,00	29 430,35	29 430,35	0,00	0,00	
62430000-Transports entre établissements	0,00	2 466,00	2 466,00	0,00	2 466,00	2 466,00	0,00	0,00	
62440000-Transports administratifs	0,00	142,63	142,63	0,00	142,63	142,63	0,00	0,00	
62470000-Transports collectifs du personnel	0,00	243 477,37	243 477,37	0,00	243 477,37	243 477,37	0,00	0,00	
62480000-Divers transport	0,00	87 800,03	87 800,03	0,00	87 800,03	87 800,03	0,00	0,00	
62510000-Voyages et déplacements	0,00	2 440 016,24	2 440 016,24	0,00	2 440 016,24	2 440 016,24	0,00	0,00	
62540000-Frais d'inscription aux colloques	0,00	595 652,74	595 652,74	0,00	595 652,74	595 652,74	0,00	0,00	
62550000-Frais de deménagement	0,00	436 061,32	436 061,32	0,00	436 061,32	436 061,32	0,00	0,00	
62560000-Missions personnels	0,00	3 564 503,34	3 564 503,34	0,00	3 564 503,34	3 564 503,34	0,00	0,00	
62570000-Frais réceptions	0,00	2 469 862,17	2 469 862,17	0,00	2 469 862,17	2 469 862,17	0,00	0,00	
62580000-Divers	0,00	971,74	971,74	0,00	971,74	971,74	0,00	0,00	
62600000-Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	968 162,97	968 162,97	0,00	968 162,97	968 162,97	0,00	0,00	
62750000-Frais sur effets (com endos, commissions cb, etc.)	0,00	37 928,30	37 928,30	0,00	37 928,30	37 928,30	0,00	0,00	
62780000-Autres frais et commissions	0,00	33 435,38	33 435,38	0,00	33 435,38	33 435,38	0,00	0,00	
62810000-Concours divers	0,00	1 039 029,68	1 039 029,68	0,00	1 039 029,68	1 039 029,68	0,00	0,00	
62830000-Format° continue du personnel de l'établissement	0,00	1 771 151,86	1 771 151,86	0,00	1 771 151,86	1 771 151,86	0,00	0,00	
62840000-Frais de recrutement du personnel	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	
62850000-Prestations extérieures de gardiennage	0,00	1 243 816,04	1 243 816,04	0,00	1 243 816,04	1 243 816,04	0,00	0,00	
62860000-Prestation extérieure de nettoyage	0,00	3 650 296,46	3 650 296,46	0,00	3 650 296,46	3 650 296,46	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:06:26	
Période 01 à 15		Page 24							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
62870000-Prestations extérieures d'informatique	0,00	572 889,61	572 889,61	0,00	572 889,61	572 889,61	0,00	0,00	
62881000-Participation au service commun	0,00	741,00	741,00	0,00	741,00	741,00	0,00	0,00	
62885000-Facturat. P.A.F effect. par les serv. Déconcent.	0,00	190 397,20	190 397,20	0,00	190 397,20	190 397,20	0,00	0,00	
62888000-Autres frais divers	0,00	2 537 184,01	2 537 184,01	0,00	2 537 184,01	2 537 184,01	0,00	0,00	
63310000-Impôt et taxe - versement de transport	0,00	4 923 123,85	4 923 123,85	0,00	4 923 123,85	4 923 123,85	0,00	0,00	
63320000-Allocation logement	0,00	1 224 776,44	1 224 776,44	0,00	1 224 776,44	1 224 776,44	0,00	0,00	
63380000-Autres impôt-taxe	0,00	38 694,72	38 694,72	0,00	38 694,72	38 694,72	0,00	0,00	
63512000-Taxes foncières	0,00	191 961,32	191 961,32	0,00	191 961,32	191 961,32	0,00	0,00	
63513000-Autres impôt ou taxe à caractère local	0,00	1 993,89	1 993,89	0,00	1 993,89	1 993,89	0,00	0,00	
63530000-Impôts indirects	0,00	282,52	282,52	0,00	282,52	282,52	0,00	0,00	
63580000-Autres droits	0,00	1 198,00	1 198,00	0,00	1 198,00	1 198,00	0,00	0,00	
63730000-Contribution FIPHP	0,00	648 787,47	648 787,47	0,00	648 787,47	648 787,47	0,00	0,00	
63740000-Impôts et taxes exigibles a l'etranger	0,00	38,32	38,32	0,00	38,32	38,32	0,00	0,00	
63780000-Taxes diverses	0,00	18 368,16	18 368,16	0,00	18 368,16	18 368,16	0,00	0,00	
64111000-Rémunérations principales	0,00	234 724 521,94	234 724 521,94	0,00	234 724 521,94	234 724 521,94	0,00	0,00	
64112100-Rémunérations accessoires indexées	0,00	16 373 060,32	16 373 060,32	0,00	16 373 060,32	16 373 060,32	0,00	0,00	
64112200-Rémunérations accessoires non indexées	0,00	4 444 539,62	4 444 539,62	0,00	4 444 539,62	4 444 539,62	0,00	0,00	
64120000-Congés payés	0,00	434 340,89	434 340,89	0,00	434 340,89	434 340,89	0,00	0,00	
64128820-Indemnité spéc.rupture conventionnelle	0,00	121 800,00	121 800,00	0,00	121 800,00	121 800,00	0,00	0,00	
64131000-Primes et	0,00	6 926 124,12	6 926 124,12	0,00	6 926 124,12	6 926 124,12	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:06:26	
Période 01 à 15							Page	25	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
gratifications indexées									
64132000-Primes et gratifications non indexées	0,00	2 810 952,44	2 810 952,44	0,00	2 810 952,44	2 810 952,44	0,00	0,00	
64141000-Indemnités et avantages divers	0,00	106 089,58	106 089,58	0,00	106 089,58	106 089,58	0,00	0,00	
64142000-Indemnité compensatrice à la hausse de la CSG	0,00	18 597 592,56	18 597 592,56	0,00	18 597 592,56	18 597 592,56	0,00	0,00	
64144000-Indemnités et avantages non indexés	0,00	1 534 756,70	1 534 756,70	0,00	1 534 756,70	1 534 756,70	0,00	0,00	
64150000-Supplément familial	0,00	1 638 944,11	1 638 944,11	0,00	1 638 944,11	1 638 944,11	0,00	0,00	
64191000-Abattement indemnitaire	0,00	1 246 083,14	1 246 083,14	0,00	1 246 083,14	1 246 083,14	0,00	0,00	
64192000-Indu de rémunération	0,00	296 290,26	296 290,26	0,00	296 290,26	296 290,26	0,00	0,00	
64510000-Cotisations d'assurance-maladie	0,00	27 079 948,62	27 079 948,62	0,00	27 079 948,62	27 079 948,62	0,00	0,00	
64531100-Pensions civiles	0,00	111 977 469,79	111 977 469,79	0,00	111 977 469,79	111 977 469,79	0,00	0,00	
64532000-Cotisations patronales CNRACL	0,00	15 583,38	15 583,38	0,00	15 583,38	15 583,38	0,00	0,00	
64534000-CNAV	0,00	7 885 746,09	7 885 746,09	0,00	7 885 746,09	7 885 746,09	0,00	0,00	
64535100-RAFP	0,00	1 141 027,56	1 141 027,56	0,00	1 141 027,56	1 141 027,56	0,00	0,00	
64535200-IRCANTEC	0,00	3 516 723,56	3 516 723,56	0,00	3 516 723,56	3 516 723,56	0,00	0,00	
64540000-Cotisations à Pôle emploi	0,00	3 198 866,09	3 198 866,09	0,00	3 198 866,09	3 198 866,09	0,00	0,00	
64580000-Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	12 583 249,49	12 583 249,49	0,00	12 583 249,49	12 583 249,49	0,00	0,00	
64710000-Prestations directes	0,00	1 257 120,23	1 257 120,23	0,00	1 257 120,23	1 257 120,23	0,00	0,00	
64740000-Oeuvres sociales	0,00	431 818,58	431 818,58	0,00	431 818,58	431 818,58	0,00	0,00	
64750000-Médecine du travail, pharmacie	0,00	32 638,55	32 638,55	0,00	32 638,55	32 638,55	0,00	0,00	
64800000-Autres charges de	0,00	456 491,38	456 491,38	0,00	456 491,38	456 491,38	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:06:26	
Période 01 à 15				Page	26				
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
personnel									
65110000-Redev.concess°, brevets, licences, marques, proc.	0,00	3 076 692,71	3 076 692,71	0,00	3 076 692,71	3 076 692,71	0,00	0,00	
65160000-Droits d'auteurs et de reproduction	0,00	246 447,23	246 447,23	0,00	246 447,23	246 447,23	0,00	0,00	
65400000-Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	326,40	326,40	0,00	326,40	326,40	0,00	0,00	
65781100-exonération droits inscption-av recette encaissée	0,00	11 870 886,00	11 870 886,00	0,00	11 870 886,00	11 870 886,00	0,00	0,00	
65781800-Autres charges spécifiques	0,00	25 086 973,12	25 086 973,12	0,00	25 086 973,12	25 086 973,12	0,00	0,00	
65811000-Pénalités sur contrats ou conventions	0,00	507,65	507,65	0,00	507,65	507,65	0,00	0,00	
65812000-Pénalités, amendes fiscales ou pénales	0,00	162,21	162,21	0,00	162,21	162,21	0,00	0,00	
65830000-Charges gestion - annulation TR exerc. antérieur	0,00	636 995,04	636 995,04	0,00	636 995,04	636 995,04	0,00	0,00	
65882000-Autres charges diverses	0,00	4 467 246,41	4 467 246,41	0,00	4 467 246,41	4 467 246,41	0,00	0,00	
66116000-Intérêts des emprunts et des dettes assimilées	0,00	1 160 753,03	1 160 753,03	0,00	1 160 753,03	1 160 753,03	0,00	0,00	
66600000-Pertes change opérations financières décaissement	0,00	28 699,58	28 699,58	0,00	28 699,58	28 699,58	0,00	0,00	
66880000-Autres charges financières	0,00	28 808,04	28 808,04	0,00	28 808,04	28 808,04	0,00	0,00	
68110000-Dotation amort immo incorporelles et corporelles	0,00	44 366 699,76	44 366 699,76	0,00	44 366 699,76	44 366 699,76	0,00	0,00	
68151000-Dotations aux prov pour risques charges de fonct	0,00	1 031 641,55	1 031 641,55	0,00	1 031 641,55	1 031 641,55	0,00	0,00	
68170000-Dotations aux prov	0,00	335 590,66	335 590,66	0,00	335 590,66	335 590,66	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:06:26	
Période 01 à 15		Page 27							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
pour dép des actifs circulants									
68660000-Dotations aux dépréciations éléments financiers	0,00	1 898 000,00	1 898 000,00	0,00	1 898 000,00	1 898 000,00	0,00	0,00	
70100000-Ventes pdts finis	0,00	871 909,75	871 909,75	0,00	871 909,75	871 909,75	0,00	0,00	
70500000-Etudes	0,00	45 240,00	45 240,00	0,00	45 240,00	45 240,00	0,00	0,00	
70621100-Drts de scolar aux diplômes nationaux - nationaux	0,00	7 764 666,10	7 764 666,10	0,00	7 764 666,10	7 764 666,10	0,00	0,00	
70621300-Drts de scolar aux diplômes nationaux - hors UE	0,00	11 870 886,00	11 870 886,00	0,00	11 870 886,00	11 870 886,00	0,00	0,00	
70621400-Droits des diplômes propres à chaque établissement	0,00	30 202 406,11	30 202 406,11	0,00	30 202 406,11	30 202 406,11	0,00	0,00	
70622100-Redevances	0,00	48 176,25	48 176,25	0,00	48 176,25	48 176,25	0,00	0,00	
70623100-Formation - contrat d'apprentissage	0,00	26 563 079,94	26 563 079,94	0,00	26 563 079,94	26 563 079,94	0,00	0,00	
70623800-Autres	0,00	8 455,50	8 455,50	0,00	8 455,50	8 455,50	0,00	0,00	
70624000-Prestations de formation continue	0,00	10 657 551,69	10 657 551,69	0,00	10 657 551,69	10 657 551,69	0,00	0,00	
70625000-Validation des acquis de l'expérience (VAE)	0,00	124 229,23	124 229,23	0,00	124 229,23	124 229,23	0,00	0,00	
70661000-Colloques	0,00	942 869,44	942 869,44	0,00	942 869,44	942 869,44	0,00	0,00	
70662000-Prestations de recherche	0,00	601 379,38	601 379,38	0,00	601 379,38	601 379,38	0,00	0,00	
70663000-Mesures et expertises	0,00	492 922,29	492 922,29	0,00	492 922,29	492 922,29	0,00	0,00	
70664000-Ventes de publications	0,00	1 419,08	1 419,08	0,00	1 419,08	1 419,08	0,00	0,00	
70681000-Prestations et travaux informatiques	0,00	444 291,33	444 291,33	0,00	444 291,33	444 291,33	0,00	0,00	
70682000-autres prestations de services	0,00	1 205 870,90	1 205 870,90	0,00	1 205 870,90	1 205 870,90	0,00	0,00	
70810000-Pdts des svces exploités ds l'intérêt du	0,00	100 746,81	100 746,81	0,00	100 746,81	100 746,81	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:06:26	
Période 01 à 15				Page	29				
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
74440000-Subv des communes et groupements de communes	0,00	844 277,67	844 277,67	0,00	844 277,67	844 277,67	0,00	0,00	
74460000-Subventions union européenne	0,00	24 726 664,29	24 726 664,29	0,00	24 726 664,29	24 726 664,29	0,00	0,00	
74470000-Subventions organismes internationaux financ.publ	0,00	565 871,22	565 871,22	0,00	565 871,22	565 871,22	0,00	0,00	
74480000-Subv Aut entités publiques dont organismes publics	0,00	9 405 481,55	9 405 481,55	0,00	9 405 481,55	9 405 481,55	0,00	0,00	
74600000-Dons,legs et mécénat	0,00	164 830,22	164 830,22	0,00	164 830,22	164 830,22	0,00	0,00	
74810000-Pdts versts liberatoires ouvrant droit exone. TA	0,00	881 033,45	881 033,45	0,00	881 033,45	881 033,45	0,00	0,00	
74881000-Autre sub public	0,00	5 683,23	5 683,23	0,00	5 683,23	5 683,23	0,00	0,00	
74882000-Autre sub privé	0,00	14 644 431,64	14 644 431,64	0,00	14 644 431,64	14 644 431,64	0,00	0,00	
75110000-Redev. concess°, brevets, licences, marques#	0,00	322 000,65	322 000,65	0,00	322 000,65	322 000,65	0,00	0,00	
75160000-Droits d'auteur et de reproduction	0,00	6 355,81	6 355,81	0,00	6 355,81	6 355,81	0,00	0,00	
75200000-Revenus des immeubles non aff aux activ de l'ets	0,00	1 986 559,47	1 986 559,47	0,00	1 986 559,47	1 986 559,47	0,00	0,00	
75710000-Taxes affectées	0,00	2 499 487,71	2 499 487,71	0,00	2 499 487,71	2 499 487,71	0,00	0,00	
75780000-Autres produits spécifiques	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	
75830000-Pdts gest° cour provenant annul paiement exc. ant.	0,00	1 184 058,82	1 184 058,82	0,00	1 184 058,82	1 184 058,82	0,00	0,00	
75840000-Autres produits contentieux	0,00	47 217,28	47 217,28	0,00	47 217,28	47 217,28	0,00	0,00	
75882000-Autres produits	0,00	13 874 447,47	13 874 447,47	0,00	13 874 447,47	13 874 447,47	0,00	0,00	
76210000-Revenus des titres	0,00	1 368,96	1 368,96	0,00	1 368,96	1 368,96	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:06:26	
Période 01 à 15							Page	30	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
immobilises									
76600000-Gains change opérations financières décaissement	0,00	10 741,69	10 741,69	0,00	10 741,69	10 741,69	0,00	0,00	
78130000-Q-part reprise Financ. rattachés actifs pt.expl	0,00	33 954 479,63	33 954 479,63	0,00	33 954 479,63	33 954 479,63	0,00	0,00	
78151000-Reprises sur prov pour risques charges de fonct	0,00	209 093,00	209 093,00	0,00	209 093,00	209 093,00	0,00	0,00	
78170000-Reprises dépréciations des actifs circulants	0,00	273 809,60	273 809,60	0,00	273 809,60	273 809,60	0,00	0,00	
78660000-Reprises sur dépréciation des éléments financiers	0,00	1 898 000,00	1 898 000,00	0,00	1 898 000,00	1 898 000,00	0,00	0,00	
89000000-Bilan d'ouverture	0,00	0,00	0,00	8 763 395,32	0,00	8 763 395,32	0,00	8 763 395,32	
89000001-Bilan d'ouverture pour facture non parvenue	8 763 395,32	0,00	8 763 395,32	0,00	0,00	0,00	8 763 395,32	0,00	
89999999-Réimputation en comptabilité budgétaire	0,00	44 597 768,93	44 597 768,93	0,00	44 597 768,93	44 597 768,93	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:06:26	
Période 01 à 15							Page	31	
Récapitulatif Classes	Débets Balance d'entrée	Débets Opérations de l'exercice	Débets Total	Crédits Balance d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes débiteurs	Soldes Créditeurs	
Total classe 1	344 963 762,06	1 052 303 163,55	1 397 266 925,61	2 340 052 745,00	1 063 257 373,75	3 403 310 118,75	380 987 552,95	2 387 030 746,09	
Total classe 2	2 268 550 626,59	333 475 326,35	2 602 025 952,94	421 719 528,36	330 537 575,97	752 257 104,33	2 317 490 426,81	467 721 578,20	
Total classe 3	837 973,81	1 203 756,71	2 041 730,52	238 244,56	1 095 062,09	1 333 306,65	966 859,15	258 435,28	
Total classe 4	150 782 844,81	5 340 160 189,05	5 490 943 033,86	185 546 836,26	5 345 043 194,88	5 530 590 031,14	166 667 588,53	206 314 585,81	
Total classe 5	182 433 773,30	1 699 165 249,93	1 881 599 023,23	11 626,39	1 686 374 478,90	1 686 386 105,29	195 297 023,88	84 105,94	
Total classe 6	0,00	632 157 611,89	632 157 611,89	0,00	632 157 611,89	632 157 611,89	0,00	0,00	
Total classe 7	0,00	670 062 094,55	670 062 094,55	0,00	670 062 094,55	670 062 094,55	0,00	0,00	
Total classe 8	8 763 395,32	44 597 768,93	53 361 164,25	8 763 395,32	44 597 768,93	53 361 164,25	8 763 395,32	8 763 395,32	
Total général	2 956 332 375,89	9 773 125 160,96	12 729 457 536,85	2 956 332 375,89	9 773 125 160,96	12 729 457 536,85	3 070 172 846,64	3 070 172 846,64	

**BALANCE GENERALE DES COMPTES DE
VALEURS INACTIVES
UNIVERSITE DE STRASBOURG
EXERCICE 2022**

Université de Strasbourg		Balance Générale des comptes de valeurs inactives						Date	15.02.2023	
Année 2022								Heure	16:16:51	
Période 01 à 15								Page	1	
COMPTES		DEBITS			CREDITS			SOLDES		
Numéro	Libellé	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Montant débit	Montant Crédit	
89000000	Bilan d'ouverture	0,00	0,00	0,00	-8 763 395,32	0,00	-8 763 395,32	0,00	-8 763 395,32	
89000001	Bilan d'ouverture pour facture non parvenue	8 763 395,32	0,00	8 763 395,32	0,00	0,00	0,00	8 763 395,32	0,00	
89999999	Réimputation en comptabilité budgétaire	0,00	44 597 768,93	44 597 768,93	0,00	-44 597 768,93	-44 597 768,93	0,00	0,00	
	Total classe 8	8 763 395,32	44 597 768,93	53 361 164,25	-8 763 395,32	-44 597 768,93	-53 361 164,25	8 763 395,32	-8 763 395,32	

BILAN COMPTABLE (Avant répartition)
UNIVERSITE DE STRASBOURG
EXERCICE 2022

BILAN UNIVERSITE DE STRASBOURG

ACTIF	EXERCICE 2022			EXERCICE 2021	PASSIF	EXERCICE 2022	EXERCICE 2021
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET			
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES		
IMMOBILISATION INCORPORELLES	6 448 550,32	- 5 919 749,00	528 801,32	599 949,14	FINANCEMENTS RECUS	658 147 073,48	657 518 010,97
					FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR ETAT	532 826 732,28	532 001 008,91
					FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR DES TIERS	125 294 968,76	125 491 629,62
					FONDS PROPRES DES FONDATIONS	25 372,44	25 372,44
					ECARTS DE REEVALUATION	-	-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 179 122 113,29	- 455 171 829,20	723 950 284,09	720 937 439,36	RESERVES	109 296 695,34	94 697 940,71
TERRAINS	193 439 458,22	- 8 448 158,16	184 991 300,06	186 028 747,39	REPORT A NOUVEAU	440 988,19	3 715,79
CONSTRUCTIONS	737 657 744,01	- 302 496 679,10	435 161 064,91	415 111 899,73	RESULTAT DE L'EXERCICE	5 944 695,39	14 595 038,84
INSTALL. TECHNIQUES, MATERIELS ET OUTILLAGE	90 714 072,13	- 70 535 479,12	20 178 593,01	19 995 938,69	PROVISIONS REGLEMENTEES	-	-
COLLECTIONS	358 313,31	- 65 634,82	292 678,49	293 049,74	TOTAL FONDS PROPRES	772 947 476,02	766 814 706,31
BIENS HISTORIQUES	-	-	-	-	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
AUTRES IMMO CORPORELLES	95 775 524,67	- 73 526 671,13	22 248 853,54	22 597 574,96	RISQUES	17 463 225,70	16 254 940,15
IMMO EN CONCESSION	-	-	-	-	CHARGES	-	-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	55 625 920,88	-	55 625 920,88	73 265 002,01	TOTAL PROVISIONS	17 463 225,70	16 254 940,15
AVANCES ET ACOMPTES SUR COMMANDES	5 469 373,20	-	5 469 373,20	3 662 726,84	DETTES FINANCIERES		
IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROIT	-	-	-	-	EMPRUNTS OBLIGATAIRES	-	-
BIENS VIVANTS	81 706,87	- 99 206,87	17 500,00	17 500,00	AUPRES ETAB. FINANCIERS	88 355 322,53	84 750 493,95
					AUTRES	1 127 277 168,89	1 127 268 842,53
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 131 919 763,20	- 6 630 000,00	1 125 289 763,20	1 125 293 709,73	TOTAL DETTES FINANCIERES	1 215 632 491,42	1 212 019 336,48
					DETTES NON FINANCIERES		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 317 490 426,81	- 467 721 578,20	1 849 768 848,61	1 846 831 098,23	DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	20 358 352,04	18 622 920,71
ACTIF CIRCULANT					DETTES FISCALES	7 425 486,11	8 601 518,13
STOCKS	966 859,15	- 258 435,28	708 423,87	599 729,25	AVANCES ACOMPTES	125 629 822,06	126 537 336,39
CREANCES	166 231 057,71	- 245 031,79	165 986 025,92	150 389 163,47	DETTES/OPERATIONS COMPTES DE TIERS	-	-
SUR ENTITES PUBLIQUES	138 554 549,74	-	138 554 549,74	121 468 365,66	AUTRES DETTES	33 821 610,57	12 721 710,16
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	26 088 490,71	- 245 031,79	25 843 458,92	27 930 687,74	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	18 832 762,10	18 841 828,42
SUR LES REDEVABLES (PRODUIT DE LA FISCALITE AFFECTEE)	-	-	-	-	TOTAL DETTES NON FINANCIERES	206 068 032,88	185 325 313,81
AVANCES ET ACOMPTES VERSEES SUR COMMANDES	-	-	-	-	AUTRES ELEMENTS DE TRESORERIE		
CORRESPONDANT A DES OPERATIONS POUR COMPTES DE TIERS	-	-	-	-	TRESORERIE PASSIVE	84 105,94	10 983,45
CREANCES SUR AUTRES DEBITEURS	1 588 017,26	-	1 588 017,26	990 110,07	TOTAL TRESORERIE	84 105,94	10 983,45
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	435 009,68	-	435 009,68	172 158,89	COMPTES REGULARISATION		
					ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	167 632 926,54	- 503 467,07	167 129 459,47	151 161 051,61	TOTAL GENERAL	2 212 195 331,96	2 180 425 280,20
TRESORERIE							
VALEURS MOBILIERES							
DISPONIBILITES	195 297 023,88	-	195 297 023,88	182 427 455,36			
AUTRES	-	-	-	5 675,00			
TOTAL TRESORERIE	195 297 023,88	-	195 297 023,88	182 433 130,36			
COMPTES DE REGULARISATION							
ECARTS DE CONVERSION							
TOTAL GENERAL	2 680 420 377,23	- 468 225 045,27	2 212 195 331,96	2 180 425 280,20			

COMPTE DE RESULTAT
UNIVERSITE DE STRASBOURG
EXERCICE 2022

Université de Strasbourg	Système de base COMPTE DE RESULTAT	Date 15.02.2023
Année 2022		Heure 15:53:50
Période 01 à 14		Page 2
Charges (hors taxes)	Exercice 2022	Exercice 2021
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
<i>Achats</i>	17 741,64	8 461,14
<i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i>	63 652 487,60	56 618 698,17
<i>Charges de personnel</i>	390 132 546,14	377 050 853,97
<i>Salaires, traitements et rémunérations divers</i>	238 594 046,08	230 095 350,12
<i>Charges sociales</i>	149 607 161,10	146 031 162,29
<i>Autres charges de personnel</i>	1 931 338,96	924 341,56
<i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>	46 114 160,69	46 518 110,41
<i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>	45 712 614,40	51 958 311,88
<i>Prestations internes</i>		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	545 629 550,47	532 154 435,57
CHARGES D'INTERVENTION		
<i>Dispositif d'intervention pour compte propre</i>		
<i>Transfert aux ménages</i>		
<i>Transferts aux entreprises</i>		
<i>Transferts aux collectivités territoriales</i>		
<i>Transferts aux autres collectivités</i>		
<i>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</i>		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION		
<i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	545 629 550,47	532 154 435,57
CHARGES FINANCIÈRES		
<i>Charges d'intérêt</i>	1 160 753,03	1 045 471,73
<i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Pertes de change</i>	28 482,42	16 032,24
<i>Autres charges financières</i>	28 808,04	38 288,00
<i>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières</i>	1 898 000,00	
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES	3 116 043,49	1 099 791,97
Impôts sur les sociétés		
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)	5 944 695,39	14 595 038,84
TOTAL CHARGES	554 690 289,35	547 849 266,38

Université de Strasbourg	Système de base COMPTE DE RESULTAT	Date 15.02.2023
Année 2022		Heure 15:53:50
Période 01 à 14		Page 3
Produits (hors taxes)	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
<i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>	433 322 188,12	419 872 916,80
Subventions pour charges de service public	365 650 204,17	353 737 875,36
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	64 237 320,05	61 777 665,93
Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques		
Dons et legs	109 793,74	133 265,53
Produits de la fiscalité affectée	3 324 870,16	4 224 109,98
<i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>	85 021 100,04	87 932 406,77
Ventes de biens ou prestations de services	71 965 186,16	71 171 784,69
Produits de cessions d'éléments d'actif		5 074,23
Autres produits de gestion	12 927 028,54	16 763 805,89
Production stockée et immobilisée	128 885,34	-8 258,04
<i>Autres produits</i>	34 436 913,64	40 018 074,01
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	482 902,60	1 870 751,34
Reprises du financement rattaché à un actif	33 954 011,04	38 147 322,67
<i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>		
<i>Prestations internes</i>		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	552 780 201,80	547 823 397,58
PRODUITS FINANCIERS		
<i>Produits des participations et des prêts</i>	1 368,96	1 461,50
<i>Intérêts sur créances non immobilisées</i>		
<i>Produits des valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Gains de change</i>	10 718,59	24 407,30
<i>Autres produits financiers</i>		
<i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières</i>	1 898 000,00	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	1 910 087,55	25 868,80
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)		
TOTAL PRODUITS	554 690 289,35	547 849 266,38

Université

de Strasbourg

COMPTE FINANCIER
UNIVERSITE DE STRASBOURG
EXERCICE 2022
Hors SACD « Etablissement »

**BALANCE DEFINITIVE
1010-ETABLISSEMENT
EXERCICE 2022**

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:09:59	
Période 01 à 15		Page 1							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
10100001-Financement non rattaché actifs remis -orga Public	0,00	0,00	0,00	0,00	1 625 143,32	1 625 143,32	0,00	1 625 143,32	
10100002-Financement non rattaché aux actifs remis -Etat	0,00	97 880 917,02	97 880 917,02	53 911 535,33	87 763 340,16	141 674 875,49	0,00	43 793 958,47	
10312130-Dot. pérennes d'autres actifs inaliénables	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	
10411000-Contr et financt actifs m à dispo étabs-Etat	0,00	81 800,00	81 800,00	593 503 406,89	0,00	593 503 406,89	0,00	593 421 606,89	
10412000-Contr et financt actifs remis propriété étabs-Etat	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	
10413100-Financt autres actifs-Etat	0,00	23 260 567,02	23 260 567,02	148 269 725,54	58 859 069,76	207 128 795,30	0,00	183 868 228,28	
10413200-Fin aut actifs-ANR IA et dot non consommable	0,00	35 418,50	35 418,50	19 338 747,87	2 307 648,20	21 646 396,07	0,00	21 610 977,57	
10413800-Financt autres actifs-autres Etat	0,00	0,00	0,00	24 086 813,00	0,00	24 086 813,00	0,00	24 086 813,00	
10491000-Reprise résultat mise à disposition - Etat	240 071 212,26	17 514 735,34	257 585 947,60	0,00	45 999,32	45 999,32	257 539 948,28	0,00	
10492000-Reprise résultat remis en propriété - Etat	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,05	0,00	0,05	
10493100-Reprise résultat autres actifs- Etat	42 116 287,67	8 137 944,67	50 254 232,34	0,00	49 466,49	49 466,49	50 204 765,85	0,00	
10493200-Reprise résult aut actifs- ANR IA et dot non cons	12 441 308,91	1 204 139,02	13 645 447,93	0,00	4,41	4,41	13 645 443,52	0,00	
10493800-Reprise résultat autres actifs- autres Etat	12 483 569,21	1 720 209,18	14 203 778,39	0,00	0,00	0,00	14 203 778,39	0,00	
10682000-Reserve facultative-etablissement	0,00	0,00	0,00	91 982 380,47	14 291 355,78	106 273 736,25	0,00	106 273 736,25	
11000000-Report à nouveau (solde créditeur)	0,00	3 708,10	3 708,10	3 708,10	3 887,91	7 596,01	0,00	3 887,91	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:09:59	
Période 01 à 15		Page 2							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
11900000-Report a nouveau (solde debiteur)	0,00	538 220,61	538 220,61	0,00	93 344,51	93 344,51	444 876,10	0,00	
12000000-Resultat de l'exercice (solde crediteur)	0,00	437 047 045,02	437 047 045,02	14 287 647,68	427 576 212,26	441 863 859,94	0,00	4 816 814,92	
13120002-Financements Régions non rattachés	0,00	7 688 238,63	7 688 238,63	7 665 008,89	8 235 604,94	15 900 613,83	0,00	8 212 375,20	
13130002-Financements Départements non rattachés	0,00	18 733 858,12	18 733 858,12	4 197 341,75	14 576 516,37	18 773 858,12	0,00	40 000,00	
13140002-Financements Communes non rattachées	0,00	7 205 467,61	7 205 467,61	7 948 595,02	8 210 670,88	16 159 265,90	0,00	8 953 798,29	
13150002-Financements autres entités publiques non rattaché	0,00	631 913,56	631 913,56	2 537 621,28	800 311,67	3 337 932,95	0,00	2 706 019,39	
13160002-Financements Union européenne non rattachés	0,00	2 729 914,40	2 729 914,40	1 730 577,75	2 012 704,09	3 743 281,84	0,00	1 013 367,44	
13170002-Financements Autres organismes non rattachés	0,00	279 683,02	279 683,02	1 142 514,25	635 435,67	1 777 949,92	0,00	1 498 266,90	
13181002-Financements Autres non rattachés - public	0,00	40 623,22	40 623,22	0,00	96 712,21	96 712,21	0,00	56 088,99	
13182002-Financements Autres non rattachés - privé	0,00	255 629,73	255 629,73	659 526,34	251 975,75	911 502,09	0,00	655 872,36	
13412000-Financements Régions rattachés à des actifs	0,00	1 415 817,37	1 415 817,37	38 962 814,41	3 413 426,89	42 376 241,30	0,00	40 960 423,93	
13413000-Financements Départements rattachés à des actifs	0,00	4 683 464,53	4 683 464,53	17 539 836,96	9 366 929,06	26 906 766,02	0,00	22 223 301,49	
13414000-Financements Communes rattachés à des actifs	0,00	1 545 980,66	1 545 980,66	43 612 068,39	3 479 903,00	47 091 971,39	0,00	45 545 990,73	
13415000-Financements autres entités publiques rattachés	0,00	53 186,70	53 186,70	15 905 041,51	126 389,97	16 031 431,48	0,00	15 978 244,78	
13416000-Financements Union Europ. rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	4 801 817,61	1 069 399,26	5 871 216,87	0,00	5 871 216,87	
13417000-Financements Autres	0,00	0,00	0,00	9 206 957,77	11 875,34	9 218 833,11	0,00	9 218 833,11	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:09:59	
Période 01 à 15							Page	7	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
TECH									
21546000-Matériel mis à disposition	22 797,13	0,00	22 797,13	0,00	0,00	0,00	22 797,13	0,00	
21547000-Matériel acquis	47 399 343,53	2 782 087,89	50 181 431,42	0,00	164 004,16	164 004,16	50 017 427,26	0,00	
21547001-Matériel acquis TECH	0,00	7 404 670,54	7 404 670,54	0,00	7 404 670,54	7 404 670,54	0,00	0,00	
21548000-Matériel autre	17 328 792,04	1 057 149,50	18 385 941,54	0,00	31 539,29	31 539,29	18 354 402,25	0,00	
21548001-Matériel autre TECH	0,00	1 105 126,67	1 105 126,67	0,00	1 105 126,67	1 105 126,67	0,00	0,00	
21556000-Outillage mis à disposition	3 104,81	0,00	3 104,81	0,00	0,00	0,00	3 104,81	0,00	
21557000-Outillage acquis TECH	645 792,66	52 755,37	698 548,03	0,00	2,21	2,21	698 545,82	0,00	
21557001-Outillage acquis TECH	0,00	129 917,62	129 917,62	0,00	129 917,62	129 917,62	0,00	0,00	
21558000-Outillage autre	20 263,53	0,00	20 263,53	0,00	0,00	0,00	20 263,53	0,00	
21567000-Matériel d'enseignement acquis	6 812 199,14	13 533,55	6 825 732,69	0,00	0,00	0,00	6 825 732,69	0,00	
21567001-Matériel d'enseignement acquis TECH	0,00	27 412,08	27 412,08	0,00	27 412,08	27 412,08	0,00	0,00	
21568000-Matériel d'enseignement autre	907 244,37	0,00	907 244,37	0,00	0,00	0,00	907 244,37	0,00	
21576000-Agencements & aménag du mat & outil màd	36 356,77	0,00	36 356,77	0,00	0,00	0,00	36 356,77	0,00	
21577000-Agencements & aménag du mat & outil acquis	61 585,81	0,00	61 585,81	0,00	0,00	0,00	61 585,81	0,00	
21578000-Agencements & aménag du mat & outil autres	15 481,94	0,00	15 481,94	0,00	0,00	0,00	15 481,94	0,00	
21600000-Collections	358 313,31	0,00	358 313,31	0,00	0,00	0,00	358 313,31	0,00	
21600001-Collections TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21817000-Install génér, agncts, amngts divers acquis	4 939 107,70	3 252,68	4 942 360,38	0,00	0,00	0,00	4 942 360,38	0,00	
21817001-Install génér, agncts, amngts divers acquis TECH	0,00	41 372,40	41 372,40	0,00	41 372,40	41 372,40	0,00	0,00	
21818000-Install génér, agncts,	7 782 596,69	0,00	7 782 596,69	0,00	0,00	0,00	7 782 596,69	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:09:59	
Période 01 à 15		Page 8							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Solde Montant débit	Solde Montant crédit	
amngts divers autres									
21827000-Matériel de transport acquis	1 137 828,96	120 427,29	1 258 256,25	0,00	45,27	45,27	1 258 210,98	0,00	
21827001-Matériel de transport acquis TECH	0,00	317 554,68	317 554,68	0,00	317 554,68	317 554,68	0,00	0,00	
21828000-Matériel de transport autres	35 593,68	0,00	35 593,68	0,00	0,00	0,00	35 593,68	0,00	
21831700-Matériel de bureau acquis	212 728,73	76 412,05	289 140,78	0,00	35 170,83	35 170,83	253 969,95	0,00	
21831701-Matériel de bureau acquis TECH	0,00	180 678,70	180 678,70	0,00	180 678,70	180 678,70	0,00	0,00	
21831800-Matériel de bureau autre	22 349,67	0,00	22 349,67	0,00	0,00	0,00	22 349,67	0,00	
21832601-Matériel informatique mis à disposition TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21832700-Matériel informatique acquis	46 652 842,90	4 344 318,19	50 997 161,09	0,00	328 275,27	328 275,27	50 668 885,82	0,00	
21832701-Matériel informatique acquis TECH	0,00	10 054 653,51	10 054 653,51	0,00	10 054 653,51	10 054 653,51	0,00	0,00	
21832800-Matériel informatique autre	7 022 619,47	535 260,53	7 557 880,00	0,00	31 694,36	31 694,36	7 526 185,64	0,00	
21832801-Matériel informatique autre TECH	0,00	567 248,54	567 248,54	0,00	567 248,54	567 248,54	0,00	0,00	
21847000-Mobilier acquis	4 116 793,03	1 178 026,47	5 294 819,50	0,00	6 615,25	6 615,25	5 288 204,25	0,00	
21847001-Mobilier acquis TECH	0,00	2 454 057,17	2 454 057,17	0,00	2 454 057,17	2 454 057,17	0,00	0,00	
21848000-Mobilier autre	599 920,72	0,00	599 920,72	0,00	0,00	0,00	599 920,72	0,00	
21860000-Emballages récupérables	89 109,45	0,00	89 109,45	0,00	0,00	0,00	89 109,45	0,00	
21887000-Matériels divers acquis	12 515 292,59	1 677 373,88	14 192 666,47	0,00	723 743,73	723 743,73	13 468 922,74	0,00	
21887001-Matériels divers	0,00	3 545 692,62	3 545 692,62	0,00	3 545 692,62	3 545 692,62	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:09:59	
Période 01 à 15				Page	10				
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
en cours TECH									
23530000-Animaux de service en cours	0,00	806,40	806,40	0,00	806,40	806,40	0,00	0,00	
23530001-Animaux de service en cours TECH	0,00	4 037,60	4 037,60	0,00	4 037,60	4 037,60	0,00	0,00	
23710000-Avances versées sur immobilisations incorporelles	43 659,87	3 064,66	46 724,53	0,00	0,00	0,00	46 724,53	0,00	
23810000-Avances versées sur immobilisations corporelles	3 662 726,84	3 434 359,65	7 097 086,49	0,00	1 627 713,29	1 627 713,29	5 469 373,20	0,00	
25100000-Animaux reproducteurs (adultes)	91 000,00	0,00	91 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00	56 000,00	0,00	
25300000-Animaux de service	2 788,87	0,00	2 788,87	0,00	0,00	0,00	2 788,87	0,00	
26110000-Titres de participation -actions	4 732 000,00	1 898 000,00	6 630 000,00	0,00	0,00	0,00	6 630 000,00	0,00	
27280000-Autres titres (droit de créance)	23 177,64	0,00	23 177,64	0,00	0,00	0,00	23 177,64	0,00	
27480000-Autres prêts	38 005,40	52 152,86	90 158,26	0,00	56 477,39	56 477,39	33 680,87	0,00	
27510000-Depôts	1 125 086 009,27	378,00	1 125 086 387,27	0,00	0,00	0,00	1 125 086 387,27	0,00	
27550000-Cautionnements	143 778,84	0,00	143 778,84	0,00	0,00	0,00	143 778,84	0,00	
28053100-Amortissement-Logiciels acquis et sous-traités	0,00	0,00	0,00	5 146 122,45	312 277,36	5 458 399,81	0,00	5 458 399,81	
28053200-Amortissement-Logiciels créés	0,00	0,00	0,00	17 771,14	6 751,30	24 522,44	0,00	24 522,44	
28058000-Amt brevets, licences, marq., proc., droits & val.	0,00	0,00	0,00	1 511,05	1 320,14	2 831,19	0,00	2 831,19	
28060000-Amortissement - Droit au bail	0,00	0,00	0,00	72 061,53	0,00	72 061,53	0,00	72 061,53	
28080000-Amortissement autres immobilisat° incorporelles	0,00	0,00	0,00	246 984,88	4 071,36	251 056,24	0,00	251 056,24	
28121600-Amort- Agencement	0,00	0,00	0,00	31 303,70	2 721,74	34 025,44	0,00	34 025,44	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:09:59	
Période 01 à 15				Page	12				
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
28154600-Amort- Matériel mis à disposition	0,00	0,00	0,00	22 797,13	0,00	22 797,13	0,00	22 797,13	
28154700-Amort- Matériel acquis	0,00	12 185,98	12 185,98	34 885 357,07	1 965 503,70	36 850 860,77	0,00	36 838 674,79	
28154800-Amort- Matériel autre	0,00	3 554,21	3 554,21	15 540 353,90	1 047 578,05	16 587 931,95	0,00	16 584 377,74	
28155600-Amort- Outillage mis à disposition	0,00	0,00	0,00	3 104,81	0,00	3 104,81	0,00	3 104,81	
28155700-Amort- Outillage acquis	0,00	0,00	0,00	285 032,17	50 812,03	335 844,20	0,00	335 844,20	
28155800-Amort- Outillage autre	0,00	0,00	0,00	19 723,30	540,23	20 263,53	0,00	20 263,53	
28156700-Amort- Matériel d'enseignement acquis	0,00	0,00	0,00	4 181 535,37	506 304,28	4 687 839,65	0,00	4 687 839,65	
28156800-Amort- Matériel d'enseignement autre	0,00	0,00	0,00	458 073,97	82 761,08	540 835,05	0,00	540 835,05	
28157600-Amort- Agencements & aménag du mat & outil màd	0,00	0,00	0,00	36 356,77	0,00	36 356,77	0,00	36 356,77	
28157700-Amort- Agencements & aménag du mat & outil acquis	0,00	0,00	0,00	61 151,95	433,86	61 585,81	0,00	61 585,81	
28157800-Amort- Agencements & aménag du mat & outil autres	0,00	0,00	0,00	15 481,94	0,00	15 481,94	0,00	15 481,94	
28160000-Amort- Collections	0,00	0,00	0,00	65 263,57	371,25	65 634,82	0,00	65 634,82	
28181700-Amort- Install génér, agncts, amngts divers acquis	0,00	0,00	0,00	4 894 054,40	26 513,45	4 920 567,85	0,00	4 920 567,85	
28181800-Amort- Install génér, agncts, amngts divers autres	0,00	0,00	0,00	7 549 074,32	53 106,40	7 602 180,72	0,00	7 602 180,72	
28182700-Amort- Matériel de transport acquis	0,00	0,00	0,00	950 830,07	77 999,36	1 028 829,43	0,00	1 028 829,43	
28182800-Amort- Matériel de transport autres	0,00	0,00	0,00	35 593,68	0,00	35 593,68	0,00	35 593,68	
28183170-Amort- Matériel de bureau acquis	0,00	298,71	298,71	157 751,10	32 180,60	189 931,70	0,00	189 632,99	
28183180-Amort- Matériel de	0,00	0,00	0,00	22 349,67	0,00	22 349,67	0,00	22 349,67	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:09:59	
Période 01 à 15				Page	13				
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
bureau autre									
28183270-Amort- Matériel informatique acquis	0,00	23 495,04	23 495,04	34 081 310,25	5 148 808,03	39 230 118,28	0,00	39 206 623,24	
28183280-Amort- Matériel informatique autre	0,00	654,11	654,11	6 481 774,03	361 595,45	6 843 369,48	0,00	6 842 715,37	
28184700-Amort- Mobilier acquis	0,00	0,00	0,00	1 349 912,97	433 097,11	1 783 010,08	0,00	1 783 010,08	
28184800-Amort- Mobilier autre	0,00	0,00	0,00	360 989,89	59 078,56	420 068,45	0,00	420 068,45	
28186000-Amort- Emballages récupérables	0,00	0,00	0,00	89 109,45	0,00	89 109,45	0,00	89 109,45	
28188700-Amort- Matériels divers acquis	0,00	26 581,89	26 581,89	7 475 321,67	820 356,10	8 295 677,77	0,00	8 269 095,88	
28188800-Amort- Matériels divers autres	0,00	0,00	0,00	2 259 458,63	214 833,87	2 474 292,50	0,00	2 474 292,50	
28510000-Amort-Animaux reproducteurs (adultes)	0,00	35 000,00	35 000,00	91 000,00	0,00	91 000,00	0,00	56 000,00	
28530000-Amort-Animaux de service	0,00	0,00	0,00	2 788,87	0,00	2 788,87	0,00	2 788,87	
29131560-Dépré- Construction bâtiment admin/com mäd	0,00	0,00	0,00	662 733,87	0,00	662 733,87	0,00	662 733,87	
29510000-Dépréciation-Animaux reproducteurs (adultes)	0,00	0,00	0,00	17 500,00	0,00	17 500,00	0,00	17 500,00	
29610000-Dépréciation-titres de participat°	0,00	0,00	0,00	4 732 000,00	1 898 000,00	6 630 000,00	0,00	6 630 000,00	
32210000-Stocks-Combustibles	2 448,38	0,00	2 448,38	0,00	0,00	0,00	2 448,38	0,00	
37100000-Stocks - Marchandises A	555 257,00	641 682,00	1 196 939,00	0,00	555 257,00	555 257,00	641 682,00	0,00	
40110000-Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services	0,00	122 743 411,12	122 743 411,12	1 386 264,90	122 118 335,46	123 504 600,36	0,00	761 189,24	
40170000-Retenues de garantie et oppositions	0,00	5 760,98	5 760,98	107 309,40	17 776,85	125 086,25	0,00	119 325,27	
40410000-Fournisseurs	0,00	59 411 434,30	59 411 434,30	197 048,23	59 287 349,88	59 484 398,11	0,00	72 963,81	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:09:59	
Période 01 à 15							Page	14	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
d'immobilisations									
40470000-Fournisseurs d'immobilisat°-retenues garantie	0,00	212 624,36	212 624,36	521 138,24	349 906,17	871 044,41	0,00	658 420,05	
40473000-Fournisseurs d'immos -retenues garantie (reprise)	0,00	143 811,03	143 811,03	266 802,71	200 120,65	466 923,36	0,00	323 112,33	
40810000-Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	214 379 222,95	214 379 222,95	6 836 785,07	216 310 731,05	223 147 516,12	0,00	8 768 293,17	
40811000-Fournisseurs-Factures non parvenues-Biens&Services	0,00	1 526 657,75	1 526 657,75	1 476 503,83	1 211 882,48	2 688 386,31	0,00	1 161 728,56	
40840000-Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliarisé	0,00	128 074 220,95	128 074 220,95	7 521 759,99	128 660 250,00	136 182 009,99	0,00	8 107 789,04	
40910000-Fournisseurs - Avances versées sur commandes	0,00	90 186,19	90 186,19	0,00	90 186,19	90 186,19	0,00	0,00	
41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de services	5 760 061,13	117 343 223,12	123 103 284,25	0,00	117 627 648,36	117 627 648,36	5 475 635,89	0,00	
41170000-Clients Retenues de garantie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
41200000-Clients Etudiants, élèves, stagiaires	5 816 467,47	611 632 097,48	617 448 564,95	0,00	612 741 440,99	612 741 440,99	4 707 123,96	0,00	
41600000-Clients douteux ou litigieux	183 162,87	245 305,91	428 468,78	0,00	221 836,15	221 836,15	206 632,63	0,00	
41810000-Clients Factures à établir	12 386 553,49	22 255 974,59	34 642 528,08	0,00	21 615 910,56	21 615 910,56	13 026 617,52	0,00	
41910000-Clients - Avances reçues sur commande en cours	0,00	383 577,60	383 577,60	65 400,00	440 177,60	505 577,60	0,00	122 000,00	
42100000-Personnel Rémunérations dues	0,00	419 618 411,82	419 618 411,82	0,00	419 618 411,82	419 618 411,82	0,00	0,00	
42510000-Personnel remunerat° avances & acomptes	4 870,00	117 950,00	122 820,00	0,00	111 960,00	111 960,00	10 860,00	0,00	
42860000-Personnel-autres	0,00	7 854 565,00	7 854 565,00	7 823 547,00	6 570 936,00	14 394 483,00	0,00	6 539 918,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:09:59	
Période 01 à 15		Page 15							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
charges a payer									
42951200-Débet compt émis par jugt ou arrêt juge cpte (clt)	0,00	28 650,06	28 650,06	0,00	0,00	0,00	28 650,06	0,00	
43873000-Produits à recevoir (Fournisseur)	854,14	366 637,04	367 491,18	0,00	367 491,18	367 491,18	0,00	0,00	
44110000-Financements	39 281 266,85	36 875 925,31	76 157 192,16	0,00	32 326 454,46	32 326 454,46	43 830 737,70	0,00	
44170000-Subventions	20 834 133,24	1 373 684 818,11	1 394 518 951,35	0,00	1 377 121 595,27	1 377 121 595,27	17 397 356,08	0,00	
44174684-Créances sur subvention de fonctionnement ex RA	1 868 228,64	576 255,04	2 444 483,68	0,00	154 631,60	154 631,60	2 289 852,08	0,00	
44190000-Avances / Contrats à classer	0,00	12 510 503,91	12 510 503,91	12 096 866,95	413 636,96	12 510 503,91	0,00	0,00	
44191000-Avances sur financements et subventions	0,00	17 970 409,94	17 970 409,94	68 160 977,54	28 722 279,67	96 883 257,21	0,00	78 912 847,27	
44192000-Avance /IDEX	0,00	50 466 291,15	50 466 291,15	24 231 697,21	49 755 937,53	73 987 634,74	0,00	23 521 343,59	
44193000-Avance /Autres subventions campus	0,00	10 673 232,75	10 673 232,75	8 839 240,58	5 135 457,21	13 974 697,79	0,00	3 301 465,04	
44194000-Avances projets immobiliers hors Campus	0,00	7 971 115,70	7 971 115,70	3 380 786,61	9 821 862,60	13 202 649,21	0,00	5 231 533,51	
44194682-Avances ex RA	0,00	155 048,71	155 048,71	1 330 628,46	56 086,68	1 386 715,14	0,00	1 231 666,43	
44195000-Autres avances	0,00	2 091 066,60	2 091 066,60	1 344 435,17	6 236 672,87	7 581 108,04	0,00	5 490 041,44	
44196000-Revenus Dotation Campus	0,00	17 267 971,67	17 267 971,67	3 811 427,67	17 267 971,67	21 079 399,34	0,00	3 811 427,67	
44196100-INGENIERIE CAMPUS	0,00	1 468 597,43	1 468 597,43	468 597,43	1 511 405,13	1 980 002,56	0,00	511 405,13	
44196200-GER CAMPUS	0,00	0,00	0,00	1 666 154,00	664 881,00	2 331 035,00	0,00	2 331 035,00	
44352000-Aide de l'Etat versée par l'ASP contrats aidés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
44520000-Tva due intra-communautaire	0,00	1 403 280,93	1 403 280,93	0,00	1 403 280,93	1 403 280,93	0,00	0,00	
44562100-Tva deductible sur immobilisations france	0,00	2 333 752,58	2 333 752,58	0,00	2 333 752,58	2 333 752,58	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:09:59	
Période 01 à 15				Page	16				
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
44562200-Tva deductible sur immobilisations intracom.	0,00	189 143,74	189 143,74	0,00	189 143,74	189 143,74	0,00	0,00	
44562300-Tva deductible sur immobilisations-autres pays	0,00	8 166,26	8 166,26	0,00	8 166,26	8 166,26	0,00	0,00	
44566100-Tva deductible sur biens et services france	1 590,84	2 554 132,33	2 555 723,17	0,00	2 555 723,17	2 555 723,17	0,00	0,00	
44566200-Tva deductible sur biens et service intracom.	0,00	352 884,85	352 884,85	0,00	352 884,85	352 884,85	0,00	0,00	
44566300-Tva déd / autres biens et services-autres pays	0,00	66 204,27	66 204,27	0,00	66 204,27	66 204,27	0,00	0,00	
44567100-Crédit de TVA sur achats France	2 278 044,63	2 739 117,32	5 017 161,95	0,00	2 515 962,06	2 515 962,06	2 501 199,89	0,00	
44571000-TVA collectée	0,00	1 286 300,04	1 286 300,04	2 597,86	1 283 702,18	1 286 300,04	0,00	0,00	
44583000-Remboursement de tva demandé	1 400 000,00	800 000,00	2 200 000,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	
44586000-TVA sur factures non parvenues	888 595,11	671 669,77	1 560 264,88	0,00	888 597,11	888 597,11	671 667,77	0,00	
44587000-Tva sur facturation à établir	0,00	140 595,43	140 595,43	140 543,53	226 474,97	367 018,50	0,00	226 423,07	
44871000-Financements à recevoir	7 718 545,13	9 010 155,92	16 728 701,05	0,00	7 718 545,13	7 718 545,13	9 010 155,92	0,00	
44877000-Subventions à recevoir	46 787 297,71	62 621 155,43	109 408 453,14	0,00	47 342 417,10	47 342 417,10	62 066 036,04	0,00	
46300000-Autres cpts débiteurs TR demand de revers à recouv	112 460,37	29 915 205,80	30 027 666,17	0,00	29 881 562,87	29 881 562,87	146 103,30	0,00	
46610000-Demandes de paiement à payer	0,00	189,10	189,10	189,10	0,00	189,10	0,00	0,00	
46631000-Virements a reimputer non auxiliarisé	0,00	942 376,52	942 376,52	1 213,68	941 162,84	942 376,52	0,00	0,00	
46633000-Virements a reimputer (fournisseur)	0,00	816 898,88	816 898,88	72 804,01	789 700,00	862 504,01	0,00	45 605,13	
46642100-Excedents de versement	0,00	212 094,55	212 094,55	76 904,90	216 412,05	293 316,95	0,00	81 222,40	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:09:59	
Période 01 à 15							Page	17	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
à rembourser (client)									
46643100-Excedents de versement à rembourser (Fournisseur)	0,00	1 299 883,22	1 299 883,22	16 647,74	1 298 031,01	1 314 678,75	0,00	14 795,53	
46711000-Aide à la mobilité internationale	0,00	8 083 564,00	8 083 564,00	612 472,00	8 102 030,00	8 714 502,00	0,00	630 938,00	
46742000-Taxe d'apprentissage (client)	2 160,00	1 769 094,11	1 771 254,11	0,00	1 782 567,81	1 782 567,81	0,00	11 313,70	
46780000-Autres	0,00	570,00	570,00	570,00	0,00	570,00	0,00	0,00	
46782000-Autres (clients)	0,00	7 744 022,28	7 744 022,28	0,00	7 197 285,95	7 197 285,95	546 736,33	0,00	
47110000-Recettes perçues avant émission de titres	0,00	23 128 213,14	23 128 213,14	25 792,20	23 237 917,84	23 263 710,04	0,00	135 496,90	
47130000-Recettes perçues avant émission de titre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47132000-Recettes perçues avant émission de titre (client)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47132100-Droits de scolarité applicables aux dipl nationaux	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47132200-Droits des diplômes propres à chaque établissement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47132300-Etudiants - activités physiques et sportives	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47132400-Etudiants-Carte Culture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47150000-Recettes régisseurs (régies auto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47152000-Recettes régisseurs à vérifier	0,00	9 882 457,10	9 882 457,10	34 520,00	10 014 437,10	10 048 957,10	0,00	166 500,00	
47181000-Autres recettes à régulariser Compensation légale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47182100-Autres recettes a classer client	0,00	463 734 701,85	463 734 701,85	8 845 207,55	471 060 318,25	479 905 525,80	0,00	16 170 823,95	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:09:59	
Période 01 à 15		Page 18							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
47182800-Autres recettes à classer	0,00	566 832 715,95	566 832 715,95	2 777 804,14	580 173 236,70	582 951 040,84	0,00	16 118 324,89	
47183000-Autres recettes a classer fournisseurs	290 326,38	2 206 242,11	2 496 568,49	0,00	2 586 457,70	2 586 457,70	0,00	89 889,21	
47211100-DPAO Avances sur mission	18 398,58	282 666,14	301 064,72	0,00	282 070,73	282 070,73	18 993,99	0,00	
47211200-DPAO Services bancaires	517,97	40 551,95	41 069,92	0,00	40 772,77	40 772,77	297,15	0,00	
47213000-Dépenses payées avant ordonnancement fournisseurs	47 452,00	10 800,00	58 252,00	0,00	11 760,00	11 760,00	46 492,00	0,00	
47253000-Dépenses régisseurs à vérifier	0,00	179 008,48	179 008,48	0,00	179 008,48	179 008,48	0,00	0,00	
47281200-Autres depenses a regulariser aux	22,99	6 610 099,51	6 610 122,50	0,00	6 330 845,27	6 330 845,27	279 277,23	0,00	
47282000-Autres depenses a regulariser	499,18	801 639 727,91	801 640 227,09	0,00	801 640 227,09	801 640 227,09	0,00	0,00	
47283000-Autres depenses a regulariser aux (Insectarium)	509 313,80	0,00	509 313,80	0,00	0,00	0,00	509 313,80	0,00	
47310000-Recettes à transférer	0,00	10 563 328,69	10 563 328,69	253 366,99	10 568 167,98	10 821 534,97	0,00	258 206,28	
47720000-Diminution des dettes	0,00	416 041,30	416 041,30	0,00	416 041,30	416 041,30	0,00	0,00	
47811000-Autres comptes transitoires en encaissement	0,00	0,01	0,01	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	
48600000-Charges constatées d'avance	170 291,92	449 263,85	619 555,77	0,00	184 546,09	184 546,09	435 009,68	0,00	
48700000-Produits constatés d'avance	0,00	30 574 608,65	30 574 608,65	18 619 066,81	30 787 794,98	49 406 861,79	0,00	18 832 253,14	
49110000-Dépréciations Clients divers	0,00	41 209,34	41 209,34	181 998,48	64 651,79	246 650,27	0,00	205 440,93	
51120000-Cheques bancaires a encaisser TG	27 058,13	25 716 542,84	25 743 600,97	0,00	25 738 705,62	25 738 705,62	4 895,35	0,00	
51130000-Effets à	0,00	10 115,00	10 115,00	0,00	9 620,00	9 620,00	495,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:09:59	
Période 01 à 15				Page	19				
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
l'encaissement TG									
51150000-Cartes bancaires a l'encaissement TG	0,00	8 520 798,50	8 520 798,50	6 416,20	8 520 106,85	8 526 523,05	0,00	5 724,55	
51150100-Cartes bancaires à l'encaissement TPE	0,00	1 051 557,66	1 051 557,66	0,00	1 051 557,66	1 051 557,66	0,00	0,00	
51150200-Cartes bancaires à l'encaissement PAYBOX	20 983,00	8 718 205,97	8 739 188,97	0,00	8 716 208,97	8 716 208,97	22 980,00	0,00	
51171000-Cheques impayés non auxiliaisés TG	0,00	296 654,50	296 654,50	0,00	296 654,50	296 654,50	0,00	0,00	
51173000-Cheques impayés auxiliaisé	103 801,13	840 951,62	944 752,75	0,00	849 460,07	849 460,07	95 292,68	0,00	
51510000-Compte au tresor	182 262 895,98	562 767 967,17	745 030 863,15	0,00	549 874 445,04	549 874 445,04	195 156 418,11	0,00	
51520000-Crédit Mutuel	1 209,85	0,00	1 209,85	0,00	90,60	90,60	1 119,25	0,00	
51591000-Règlements en cours de traitement TG	0,00	286 841 134,27	286 841 134,27	4 567,25	286 914 862,60	286 919 429,85	0,00	78 295,58	
51592000-Règlements en cours de traitement - prélèvement TG	0,00	793 002 734,10	793 002 734,10	0,00	793 002 734,10	793 002 734,10	0,00	0,00	
53100000-Caisse	657,52	567 718,83	568 376,35	0,00	566 799,44	566 799,44	1 576,91	0,00	
54300000-Régies # Opérations de dépenses	10 473,69	128 661,17	139 134,86	0,00	126 045,28	126 045,28	13 089,58	0,00	
54500000-Régies # Opérations de recettes	1 019,00	9 752 409,47	9 753 428,47	0,00	9 752 433,47	9 752 433,47	995,00	0,00	
58500000-Virements internes de fonds	5 675,00	898 111,90	903 786,90	0,00	903 786,90	903 786,90	0,00	0,00	
60130000-Matière a	0,00	415,21	415,21	0,00	415,21	415,21	0,00	0,00	
60221000-Combustibles	0,00	8 338,66	8 338,66	0,00	8 338,66	8 338,66	0,00	0,00	
60225000-Fournitures de bureau	0,00	102,93	102,93	0,00	102,93	102,93	0,00	0,00	
60228000-Autres fournitures consommables	0,00	74,80	74,80	0,00	74,80	74,80	0,00	0,00	
60611000-Electricite	0,00	5 194 980,60	5 194 980,60	0,00	5 194 980,60	5 194 980,60	0,00	0,00	
60612000-Carburants et	0,00	139 074,73	139 074,73	0,00	139 074,73	139 074,73	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:09:59	
Période 01 à 15							Page	20	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
lubrifiants									
60613000-Gaz	0,00	1 556 561,05	1 556 561,05	0,00	1 556 561,05	1 556 561,05	0,00	0,00	
60614000-Chauffage sur reseau	0,00	5 105 384,44	5 105 384,44	0,00	5 105 384,44	5 105 384,44	0,00	0,00	
60617000-Eau	0,00	599 390,72	599 390,72	0,00	599 390,72	599 390,72	0,00	0,00	
60618000-Autres fournitures non stockables	0,00	507,77	507,77	0,00	507,77	507,77	0,00	0,00	
60630000-Fournitures d'entretien et de petit equipement	0,00	2 829 785,27	2 829 785,27	0,00	2 829 785,27	2 829 785,27	0,00	0,00	
60640000-Fournitures administratives	0,00	941 849,25	941 849,25	0,00	941 849,25	941 849,25	0,00	0,00	
60650000-Linge, vetements de travail	0,00	51 626,14	51 626,14	0,00	51 626,14	51 626,14	0,00	0,00	
60660000-Animaux	0,00	50 061,80	50 061,80	0,00	50 061,80	50 061,80	0,00	0,00	
60670000-Fournitures, materiels enseignement, recherche	0,00	4 567 131,15	4 567 131,15	0,00	4 567 131,15	4 567 131,15	0,00	0,00	
60680000-Autres matières et fournitures non stockées	0,00	740 694,25	740 694,25	0,00	740 694,25	740 694,25	0,00	0,00	
60700000-Achats de marchandises	0,00	359,04	359,04	0,00	359,04	359,04	0,00	0,00	
60800000-Frais accessoires d'achat	0,00	11 093,43	11 093,43	0,00	11 093,43	11 093,43	0,00	0,00	
61220000-Credit-bail mobilier	0,00	155 106,00	155 106,00	0,00	155 106,00	155 106,00	0,00	0,00	
61320000-Locations immobilieres	0,00	1 441 033,04	1 441 033,04	0,00	1 441 033,04	1 441 033,04	0,00	0,00	
61350000-Locations mobilieres	0,00	959 653,20	959 653,20	0,00	959 653,20	959 653,20	0,00	0,00	
61400000-Charges locatives et de copropriété	0,00	415 935,27	415 935,27	0,00	415 935,27	415 935,27	0,00	0,00	
61520000-Entretien et réparations sur biens immobiliers	0,00	4 961 412,82	4 961 412,82	0,00	4 961 412,82	4 961 412,82	0,00	0,00	
61550000-Entretien et réparations sur biens mobiliers	0,00	706 764,68	706 764,68	0,00	706 764,68	706 764,68	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:09:59	
Période 01 à 15		Page 22							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
62440000-Transports administratifs	0,00	142,63	142,63	0,00	142,63	142,63	0,00	0,00	
62470000-Transports collectifs du personnel	0,00	243 477,37	243 477,37	0,00	243 477,37	243 477,37	0,00	0,00	
62480000-Divers transport	0,00	87 264,41	87 264,41	0,00	87 264,41	87 264,41	0,00	0,00	
62510000-Voyages et déplacements	0,00	2 363 892,97	2 363 892,97	0,00	2 363 892,97	2 363 892,97	0,00	0,00	
62540000-Frais d'inscription aux colloques	0,00	567 194,68	567 194,68	0,00	567 194,68	567 194,68	0,00	0,00	
62550000-Frais de deménagement	0,00	432 941,32	432 941,32	0,00	432 941,32	432 941,32	0,00	0,00	
62560000-Missions personnels	0,00	3 494 867,30	3 494 867,30	0,00	3 494 867,30	3 494 867,30	0,00	0,00	
62570000-Frais réceptions	0,00	2 417 544,59	2 417 544,59	0,00	2 417 544,59	2 417 544,59	0,00	0,00	
62580000-Divers	0,00	971,74	971,74	0,00	971,74	971,74	0,00	0,00	
62600000-Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	960 748,76	960 748,76	0,00	960 748,76	960 748,76	0,00	0,00	
62750000-Frais sur effets (com endos, commissions cb, etc.)	0,00	37 746,57	37 746,57	0,00	37 746,57	37 746,57	0,00	0,00	
62780000-Autres frais et commissions	0,00	33 365,90	33 365,90	0,00	33 365,90	33 365,90	0,00	0,00	
62810000-Concours divers	0,00	1 030 353,51	1 030 353,51	0,00	1 030 353,51	1 030 353,51	0,00	0,00	
62830000-Format° continue du personnel de l'établissement	0,00	1 765 481,58	1 765 481,58	0,00	1 765 481,58	1 765 481,58	0,00	0,00	
62840000-Frais de recrutement du personnel	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	
62850000-Prestations extérieures de gardiennage	0,00	1 242 601,88	1 242 601,88	0,00	1 242 601,88	1 242 601,88	0,00	0,00	
62860000-Prestation extérieure de nettoyage	0,00	3 591 166,84	3 591 166,84	0,00	3 591 166,84	3 591 166,84	0,00	0,00	
62870000-Prestations extérieures d'informatique	0,00	568 291,77	568 291,77	0,00	568 291,77	568 291,77	0,00	0,00	
62881000-Participation au	0,00	741,00	741,00	0,00	741,00	741,00	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:09:59	
Période 01 à 15		Page 23							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
service commun									
62885000-Facturat. P.A.F effect. par les serv. Déconcent.	0,00	190 397,20	190 397,20	0,00	190 397,20	190 397,20	0,00	0,00	
62888000-Autres frais divers	0,00	2 497 403,65	2 497 403,65	0,00	2 497 403,65	2 497 403,65	0,00	0,00	
63310000-Impôt et taxe - versement de transport	0,00	4 831 767,89	4 831 767,89	0,00	4 831 767,89	4 831 767,89	0,00	0,00	
63320000-Allocation logement	0,00	1 201 727,14	1 201 727,14	0,00	1 201 727,14	1 201 727,14	0,00	0,00	
63380000-Autres impôt-taxe	0,00	38 574,74	38 574,74	0,00	38 574,74	38 574,74	0,00	0,00	
63512000-Taxes foncières	0,00	191 961,32	191 961,32	0,00	191 961,32	191 961,32	0,00	0,00	
63513000-Autres impôt ou taxe à caractère local	0,00	1 993,89	1 993,89	0,00	1 993,89	1 993,89	0,00	0,00	
63530000-Impôts indirects	0,00	282,52	282,52	0,00	282,52	282,52	0,00	0,00	
63580000-Autres droits	0,00	1 198,00	1 198,00	0,00	1 198,00	1 198,00	0,00	0,00	
63730000-Contribution FIPHP	0,00	648 787,47	648 787,47	0,00	648 787,47	648 787,47	0,00	0,00	
63740000-Impôts et taxes exigibles a l'etranger	0,00	38,32	38,32	0,00	38,32	38,32	0,00	0,00	
63780000-Taxes diverses	0,00	15 378,11	15 378,11	0,00	15 378,11	15 378,11	0,00	0,00	
64111000-Rémunérations principales	0,00	230 610 187,29	230 610 187,29	0,00	230 610 187,29	230 610 187,29	0,00	0,00	
64112100-Rémunérations accessoires indexées	0,00	16 363 811,42	16 363 811,42	0,00	16 363 811,42	16 363 811,42	0,00	0,00	
64112200-Rémunérations accessoires non indexées	0,00	4 416 045,05	4 416 045,05	0,00	4 416 045,05	4 416 045,05	0,00	0,00	
64120000-Congés payés	0,00	427 040,65	427 040,65	0,00	427 040,65	427 040,65	0,00	0,00	
64128820-Indémnité spéc.rupture conventionnelle	0,00	76 800,00	76 800,00	0,00	76 800,00	76 800,00	0,00	0,00	
64131000-Primes et gratifications indexées	0,00	6 926 019,12	6 926 019,12	0,00	6 926 019,12	6 926 019,12	0,00	0,00	
64132000-Primes et gratifications non indexées	0,00	2 523 959,51	2 523 959,51	0,00	2 523 959,51	2 523 959,51	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:09:59	
Période 01 à 15		Page 24							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
64141000-Indemnités et avantages divers	0,00	106 089,58	106 089,58	0,00	106 089,58	106 089,58	0,00	0,00	
64142000-Indemnité compensatrice à la hausse de la CSG	0,00	18 067 164,58	18 067 164,58	0,00	18 067 164,58	18 067 164,58	0,00	0,00	
64144000-Indemnités et avantages non indexés	0,00	1 534 523,37	1 534 523,37	0,00	1 534 523,37	1 534 523,37	0,00	0,00	
64150000-Supplément familial	0,00	1 632 197,52	1 632 197,52	0,00	1 632 197,52	1 632 197,52	0,00	0,00	
64191000-Abattement indemnitaire	0,00	1 245 674,61	1 245 674,61	0,00	1 245 674,61	1 245 674,61	0,00	0,00	
64192000-Indu de rémunération	0,00	286 953,90	286 953,90	0,00	286 953,90	286 953,90	0,00	0,00	
64510000-Cotisations d'assurance-maladie	0,00	26 465 894,14	26 465 894,14	0,00	26 465 894,14	26 465 894,14	0,00	0,00	
64531100-Pensions civiles	0,00	111 947 609,34	111 947 609,34	0,00	111 947 609,34	111 947 609,34	0,00	0,00	
64532000-Cotisations patronales CNRACL	0,00	15 583,38	15 583,38	0,00	15 583,38	15 583,38	0,00	0,00	
64534000-CNAV	0,00	7 432 451,37	7 432 451,37	0,00	7 432 451,37	7 432 451,37	0,00	0,00	
64535100-RAFP	0,00	1 140 627,30	1 140 627,30	0,00	1 140 627,30	1 140 627,30	0,00	0,00	
64535200-IRCANTEC	0,00	3 301 982,86	3 301 982,86	0,00	3 301 982,86	3 301 982,86	0,00	0,00	
64540000-Cotisations à Pôle emploi	0,00	3 012 618,59	3 012 618,59	0,00	3 012 618,59	3 012 618,59	0,00	0,00	
64580000-Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	12 319 926,94	12 319 926,94	0,00	12 319 926,94	12 319 926,94	0,00	0,00	
64710000-Prestations directes	0,00	1 249 481,36	1 249 481,36	0,00	1 249 481,36	1 249 481,36	0,00	0,00	
64740000-Oeuvres sociales	0,00	431 818,58	431 818,58	0,00	431 818,58	431 818,58	0,00	0,00	
64750000-Médecine du travail, pharmacie	0,00	31 948,34	31 948,34	0,00	31 948,34	31 948,34	0,00	0,00	
64800000-Autres charges de personnel	0,00	448 280,78	448 280,78	0,00	448 280,78	448 280,78	0,00	0,00	
65110000-Redev.concess°, brevets, licences, marques,	0,00	3 063 900,02	3 063 900,02	0,00	3 063 900,02	3 063 900,02	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:09:59	
Période 01 à 15							Page	25	
Numéros et libellés des bilans	Débites Bilan d'entrée	Débites Opérations de l'exercice	Débites Total	Crédites Bilan d'entrée	Crédites Opérations de l'exercice	Crédites Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
proc.									
65160000-Droits d'auteurs et de reproduction	0,00	244 211,28	244 211,28	0,00	244 211,28	244 211,28	0,00	0,00	
65400000-Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	326,40	326,40	0,00	326,40	326,40	0,00	0,00	
65781100-exonération droits inscption-av recette encaissée	0,00	11 870 886,00	11 870 886,00	0,00	11 870 886,00	11 870 886,00	0,00	0,00	
65781800-Autres charges spécifiques	0,00	24 904 627,89	24 904 627,89	0,00	24 904 627,89	24 904 627,89	0,00	0,00	
65811000-Pénalités sur contrats ou conventions	0,00	507,65	507,65	0,00	507,65	507,65	0,00	0,00	
65812000-Pénalités, amendes fiscales ou pénales	0,00	162,21	162,21	0,00	162,21	162,21	0,00	0,00	
65830000-Charges gestion - annulation TR exerc. antérieur	0,00	565 356,79	565 356,79	0,00	565 356,79	565 356,79	0,00	0,00	
65882000-Autres charges diverses	0,00	2 854 916,59	2 854 916,59	0,00	2 854 916,59	2 854 916,59	0,00	0,00	
66116000-Intérêts des emprunts et des dettes assimilées	0,00	1 160 753,03	1 160 753,03	0,00	1 160 753,03	1 160 753,03	0,00	0,00	
66600000-Pertes change opérations financières décaissement	0,00	28 699,58	28 699,58	0,00	28 699,58	28 699,58	0,00	0,00	
66880000-Autres charges financières	0,00	28 808,04	28 808,04	0,00	28 808,04	28 808,04	0,00	0,00	
68110000-Dotation amort immo incorporelles et corporelles	0,00	43 939 623,01	43 939 623,01	0,00	43 939 623,01	43 939 623,01	0,00	0,00	
68151000-Dotations aux prov pour risques charges de fonct	0,00	1 031 238,55	1 031 238,55	0,00	1 031 238,55	1 031 238,55	0,00	0,00	
68170000-Dotations aux prov pour dép des actifs circulants	0,00	77 088,48	77 088,48	0,00	77 088,48	77 088,48	0,00	0,00	
68660000-Dotations aux dépréciations éléments	0,00	1 898 000,00	1 898 000,00	0,00	1 898 000,00	1 898 000,00	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:09:59	
Période 01 à 15				Page	26				
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
financiers									
70100000-Ventes pdts finis	0,00	426 901,39	426 901,39	0,00	426 901,39	426 901,39	0,00	0,00	
70500000-Etudes	0,00	45 240,00	45 240,00	0,00	45 240,00	45 240,00	0,00	0,00	
70621100-Drts de scolar aux diplômes nationaux - nationaux	0,00	7 764 666,10	7 764 666,10	0,00	7 764 666,10	7 764 666,10	0,00	0,00	
70621300-Drts de scolar aux diplômes nationaux - hors UE	0,00	11 870 886,00	11 870 886,00	0,00	11 870 886,00	11 870 886,00	0,00	0,00	
70621400-Droits des diplômes propres à chaque établissement	0,00	30 202 406,11	30 202 406,11	0,00	30 202 406,11	30 202 406,11	0,00	0,00	
70622100-Redevances	0,00	48 176,25	48 176,25	0,00	48 176,25	48 176,25	0,00	0,00	
70623100-Formation - contrat d'apprentissage	0,00	26 563 079,94	26 563 079,94	0,00	26 563 079,94	26 563 079,94	0,00	0,00	
70623800-Autres	0,00	8 455,50	8 455,50	0,00	8 455,50	8 455,50	0,00	0,00	
70624000-Prestations de formation continue	0,00	10 653 015,69	10 653 015,69	0,00	10 653 015,69	10 653 015,69	0,00	0,00	
70625000-Validation des acquis de l'expérience (VAE)	0,00	124 229,23	124 229,23	0,00	124 229,23	124 229,23	0,00	0,00	
70661000-Colloques	0,00	942 869,44	942 869,44	0,00	942 869,44	942 869,44	0,00	0,00	
70662000-Prestations de recherche	0,00	111 765,29	111 765,29	0,00	111 765,29	111 765,29	0,00	0,00	
70663000-Mesures et expertises	0,00	491 962,29	491 962,29	0,00	491 962,29	491 962,29	0,00	0,00	
70664000-Ventes de publications	0,00	432,84	432,84	0,00	432,84	432,84	0,00	0,00	
70681000-Prestations et travaux informatiques	0,00	134 397,08	134 397,08	0,00	134 397,08	134 397,08	0,00	0,00	
70682000-autres prestations de services	0,00	865 335,62	865 335,62	0,00	865 335,62	865 335,62	0,00	0,00	
70810000-Pdts des svces exploités ds l'intérêt du personnel	0,00	100 746,81	100 746,81	0,00	100 746,81	100 746,81	0,00	0,00	
70830000-Locations diverses	0,00	580 709,35	580 709,35	0,00	580 709,35	580 709,35	0,00	0,00	
70840000-Mise a disposition de	0,00	2 648 915,26	2 648 915,26	0,00	2 648 915,26	2 648 915,26	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:09:59	
Période 01 à 15		Page 27							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
personnel facturé									
70850000-Ports et frais accessoires factures aux clients	0,00	2 169,67	2 169,67	0,00	2 169,67	2 169,67	0,00	0,00	
70880000-Autres produits d'activités annexes	0,00	24 013,54	24 013,54	0,00	24 013,54	24 013,54	0,00	0,00	
71301000-Variation des en-cours de production d'animaux	0,00	641 682,00	641 682,00	0,00	641 682,00	641 682,00	0,00	0,00	
74111100-Ministère de tutelle principale- SCSP	0,00	395 703 550,00	395 703 550,00	0,00	395 703 550,00	395 703 550,00	0,00	0,00	
74111200-Ministère de tutelle secondaire- SCSP	0,00	19 000,00	19 000,00	0,00	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00	
74118000-Ministère de tutelle - autres subventions	0,00	1 308 865,06	1 308 865,06	0,00	1 308 865,06	1 308 865,06	0,00	0,00	
74128000-Autres ministères - autres subventions	0,00	1 937 368,39	1 937 368,39	0,00	1 937 368,39	1 937 368,39	0,00	0,00	
74131100-ANR Investissements d'avenir	0,00	31 039 376,81	31 039 376,81	0,00	31 039 376,81	31 039 376,81	0,00	0,00	
74131200-ANR Hors investissements d'avenir	0,00	23 499 343,06	23 499 343,06	0,00	23 499 343,06	23 499 343,06	0,00	0,00	
74420000-Subventions de la région	0,00	4 628 370,67	4 628 370,67	0,00	4 628 370,67	4 628 370,67	0,00	0,00	
74430000-Subventions du département	0,00	262 861,00	262 861,00	0,00	262 861,00	262 861,00	0,00	0,00	
74440000-Subv des communes et groupements de communes	0,00	843 977,19	843 977,19	0,00	843 977,19	843 977,19	0,00	0,00	
74460000-Subventions union européenne	0,00	24 710 127,66	24 710 127,66	0,00	24 710 127,66	24 710 127,66	0,00	0,00	
74470000-Subventions organismes internationaux financ.publ	0,00	565 871,22	565 871,22	0,00	565 871,22	565 871,22	0,00	0,00	
74480000-Subv Aut entités publiques dont organismes	0,00	9 304 503,68	9 304 503,68	0,00	9 304 503,68	9 304 503,68	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:09:59	
Période 01 à 15							Page	28	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
publics									
74600000-Dons, legs et mécénat	0,00	164 830,22	164 830,22	0,00	164 830,22	164 830,22	0,00	0,00	
74810000-Pdts versts liberatoires ouvrant droit exone. TA	0,00	881 033,45	881 033,45	0,00	881 033,45	881 033,45	0,00	0,00	
74881000-Autre sub public	0,00	5 683,23	5 683,23	0,00	5 683,23	5 683,23	0,00	0,00	
74882000-Autre sub privé	0,00	14 639 431,64	14 639 431,64	0,00	14 639 431,64	14 639 431,64	0,00	0,00	
75160000-Droits d'auteur et de reproduction	0,00	4 878,32	4 878,32	0,00	4 878,32	4 878,32	0,00	0,00	
75200000-Revenus des immeubles non aff aux activ de l'ets	0,00	979 501,99	979 501,99	0,00	979 501,99	979 501,99	0,00	0,00	
75710000-Taxes affectées	0,00	2 499 487,71	2 499 487,71	0,00	2 499 487,71	2 499 487,71	0,00	0,00	
75780000-Autres produits spécifiques	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	
75830000-Pdts gest° cour provenant annul paiement exc. ant.	0,00	1 169 935,85	1 169 935,85	0,00	1 169 935,85	1 169 935,85	0,00	0,00	
75840000-Autres produits contentieux	0,00	47 217,28	47 217,28	0,00	47 217,28	47 217,28	0,00	0,00	
75882000-Autres produits	0,00	9 533 871,14	9 533 871,14	0,00	9 533 871,14	9 533 871,14	0,00	0,00	
76210000-Revenus des titres immobilises	0,00	1 368,96	1 368,96	0,00	1 368,96	1 368,96	0,00	0,00	
76600000-Gains change opérations financières décaissement	0,00	10 741,69	10 741,69	0,00	10 741,69	10 741,69	0,00	0,00	
78130000-Q-part reprise Financ. rattachés actifs pt.expl	0,00	33 874 151,26	33 874 151,26	0,00	33 874 151,26	33 874 151,26	0,00	0,00	
78151000-Reprises sur prov pour risques charges de fonct	0,00	204 320,00	204 320,00	0,00	204 320,00	204 320,00	0,00	0,00	
78170000-Reprises dépréciations des actifs circulants	0,00	35 565,04	35 565,04	0,00	35 565,04	35 565,04	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:09:59	
Période 01 à 15							Page	29	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
78660000-Reprises sur dépréciation des éléments financiers	0,00	1 898 000,00	1 898 000,00	0,00	1 898 000,00	1 898 000,00	0,00	0,00	
89000000-Bilan d'ouverture	0,00	0,00	0,00	8 623 471,04	0,00	8 623 471,04	0,00	8 623 471,04	
89000001-Bilan d'ouverture pour facture non parvenue	8 623 471,04	0,00	8 623 471,04	0,00	0,00	0,00	8 623 471,04	0,00	
89999999-Réimputation en comptabilité budgétaire	0,00	41 961 096,62	41 961 096,62	0,00	41 961 096,62	41 961 096,62	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:09:59	
Période 01 à 15							Page	30	
Récapitulatif Classes	Débits Balance d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Balance d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes débiteurs	Soldes Créditeurs	
Total classe 1	343 585 296,88	1 015 514 107,72	1 359 099 404,60	2 332 058 648,44	1 027 690 332,84	3 359 748 981,28	378 467 591,07	2 379 117 167,75	
Total classe 2	2 258 964 330,62	332 964 318,79	2 591 928 649,41	416 637 518,74	329 738 537,46	746 376 056,20	2 307 765 085,04	462 212 491,83	
Total classe 3	557 705,38	641 682,00	1 199 387,38	0,00	555 257,00	555 257,00	644 130,38	0,00	
Total classe 4	146 361 114,44	5 289 697 051,88	5 436 058 166,32	183 195 069,99	5 293 623 084,99	5 476 818 154,98	163 204 749,02	203 964 737,68	
Total classe 5	182 433 773,30	1 699 113 563,00	1 881 547 336,30	10 983,45	1 686 323 511,10	1 686 334 494,55	195 296 861,88	84 020,13	
Total classe 6	0,00	620 566 445,35	620 566 445,35	0,00	620 566 445,35	620 566 445,35	0,00	0,00	
Total classe 7	0,00	654 025 787,92	654 025 787,92	0,00	654 025 787,92	654 025 787,92	0,00	0,00	
Total classe 8	8 623 471,04	41 961 096,62	50 584 567,66	8 623 471,04	41 961 096,62	50 584 567,66	8 623 471,04	8 623 471,04	
Total général	2 940 525 691,66	9 654 484 053,28	12 595 009 744,94	2 940 525 691,66	9 654 484 053,28	12 595 009 744,94	3 054 001 888,43	3 054 001 888,43	

**BALANCE GENERALE DES COMPTES DE
VALEURS INACTIVES
1010-ETABLISSEMENT
EXERCICE 2022**

Université de Strasbourg		Balance Générale des comptes de valeurs inactives						Date	15.02.2023	
Année	2022							Heure	16:17:30	
Période	01 à 15							Page	1	
COMPTES		DEBITS			CREDITS			SOLDES		
Numéro	Libellé	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Montant débit	Montant Crédit	
89000000	Bilan d'ouverture	0,00	0,00	0,00	-8 623 471,04	0,00	-8 623 471,04	0,00	-8 623 471,04	
89000001	Bilan d'ouverture pour facture non parvenue	8 623 471,04	0,00	8 623 471,04	0,00	0,00	0,00	8 623 471,04	0,00	
89999999	Réimputation en comptabilité budgétaire	0,00	41 961 096,62	41 961 096,62	0,00	-41 961 096,62	-41 961 096,62	0,00	0,00	
	Total classe 8	8 623 471,04	41 961 096,62	50 584 567,66	-8 623 471,04	-41 961 096,62	-50 584 567,66	8 623 471,04	-8 623 471,04	

BILAN COMPTABLE (Avant répartition)
1010-ETABLISSEMENT
EXERCICE 2022

BILAN COMPTABLE 1010-ETAB (Avant répartition)

ACTIF	EXERCICE 2022			EXERCICE 2021	PASSIF	EXERCICE 2022	EXERCICE 2021
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET			
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES		
IMMOBILISATION INCORPORELLES	6 337 482,60	5 808 871,21	528 611,39	593 236,16	FINANCEMENTS RECUS	656 983 417,52	656 204 781,63
					FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR ETAT	532 812 791,52	531 997 850,61
					FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR DES TIERS	124 220 626,00	124 256 931,02
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 169 510 577,82	449 773 620,62	719 736 957,20	716 442 604,57	FONDS PROPRES DES FONDATIONS	50 000,00	50 000,00
					ECARTS DE REEVALUATION	-	-
TERRAINS	193 351 920,28	8 368 904,72	184 983 015,56	186 019 647,98	RESERVES	106 273 736,25	91 982 380,47
CONSTRUCTIONS	731 401 476,70	299 973 751,08	431 427 725,62	411 167 569,08	REPORT A NOUVEAU	440 988,19	3 708,10
INSTALL. TECHNIQUES, MATERIELS ET OUTILLAGE	88 252 092,19	68 404 971,82	19 847 120,37	19 576 473,04	RESULTAT DE L'EXERCICE	4 816 814,92	14 287 647,68
COLLECTIONS	358 313,31	65 634,82	292 678,49	293 049,74	PROVISIONS REGLEMENTEES	-	-
BIENS HISTORIQUES	-	-	-	-	TOTAL FONDS PROPRES	767 632 980,50	762 478 517,88
AUTRES IMMO CORPORELLES	94 992 692,39	72 884 069,31	22 108 623,08	22 475 635,88	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
IMMO EN CONCESSION	-	-	-	-	RISQUES	17 454 305,70	16 241 650,15
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	55 625 920,88	-	55 625 920,88	73 265 002,01	CHARGES	-	-
AVANCES ET ACOMPTES SUR COMMANDES	5 469 373,20	-	5 469 373,20	3 662 726,84	TOTAL PROVISIONS	17 454 305,70	16 241 650,15
IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROIT	-	-	-	-	DETTES FINANCIERES		
BIENS VIVANTS	58 788,87	76 288,87	17 500,00	17 500,00	EMPRUNTS OBLIGATAIRES	-	-
					AUPRES ETAB. FINANCIERS	88 355 322,53	84 750 493,95
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 131 917 024,62	6 630 000,00	1 125 287 024,62	1 125 290 971,15	AUTRES	1 125 429 044,24	1 125 422 009,14
					TOTAL DETTES FINANCIERES	1 213 784 366,77	1 210 172 503,09
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 307 765 085,04	462 212 491,83	1 845 552 593,21	1 842 326 811,88	DETTES NON FINANCIERES		
ACTIF CIRCULANT					DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	19 972 821,47	18 313 612,37
STOCKS	644 130,38	-	644 130,38	557 705,38	DETTES FISCALES	6 766 341,07	7 966 688,39
CREANCES	162 769 739,34	205 440,93	162 564 298,41	146 008 824,04	AVANCES ACOMPTES	124 464 765,08	125 396 211,62
SUR ENTITES PUBLIQUES	137 767 005,48	-	137 767 005,48	121 057 702,15	DETTES/OPERATIONS COMPTES DE TIERS	-	-
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	23 416 010,00	205 440,93	23 210 569,07	23 964 246,48	AUTRES DETTES	33 723 115,99	12 717 492,32
SUR LES REDEVABLES (PRODUIT DE LA FISCALITE AFFECTEE)	-	-	-	-	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	18 832 253,14	18 619 066,81
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	-	-	-	-	TOTAL DETTES NON FINANCIERES	203 759 296,75	183 013 071,51
CORRESPONDANT A DES OPERATIONS POUR COMPTES DE TIERS	-	-	-	-	AUTRES ELEMENTS DE TRESORERIE		
CREANCES SUR AUTRES DEBITEURS	1 586 723,86	-	1 586 723,86	986 875,41	TRESORERIE PASSIVE	1 861 943,84	726 045,58
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	435 009,68	-	435 009,68	170 291,92	TOTAL TRESORERIE	1 861 943,84	726 045,58
TOTAL ACTIF CIRCULANT	163 848 879,40	205 440,93	163 643 438,47	146 736 821,34	COMPTES REGULARISATION		
					ECARTS DE CONVERSION		
TRESORERIE					TOTAL GENERAL	2 204 492 893,56	2 172 631 788,21
VALEURS MOBILIERES							
DISPONIBILITES	195 296 861,88	-	195 296 861,88	183 562 479,99			
AUTRES	-	-	-	5 675,00			
TOTAL TRESORERIE	195 296 861,88	-	195 296 861,88	183 568 154,99			
COMPTES DE REGULARISATION							
ECARTS DE CONVERSION							
TOTAL GENERAL	2 666 910 826,32	462 417 932,76	2 204 492 893,56	2 172 631 788,21			

COMPTE DE RESULTAT

1010-ETABLISSEMENT

EXERCICE 2022

Université de Strasbourg	Système de base COMPTE DE RESULTAT	Date 15.02.2023
Année 2022		Heure 15:57:43
Période 01 à 14		Page 2
Charges (hors taxes)	Exercice 2022	Exercice 2021
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
<i>Achats</i>	17 663,15	8 178,14
<i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i>	62 061 074,90	55 238 520,30
<i>Charges de personnel</i>	383 802 677,52	371 551 873,81
<i>Salaires, traitements et rémunérations divers</i>	233 993 360,33	226 243 203,83
<i>Charges sociales</i>	147 893 690,74	144 389 723,16
<i>Autres charges de personnel</i>	1 915 626,45	918 946,82
<i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>	44 281 091,39	44 973 078,45
<i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>	45 026 632,47	51 352 537,72
<i>Prestations internes</i>		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	535 189 139,43	523 124 188,42
CHARGES D'INTERVENTION		
<i>Dispositif d'intervention pour compte propre</i>		
<i>Transfert aux ménages</i>		
<i>Transferts aux entreprises</i>		
<i>Transferts aux collectivités territoriales</i>		
<i>Transferts aux autres collectivités</i>		
<i>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</i>		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION		
<i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	535 189 139,43	523 124 188,42
CHARGES FINANCIÈRES		
<i>Charges d'intérêt</i>	1 160 753,03	1 045 471,73
<i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Pertes de change</i>	28 482,42	15 950,79
<i>Autres charges financières</i>	28 808,04	38 288,00
<i>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières</i>	1 898 000,00	
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES	3 116 043,49	1 099 710,52
Impôts sur les sociétés		
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)	4 816 814,92	14 287 647,68
TOTAL CHARGES	543 121 997,84	538 511 546,62

Université de Strasbourg	Système de base COMPTE DE RESULTAT	Date 15.02.2023
Année 2022		Heure 15:57:43
Période 01 à 14		Page 3
Produits (hors taxes)	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
<i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>	431 699 463,73	419 610 247,02
Subventions pour charges de service public	364 650 204,17	353 737 875,36
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	63 614 595,66	61 514 996,15
Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques		
Dons et legs	109 793,74	133 265,53
Produits de la fiscalité affectée	3 324 870,16	4 224 109,98
<i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>	75 398 878,85	79 121 845,39
Ventes de biens ou prestations de services	66 475 502,65	66 697 466,92
Produits de cessions d'éléments d'actif		5 074,23
Autres produits de gestion	8 836 951,20	12 456 185,24
Production stockée et immobilisée	86 425,00	-36 881,00
<i>Autres produits</i>	34 113 567,71	39 753 585,41
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	239 885,04	1 666 641,08
Reprises du financement rattaché à un actif	33 873 682,67	38 086 944,33
<i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>		
<i>Prestations internes</i>		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	541 211 910,29	538 485 677,82
PRODUITS FINANCIERS		
<i>Produits des participations et des prêts</i>	1 368,96	1 461,50
<i>Intérêts sur créances non immobilisées</i>		
<i>Produits des valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Gains de change</i>	10 718,59	24 407,30
<i>Autres produits financiers</i>		
<i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières</i>	1 898 000,00	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	1 910 087,55	25 868,80
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)		
TOTAL PRODUITS	543 121 997,84	538 511 546,62

Université

de Strasbourg

COMPTE FINANCIER
UNIVERSITE DE STRASBOURG
EXERCICE 2022
VALORISATION

**BALANCE DEFINITIVE
1020-VALORISATION
EXERCICE 2022**

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:10:51	
Période 01 à 15							Page	1	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
10100002-Financement non rattaché aux actifs remis -Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	8 542,33	8 542,33	0,00	8 542,33	
10413100-Financet autres actifs-Etat	0,00	0,00	0,00	46 277,42	0,00	46 277,42	0,00	46 277,42	
10413200-Fin aut actifs-ANR IA et dot non consommable	0,00	0,00	0,00	2 351,28	0,00	2 351,28	0,00	2 351,28	
10493100-Reprise résultat autres actifs- Etat	46 277,42	0,00	46 277,42	0,00	0,00	0,00	46 277,42	0,00	
10493200-Reprise résult aut actifs- ANR IA et dot non cons	499,82	470,27	970,09	0,00	0,00	0,00	970,09	0,00	
10682000-Reserve facultative-etablissement	0,00	0,00	0,00	2 315 959,30	404 432,47	2 720 391,77	0,00	2 720 391,77	
11000000-Report à nouveau (solde créditeur)	0,00	7,69	7,69	7,69	0,00	7,69	0,00	0,00	
11900000-Report a nouveau (solde débiteur)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12000000-Resultat de l'exercice (solde créditeur)	0,00	9 384 080,27	9 384 080,27	404 424,78	10 169 642,47	10 574 067,25	0,00	1 189 986,98	
12900000-Resultat de l'exercice (solde débiteur)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13120002-Financements Régions non rattachés	0,00	0,00	0,00	19 386,00	0,00	19 386,00	0,00	19 386,00	
13150002-Financements autres entités publiques non rattaché	0,00	119 605,14	119 605,14	39 602,28	79 736,76	119 339,04	266,10	0,00	
13170002-Financements Autres organismes non rattachés	0,00	0,00	0,00	153 437,30	0,00	153 437,30	0,00	153 437,30	
13182002-Financements Autres non rattachés - privé	0,00	79 533,38	79 533,38	79 533,38	0,00	79 533,38	0,00	0,00	
13412000-Financements Régions rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	91 402,17	0,00	91 402,17	0,00	91 402,17	
13415000-Financements autres entités publiques rattachés	0,00	0,00	0,00	4 386,11	39 868,38	44 254,49	0,00	44 254,49	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:10:51	
Période 01 à 15		Page 4							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
21351700-Construction agencement bâtiments indus acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21351800-Construction agencement bâtiments indus autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21355700-Construction agencement bâtiments admin acquis	296 287,37	17 329,32	313 616,69	0,00	0,00	0,00	313 616,69	0,00	
21355701-Construction agencement bâtiments admin acq TECH	0,00	27 698,64	27 698,64	0,00	27 698,64	27 698,64	0,00	0,00	
21355800-Construction agencement bâtiments admin autres	172 846,23	0,00	172 846,23	0,00	0,00	0,00	172 846,23	0,00	
21511700-Installations complexes acquis sol propre	534 852,15	0,00	534 852,15	0,00	0,00	0,00	534 852,15	0,00	
21511701-Installations complexes acquis sol propre TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21511800-Installations complexes autres sol propre	18 039,96	0,00	18 039,96	0,00	0,00	0,00	18 039,96	0,00	
21531701-Installations spécifiques acquis sol propre TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21547000-Matériel acquis	803 746,60	63 415,12	867 161,72	0,00	308,22	308,22	866 853,50	0,00	
21547001-Matériel acquis TECH	0,00	194 371,92	194 371,92	0,00	194 371,92	194 371,92	0,00	0,00	
21548000-Matériel autre	967 446,36	3 389,72	970 836,08	0,00	0,06	0,06	970 836,02	0,00	
21548001-Matériel autre TECH	0,00	3 389,78	3 389,78	0,00	3 389,78	3 389,78	0,00	0,00	
21557000-Outillage acquis TECH	68 725,80	0,00	68 725,80	0,00	3 480,00	3 480,00	65 245,80	0,00	
21557001-Outillage acquis TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21567000-Matériel	6 152,51	0,00	6 152,51	0,00	0,00	0,00	6 152,51	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:10:51	
Période 01 à 15							Page	5	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
d'enseignement acquis									
21817000-Install génér, agncts, amngts divers acquis	0,00	1 685,00	1 685,00	0,00	0,00	0,00	1 685,00	0,00	
21817001-Install génér, agncts, amngts divers acquis TECH	0,00	3 370,00	3 370,00	0,00	3 370,00	3 370,00	0,00	0,00	
21827000-Matériel de transport acquis	14 795,19	0,00	14 795,19	0,00	0,00	0,00	14 795,19	0,00	
21831700-Matériel de bureau acquis	999,00	0,00	999,00	0,00	0,00	0,00	999,00	0,00	
21831800-Matériel de bureau autre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21832700-Matériel informatique acquis	356 665,71	43 553,19	400 218,90	0,00	2 375,96	2 375,96	397 842,94	0,00	
21832701-Matériel informatique acquis TECH	0,00	98 206,73	98 206,73	0,00	98 206,73	98 206,73	0,00	0,00	
21832800-Matériel informatique autre	200 956,57	5 152,67	206 109,24	0,00	0,00	0,00	206 109,24	0,00	
21832801-Matériel informatique autre TECH	0,00	5 152,67	5 152,67	0,00	5 152,67	5 152,67	0,00	0,00	
21847000-Mobilier acquis	12 123,50	3 894,58	16 018,08	0,00	0,00	0,00	16 018,08	0,00	
21847001-Mobilier acquis TECH	0,00	7 789,16	7 789,16	0,00	7 789,16	7 789,16	0,00	0,00	
21887000-Matériels divers acquis	106 922,23	4 192,43	111 114,66	0,00	0,00	0,00	111 114,66	0,00	
21887001-Matériels divers acquis TECH	0,00	16 037,14	16 037,14	0,00	16 037,14	16 037,14	0,00	0,00	
21888000-Matériels divers autres	7 151,40	0,00	7 151,40	0,00	0,00	0,00	7 151,40	0,00	
23180001-Immobilisations en cours-autres TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25300000-Animaux de service	22 918,00	0,00	22 918,00	0,00	0,00	0,00	22 918,00	0,00	
27550000-Cautions	2 738,58	0,00	2 738,58	0,00	0,00	0,00	2 738,58	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:10:51	
Période 01 à 15							Page	6	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
28053100-Amortissement-Logiciels acquis et sous-traités	0,00	0,00	0,00	104 354,74	6 523,05	110 877,79	0,00	110 877,79	
28121700-Amort- Agencement terrain nus acquis	0,00	0,00	0,00	73 273,59	814,91	74 088,50	0,00	74 088,50	
28122700-Amort- Agencement terrains aménagés acquis	0,00	0,00	0,00	5 164,94	0,00	5 164,94	0,00	5 164,94	
28131170-Amort- Construction bâtiment industriel acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28131180-Amort- Construction bâtiment industriel autre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28131570-Amort- Construction bâtiment admin/com acquis	0,00	0,00	0,00	2 074 922,44	211 233,82	2 286 156,26	0,00	2 286 156,26	
28131580-Amort- Construction bâtiment admin/com autres	0,00	0,00	0,00	5 087,28	1 016,90	6 104,18	0,00	6 104,18	
28135170-Amort-Construct° agcment bâtiments indus acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28135180-Amort-Construct° agcment bâtiments indus autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28135570-Amort-Construct° agcment bâtiments admin acquis	0,00	0,00	0,00	52 616,68	15 345,48	67 962,16	0,00	67 962,16	
28135580-Amort-Construct° agcment bâtiments admin autres	0,00	0,00	0,00	161 980,94	724,48	162 705,42	0,00	162 705,42	
28151170-Amort- Installations complexes acquis sol propre	0,00	0,00	0,00	490 965,14	16 423,04	507 388,18	0,00	507 388,18	
28151180-Amort- Installations complexes autres sol propre	0,00	0,00	0,00	18 039,96	0,00	18 039,96	0,00	18 039,96	
28153570-Amort- Installations spécifiques acquis sol autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28153580-Amort- Installations spécifiques autres sol autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28154700-Amort- Matériel acquis	0,00	0,00	0,00	627 517,42	25 744,62	653 262,04	0,00	653 262,04	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:10:51	
Période 01 à 15		Page 7							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
28154800-Amort- Matériel autre	0,00	0,00	0,00	799 188,98	105 963,53	905 152,51	0,00	905 152,51	
28155700-Amort- Outillage acquis	0,00	863,80	863,80	37 633,72	3 742,18	41 375,90	0,00	40 512,10	
28156700-Amort- Matériel d'enseignement acquis	0,00	0,00	0,00	6 152,51	0,00	6 152,51	0,00	6 152,51	
28181700-Amort- Install génér, agncts, amngts divers acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	85,87	85,87	0,00	85,87	
28182700-Amort- Matériel de transport acquis	0,00	0,00	0,00	14 795,19	0,00	14 795,19	0,00	14 795,19	
28183170-Amort- Matériel de bureau acquis	0,00	0,00	0,00	999,00	0,00	999,00	0,00	999,00	
28183270-Amort- Matériel informatique acquis	0,00	0,00	0,00	291 998,78	28 898,37	320 897,15	0,00	320 897,15	
28183280-Amort- Matériel informatique autre	0,00	0,00	0,00	200 779,17	341,09	201 120,26	0,00	201 120,26	
28184700-Amort- Mobilier acquis	0,00	0,00	0,00	2 269,01	1 425,65	3 694,66	0,00	3 694,66	
28188700-Amort- Matériels divers acquis	0,00	0,00	0,00	68 113,62	6 064,90	74 178,52	0,00	74 178,52	
28188800-Amort- Matériels divers autres	0,00	0,00	0,00	4 920,85	715,14	5 635,99	0,00	5 635,99	
28530000-Amort-Animaux de service	0,00	0,00	0,00	22 918,00	0,00	22 918,00	0,00	22 918,00	
35510000-Produits finis (ou groupe) A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
39511000-Provisions dépréc° - Prdts interm (ou groupe) A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
40110000-Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services	0,00	3 919 876,44	3 919 876,44	57 291,46	3 878 662,33	3 935 953,79	0,00	16 077,35	
40410000-Fournisseurs d'immobilisations	0,00	255 031,90	255 031,90	13 852,80	241 284,94	255 137,74	0,00	105,84	
40810000-Fournisseurs -	0,00	5 145 583,26	5 145 583,26	147 833,35	5 224 491,21	5 372 324,56	0,00	226 741,30	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:10:51	
Période 01 à 15				Page	8				
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
Factures non parvenues									
40811000-Fournisseurs-Factures non parvenues-Biens&Services	0,00	68 968,88	68 968,88	56 380,39	122 844,69	179 225,08	0,00	110 256,20	
40840000-Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliarisé	0,00	404 318,43	404 318,43	6,00	405 508,91	405 514,91	0,00	1 196,48	
41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de services	1 056 693,11	21 727 722,31	22 784 415,42	0,00	22 235 862,88	22 235 862,88	548 552,54	0,00	
41600000-Clients douteux ou litigieux	45 243,36	76,39	45 319,75	0,00	0,00	0,00	45 319,75	0,00	
41810000-Clients Factures à établir	2 869 346,05	2 039 616,67	4 908 962,72	0,00	2 869 346,05	2 869 346,05	2 039 616,67	0,00	
42100000-Personnel Rémunérations dues	0,00	6 025 868,59	6 025 868,59	0,00	6 025 868,59	6 025 868,59	0,00	0,00	
42510000-Personnel remunerat° avances & acomptes	0,00	2 380,00	2 380,00	0,00	2 380,00	2 380,00	0,00	0,00	
42860000-Personnel-autres charges a payer	0,00	168 553,00	168 553,00	168 553,00	318 055,00	486 608,00	0,00	318 055,00	
43873000-Produits à recevoir (Fournisseur)	0,00	10 968,47	10 968,47	0,00	10 968,47	10 968,47	0,00	0,00	
44110000-Financements	620,90	39 868,38	40 489,28	0,00	39 868,38	39 868,38	620,90	0,00	
44170000-Subventions	203 827,56	1 171 963,54	1 375 791,10	0,00	1 171 963,54	1 171 963,54	203 827,56	0,00	
44190000-Avances / Contrats à classer	0,00	360 436,07	360 436,07	359 759,08	676,99	360 436,07	0,00	0,00	
44191000-Avances sur financements et subventions	0,00	56 799,87	56 799,87	186 646,76	263,24	186 910,00	0,00	130 110,13	
44194682-Avances ex RA	0,00	0,00	0,00	85 403,38	0,00	85 403,38	0,00	85 403,38	
44352000-Aide de l'Etat versée par l'ASP contrats aidés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
44520000-Tva due intra-communautaire	0,00	36 331,46	36 331,46	0,00	36 331,46	36 331,46	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:10:51	
Période 01 à 15							Page	9	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
44562100-Tva deductible sur immobilisations france	0,00	39 714,22	39 714,22	0,00	39 714,22	39 714,22	0,00	0,00	
44562200-Tva deductible sur immobilisations intracom.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
44562300-Tva déductible sur immobilisations-autres pays	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
44566100-Tva deductible sur biens et services france	0,00	160 061,40	160 061,40	0,00	160 061,40	160 061,40	0,00	0,00	
44566200-Tva deductible sur biens et service intracom.	0,00	36 380,54	36 380,54	0,00	36 380,54	36 380,54	0,00	0,00	
44566300-Tva déd / autres biens et services-autres pays	0,00	390,25	390,25	0,00	390,25	390,25	0,00	0,00	
44567100-Crédit de TVA sur achats France	0,00	130 619,41	130 619,41	0,00	130 619,41	130 619,41	0,00	0,00	
44571000-TVA collectée	0,00	2 019 163,81	2 019 163,81	0,00	2 019 163,81	2 019 163,81	0,00	0,00	
44586000-TVA sur factures non parvenues	10 632,68	15 623,25	26 255,93	0,00	10 632,68	10 632,68	15 623,25	0,00	
44587000-Tva sur facturation à établir	0,00	461 556,99	461 556,99	461 556,99	339 936,12	801 493,11	0,00	339 936,12	
44871000-Financements à recevoir	39 868,38	8 542,33	48 410,71	0,00	39 868,38	39 868,38	8 542,33	0,00	
44877000-Subventions à recevoir	300,48	183 331,64	183 632,12	0,00	300,48	300,48	183 331,64	0,00	
46300000-Autres cpts débiteurs TR demand de revers à recouv	3 209,98	12 522,12	15 732,10	0,00	15 732,10	15 732,10	0,00	0,00	
46633000-Virements a reimputer (fournisseur)	0,00	267,48	267,48	267,48	41,20	308,68	0,00	41,20	
47110000-Recettes perçues avant émission de titres	0,00	541,60	541,60	0,00	541,60	541,60	0,00	0,00	
47150000-Recettes régisseurs (régies auto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47152000-Recettes régisseurs à	0,00	16 473,26	16 473,26	0,00	16 473,26	16 473,26	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:10:51	
Période 01 à 15							Page	10	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
vérifier									
47181000-Autres recettes à régulariser Compensation légale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47182100-Autres recettes a classer client	0,00	2 271 681,90	2 271 681,90	1 772,75	2 368 362,51	2 370 135,26	0,00	98 453,36	
47182800-Autres recettes à classer	0,00	4 478,54	4 478,54	0,00	4 478,56	4 478,56	0,00	0,02	
47183000-Autres recettes a classer fournisseurs	0,00	28 655,67	28 655,67	0,00	28 655,67	28 655,67	0,00	0,00	
47253000-Dépenses régisseurs à vérifier	0,00	682,42	682,42	0,00	682,42	682,42	0,00	0,00	
47281200-Autres depenses a regulariser aux	0,00	72 436,73	72 436,73	0,01	71 304,57	71 304,58	1 132,15	0,00	
47282000-Autres depenses a regulariser	24,64	14,75	39,39	0,00	39,39	39,39	0,00	0,00	
47310000-Recettes à transférer	0,00	131,62	131,62	0,00	131,62	131,62	0,00	0,00	
48700000-Produits constatés d'avance	0,00	245 261,61	245 261,61	219 261,61	24 508,96	243 770,57	1 491,04	0,00	
49110000-Dépréciations Clients divers	0,00	0,00	0,00	39 523,96	66,90	39 590,86	0,00	39 590,86	
51120000-Cheques bancaires a encaisser TG	0,00	519,60	519,60	0,00	519,60	519,60	0,00	0,00	
54300000-Régies # Opérations de dépenses	0,00	351,87	351,87	0,00	437,68	437,68	0,00	85,81	
54500000-Régies # Opérations de recettes	0,00	13 778,84	13 778,84	62,85	13 685,99	13 748,84	30,00	0,00	
60611000-Electricite	0,00	159 018,31	159 018,31	0,00	159 018,31	159 018,31	0,00	0,00	
60612000-Carburants et lubrifiants	0,00	70 618,35	70 618,35	0,00	70 618,35	70 618,35	0,00	0,00	
60613000-Gaz	0,00	10 359,00	10 359,00	0,00	10 359,00	10 359,00	0,00	0,00	
60617000-Eau	0,00	10 924,53	10 924,53	0,00	10 924,53	10 924,53	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:10:51	
Période 01 à 15				Page	11				
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
60630000-Fournitures d'entretien et de petit équipement	0,00	52 105,74	52 105,74	0,00	52 105,74	52 105,74	0,00	0,00	
60640000-Fournitures administratives	0,00	15 106,60	15 106,60	0,00	15 106,60	15 106,60	0,00	0,00	
60650000-Linge, vêtements de travail	0,00	7 915,14	7 915,14	0,00	7 915,14	7 915,14	0,00	0,00	
60660000-Animaux	0,00	440,00	440,00	0,00	440,00	440,00	0,00	0,00	
60670000-Fournitures, matériels enseignement, recherche	0,00	408 412,64	408 412,64	0,00	408 412,64	408 412,64	0,00	0,00	
60680000-Autres matières et fournitures non stockées	0,00	4 609,96	4 609,96	0,00	4 609,96	4 609,96	0,00	0,00	
60800000-Frais accessoires d'achat	0,00	78,51	78,51	0,00	78,51	78,51	0,00	0,00	
61320000-Locations immobilières	0,00	2 460,00	2 460,00	0,00	2 460,00	2 460,00	0,00	0,00	
61350000-Locations mobilières	0,00	109 895,33	109 895,33	0,00	109 895,33	109 895,33	0,00	0,00	
61400000-Charges locatives et de copropriété	0,00	44 366,98	44 366,98	0,00	44 366,98	44 366,98	0,00	0,00	
61520000-Entretien et réparations sur biens immobiliers	0,00	122 923,91	122 923,91	0,00	122 923,91	122 923,91	0,00	0,00	
61550000-Entretien et réparations sur biens mobiliers	0,00	77 546,19	77 546,19	0,00	77 546,19	77 546,19	0,00	0,00	
61560000-Entretien et réparations sur Maintenance	0,00	295 836,71	295 836,71	0,00	295 836,71	295 836,71	0,00	0,00	
61620000-Assurance obligatoire dommage-construction	0,00	24 661,93	24 661,93	0,00	24 661,93	24 661,93	0,00	0,00	
61680000-Autres assurances	0,00	24 661,93	24 661,93	0,00	24 661,93	24 661,93	0,00	0,00	
61830000-Documentation technique et bibliothèques	0,00	1 372,54	1 372,54	0,00	1 372,54	1 372,54	0,00	0,00	
62142000-Personnel mis à	0,00	163 163,60	163 163,60	0,00	163 163,60	163 163,60	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:10:51	
Période 01 à 15							Page	12	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
disposition de l'établissement									
62260000-Honoraires	0,00	8 290,39	8 290,39	0,00	8 290,39	8 290,39	0,00	0,00	
62280000-Divers frais intermédiaire et honoraires	0,00	5 438,00	5 438,00	0,00	5 438,00	5 438,00	0,00	0,00	
62330000-Foires et expositions	0,00	43 137,50	43 137,50	0,00	43 137,50	43 137,50	0,00	0,00	
62370000-Publications	0,00	3 757,63	3 757,63	0,00	3 757,63	3 757,63	0,00	0,00	
62380000-Divers	0,00	13 326,27	13 326,27	0,00	13 326,27	13 326,27	0,00	0,00	
62410000-Transports sur achats	0,00	628,07	628,07	0,00	628,07	628,07	0,00	0,00	
62480000-Divers transport	0,00	257,62	257,62	0,00	257,62	257,62	0,00	0,00	
62510000-Voyages et déplacements	0,00	14 546,64	14 546,64	0,00	14 546,64	14 546,64	0,00	0,00	
62540000-Frais d'inscription aux colloques	0,00	11 910,69	11 910,69	0,00	11 910,69	11 910,69	0,00	0,00	
62550000-Frais de deménagement	0,00	3 120,00	3 120,00	0,00	3 120,00	3 120,00	0,00	0,00	
62560000-Missions personnels	0,00	21 220,17	21 220,17	0,00	21 220,17	21 220,17	0,00	0,00	
62570000-Frais réceptions	0,00	35 008,68	35 008,68	0,00	35 008,68	35 008,68	0,00	0,00	
62600000-Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	6 107,11	6 107,11	0,00	6 107,11	6 107,11	0,00	0,00	
62750000-Frais sur effets (com endos, commissions cb, etc.)	0,00	181,73	181,73	0,00	181,73	181,73	0,00	0,00	
62780000-Autres frais et commissions	0,00	68,81	68,81	0,00	68,81	68,81	0,00	0,00	
62810000-Concours divers	0,00	8 176,17	8 176,17	0,00	8 176,17	8 176,17	0,00	0,00	
62830000-Format° continue du personnel de l'établissement	0,00	5 370,28	5 370,28	0,00	5 370,28	5 370,28	0,00	0,00	
62850000-Prestations extérieures de gardiennage	0,00	1 214,16	1 214,16	0,00	1 214,16	1 214,16	0,00	0,00	
62860000-Prestation extérieure de nettoyage	0,00	59 129,62	59 129,62	0,00	59 129,62	59 129,62	0,00	0,00	
62870000-Prestations extérieures d'informatique	0,00	4 597,84	4 597,84	0,00	4 597,84	4 597,84	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:10:51	
Période 01 à 15							Page	13	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
62888000-Autres frais divers	0,00	39 080,36	39 080,36	0,00	39 080,36	39 080,36	0,00	0,00	
63310000-Impôt et taxe - versement de transport	0,00	86 236,53	86 236,53	0,00	86 236,53	86 236,53	0,00	0,00	
63320000-Allocation logement	0,00	21 769,35	21 769,35	0,00	21 769,35	21 769,35	0,00	0,00	
63380000-Autres impôt-taxe	0,00	119,98	119,98	0,00	119,98	119,98	0,00	0,00	
63780000-Taxes diverses	0,00	2 990,05	2 990,05	0,00	2 990,05	2 990,05	0,00	0,00	
64111000-Rémunérations principales	0,00	3 902 854,91	3 902 854,91	0,00	3 902 854,91	3 902 854,91	0,00	0,00	
64112100-Rémunérations accessoires indexées	0,00	9 248,90	9 248,90	0,00	9 248,90	9 248,90	0,00	0,00	
64112200-Rémunérations accessoires non indexées	0,00	28 494,57	28 494,57	0,00	28 494,57	28 494,57	0,00	0,00	
64120000-Congés payés	0,00	7 300,24	7 300,24	0,00	7 300,24	7 300,24	0,00	0,00	
64128820-Indémnité spéc.rupture conventionnelle	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	
64131000-Primes et gratifications indexées	0,00	105,00	105,00	0,00	105,00	105,00	0,00	0,00	
64132000-Primes et gratifications non indexées	0,00	286 992,93	286 992,93	0,00	286 992,93	286 992,93	0,00	0,00	
64142000-Indemnité compensatrice à la hausse de la CSG	0,00	482 803,18	482 803,18	0,00	482 803,18	482 803,18	0,00	0,00	
64144000-Indemnités et avantages non indexés	0,00	233,33	233,33	0,00	233,33	233,33	0,00	0,00	
64150000-Supplément familial	0,00	6 367,69	6 367,69	0,00	6 367,69	6 367,69	0,00	0,00	
64191000-Abattement indemnitaire	0,00	408,53	408,53	0,00	408,53	408,53	0,00	0,00	
64192000-Indu de rémunération	0,00	9 336,36	9 336,36	0,00	9 336,36	9 336,36	0,00	0,00	
64510000-Cotisations d'assurance-maladie	0,00	580 064,91	580 064,91	0,00	580 064,91	580 064,91	0,00	0,00	
64531100-Pensions civiles	0,00	29 860,45	29 860,45	0,00	29 860,45	29 860,45	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:10:51	
Période 01 à 15							Page	14	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
64534000-CNAV	0,00	426 545,01	426 545,01	0,00	426 545,01	426 545,01	0,00	0,00	
64535100-RAFP	0,00	400,26	400,26	0,00	400,26	400,26	0,00	0,00	
64535200-IRCANTEC	0,00	204 006,15	204 006,15	0,00	204 006,15	204 006,15	0,00	0,00	
64540000-Cotisations à Pôle emploi	0,00	175 880,35	175 880,35	0,00	175 880,35	175 880,35	0,00	0,00	
64580000-Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	249 112,88	249 112,88	0,00	249 112,88	249 112,88	0,00	0,00	
64710000-Prestations directes	0,00	6 694,64	6 694,64	0,00	6 694,64	6 694,64	0,00	0,00	
64750000-Médecine du travail, pharmacie	0,00	650,71	650,71	0,00	650,71	650,71	0,00	0,00	
64800000-Autres charges de personnel	0,00	7 052,35	7 052,35	0,00	7 052,35	7 052,35	0,00	0,00	
65110000-Redev.concess°, brevets, licences, marques, proc.	0,00	10 898,68	10 898,68	0,00	10 898,68	10 898,68	0,00	0,00	
65781800-Autres charges spécifiques	0,00	117 960,56	117 960,56	0,00	117 960,56	117 960,56	0,00	0,00	
65830000-Charges gestion - annulation TR exerc. antérieur	0,00	70 638,40	70 638,40	0,00	70 638,40	70 638,40	0,00	0,00	
65882000-Autres charges diverses	0,00	1 292 136,66	1 292 136,66	0,00	1 292 136,66	1 292 136,66	0,00	0,00	
68110000-Dotation amort immo incorporelles et corporelles	0,00	424 199,23	424 199,23	0,00	424 199,23	424 199,23	0,00	0,00	
68170000-Dotations aux prov pour dép des actifs circulants	0,00	66,90	66,90	0,00	66,90	66,90	0,00	0,00	
70100000-Ventes pdts finis	0,00	362 922,78	362 922,78	0,00	362 922,78	362 922,78	0,00	0,00	
70624000-Prestations de formation continue	0,00	4 536,00	4 536,00	0,00	4 536,00	4 536,00	0,00	0,00	
70662000-Prestations de recherche	0,00	489 614,09	489 614,09	0,00	489 614,09	489 614,09	0,00	0,00	
70663000-Mesures et expertises	0,00	960,00	960,00	0,00	960,00	960,00	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:10:51	
Période 01 à 15							Page	15	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
70664000-Ventes de publications	0,00	367,47	367,47	0,00	367,47	367,47	0,00	0,00	
70681000-Prestations et travaux informatiques	0,00	309 894,25	309 894,25	0,00	309 894,25	309 894,25	0,00	0,00	
70682000-autres prestations de services	0,00	340 085,28	340 085,28	0,00	340 085,28	340 085,28	0,00	0,00	
70830000-Locations diverses	0,00	553 655,00	553 655,00	0,00	553 655,00	553 655,00	0,00	0,00	
70840000-Mise a disposition de personnel facturee	0,00	5 764 490,30	5 764 490,30	0,00	5 764 490,30	5 764 490,30	0,00	0,00	
70850000-Ports et frais accessoires factures aux clients	0,00	160,27	160,27	0,00	160,27	160,27	0,00	0,00	
70880000-Autres produits d'activites annexes	0,00	19 827,83	19 827,83	0,00	19 827,83	19 827,83	0,00	0,00	
74111100-Ministère de tutelle principale- SCSP	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	
74131100-ANR Investissements d'avenir	0,00	57 772,05	57 772,05	0,00	57 772,05	57 772,05	0,00	0,00	
74131200-ANR Hors investissements d'avenir	0,00	183 331,64	183 331,64	0,00	183 331,64	183 331,64	0,00	0,00	
74440000-Subv des communes et groupements de communes	0,00	300,48	300,48	0,00	300,48	300,48	0,00	0,00	
74460000-Subventions union européenne	0,00	16 536,63	16 536,63	0,00	16 536,63	16 536,63	0,00	0,00	
74480000-Subv Aut entités publiques dont organismes publics	0,00	96 977,87	96 977,87	0,00	96 977,87	96 977,87	0,00	0,00	
75110000-Redev. concess°, brevets, licences, marques#	0,00	322 000,65	322 000,65	0,00	322 000,65	322 000,65	0,00	0,00	
75200000-Revenus des immeubles non aff aux activ de l'ets	0,00	1 007 057,48	1 007 057,48	0,00	1 007 057,48	1 007 057,48	0,00	0,00	
75830000-Pdts gest° cour provenant anul paiement exc.	0,00	12 216,12	12 216,12	0,00	12 216,12	12 216,12	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:10:51	
Période 01 � 15							Page	16	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
ant.									
75882000-Autres produits	0,00	3 977 052,46	3 977 052,46	0,00	3 977 052,46	3 977 052,46	0,00	0,00	
78130000-Q-part reprise Financ. rattachés actifs pt.expl	0,00	80 328,37	80 328,37	0,00	80 328,37	80 328,37	0,00	0,00	
89000000-Bilan d'ouverture	0,00	0,00	0,00	119 945,62	0,00	119 945,62	0,00	119 945,62	
89000001-Bilan d'ouverture pour facture non parvenue	119 945,62	0,00	119 945,62	0,00	0,00	0,00	119 945,62	0,00	
89999999-Réimputation en comptabilité budgétaire	0,00	2 152 503,20	2 152 503,20	0,00	2 152 503,20	2 152 503,20	0,00	0,00	

Université de Strasbourg Année 2022 Période 01 à 15		BALANCE DEFINITIVE					Date 15.02.2023 Heure 16:10:51 Page 17		
Récapitulatif Classes	Débits Balance d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Balance d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes débiteurs	Soldes Créditeurs	
Total classe 1	508 018,38	35 557 489,22	36 065 507,60	7 437 698,90	34 520 177,29	41 957 876,19	1 538 110,68	7 430 479,27	
Total classe 2	9 561 777,21	499 491,87	10 061 269,08	5 063 691,96	787 243,31	5 850 935,27	9 698 225,00	5 487 891,19	
Total classe 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Total classe 4	4 229 767,14	47 142 895,20	51 372 662,34	1 798 109,02	47 892 462,73	49 690 571,75	3 048 057,83	1 365 967,24	
Total classe 5	0,00	14 650,31	14 650,31	62,85	14 643,27	14 706,12	30,00	85,81	
Total classe 6	0,00	10 377 475,33	10 377 475,33	0,00	10 377 475,33	10 377 475,33	0,00	0,00	
Total classe 7	0,00	14 600 087,02	14 600 087,02	0,00	14 600 087,02	14 600 087,02	0,00	0,00	
Total classe 8	119 945,62	2 152 503,20	2 272 448,82	119 945,62	2 152 503,20	2 272 448,82	119 945,62	119 945,62	
Total général	14 419 508,35	110 344 592,15	124 764 100,50	14 419 508,35	110 344 592,15	124 764 100,50	14 404 369,13	14 404 369,13	

**BALANCE GENERALE DES COMPTES DE
VALEURS INACTIVES
1020-VALORISATION
EXERCICE 2022**

Université de Strasbourg	Balance Générale des comptes de valeurs inactives	Date	15.02.2023
Année 2022		Heure	16:24:01
Période 01 à 15		Page	1

COMPTES		DEBITS			CREDITS			SOLDES	
Numéro	Libellé	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Montant débit	Montant Crédit
89000000	Bilan d'ouverture	0,00	0,00	0,00	-119 945,62	0,00	-119 945,62	0,00	-119 945,62
89000001	Bilan d'ouverture pour facture non parvenue	119 945,62	0,00	119 945,62	0,00	0,00	0,00	119 945,62	0,00
89999999	Réimputation en comptabilité budgétaire	0,00	2 152 503,20	2 152 503,20	0,00	-2 152 503,20	-2 152 503,20	0,00	0,00
	Total classe 8	119 945,62	2 152 503,20	2 272 448,82	-119 945,62	-2 152 503,20	-2 272 448,82	119 945,62	-119 945,62

BILAN COMPTABLE (Avant répartition)
1020-VALORISATION
EXERCICE 2022

BILAN COMPTABLE 1020-VALO (Avant répartition)

ACTIF	EXERCICE 2022			EXERCICE 2021
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATION INCORPORELLES	111 067,72	- 110 877,79	189,93	6 712,98
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 584 418,70	- 5 377 013,40	4 207 405,30	4 488 633,69
TERRAINS	87 537,94	- 79 253,44	8 284,50	9 099,41
CONSTRUCTIONS	6 256 267,31	- 2 522 928,02	3 733 339,29	3 944 330,65
INSTALL. TECHNIQUES, MATERIELS ET OUTILLAGE	2 461 979,94	- 2 130 507,30	331 472,64	419 465,65
COLLECTIONS	-	-	-	-
BIENS HISTORIQUES	-	-	-	-
AUTRES IMMO CORPORELLES	755 715,51	- 621 406,64	134 308,87	115 737,98
IMMO EN CONCESSION	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	-	-	-	-
AVANCES ET ACOMPTES SUR COMMANDES	-	-	-	-
IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROIT	-	-	-	-
BIENS VIVANTS	22 918,00	- 22 918,00	-	-
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 738,58	-	2 738,58	2 738,58
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	9 698 225,00	- 5 487 891,19	4 210 333,81	4 498 085,25
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS	-	-	-	-
CREANCES	3 046 566,79	- 39 590,86	3 006 975,93	4 190 243,17
SUR ENTITES PUBLIQUES	411 945,68	-	411 945,68	255 250,00
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	2 633 488,96	- 39 590,86	2 593 898,10	3 931 758,56
SUR LES REDEVABLES (PRODUIT DE LA FISCALITE AFFECTEE)	-	-	-	-
AVANCES ET ACOMPTES VERSEES SUR COMMANDES	-	-	-	-
CORRESPONDANT A DES OPERATIONS POUR COMPTES DE TIERS	-	-	-	-
CREANCES SUR AUTRES DEBITEURS	1 132,15	-	1 132,15	3 234,61
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	-	-	-	-
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 046 566,79	- 39 590,86	3 006 975,93	4 190 243,17
TRESORERIE				
VALEURS MOBILIERES				
DISPONIBILITES	949 527,83	-	949 527,83	-
AUTRES	-	-	-	-
TOTAL TRESORERIE	949 527,83	-	949 527,83	-
COMPTES DE REGULARISATION				
ECARTS DE CONVERSION				
TOTAL GENERAL	13 694 319,62	- 5 527 482,05	8 166 837,57	8 688 328,42
PASSIF				
FONDS PROPRES				
FINANCEMENTS RECUS				
FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR ETAT				1 234 682,44
FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR DES TIERS				1 851,46
FONDS PROPRES DES FONDATIONS				1 232 830,98
ECARTS DE REEVALUATION				-
RESERVES				
REPORT A NOUVEAU				2 315 959,30
RESULTAT DE L'EXERCICE				7,69
PROVISIONS REGLEMENTEES				1 189 986,98
PROVISIONS REGLEMENTEES				404 424,78
TOTAL FONDS PROPRES				4 993 741,77
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
RISQUES				
CHARGES				
TOTAL PROVISIONS				-
DETTES FINANCIERES				
EMPRUNTS OBLIGATAIRES				
AUPRES ETAB. FINANCIERS				
AUTRES				1 848 833,39
TOTAL DETTES FINANCIERES				1 848 833,39
DETTES NON FINANCIERES				
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES				354 377,17
DETTES FISCALES				275 364,00
AVANCES ACOMPTES				630 109,99
DETTES/OPERATIONS COMPTES DE TIERS				215 513,51
AUTRES DETTES				631 809,22
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				98 494,58
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				2 040,23
TOTAL DETTES NON FINANCIERES				1 324 885,34
AUTRES ELEMENTS DE TRESORERIE				
TRESORERIE PASSIVE				85,81
TOTAL TRESORERIE				85,81
COMPTES REGULARISATION				
ECARTS DE CONVERSION				
TOTAL GENERAL	8 166 837,57		8 166 837,57	8 688 328,42

COMPTE DE RESULTAT

1020-VALORISATION

EXERCICE 2022

Université de Strasbourg	Système de base COMPTE DE RESULTAT	Date 15.02.2023
Année 2022		Heure 16:00:46
Période 01 à 14		Page 2
Charges (hors taxes)	Exercice 2022	Exercice 2021
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats	78,49	283,00
Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme	1 425 380,91	1 287 005,44
Charges de personnel	5 974 869,98	5 206 167,40
Salaires, traitements et rémunérations divers	4 343 137,31	3 638 405,39
Charges sociales	1 618 162,14	1 562 972,57
Autres charges de personnel	13 570,53	4 789,44
Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)	1 569 081,99	1 296 373,81
Dotations aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés	424 266,13	364 094,97
Prestations internes		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	9 393 677,50	8 153 924,62
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositif d'intervention pour compte propre		
Transfert aux ménages		
Transferts aux entreprises		
Transferts aux collectivités territoriales		
Transferts aux autres collectivités		
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION		
Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	9 393 677,50	8 153 924,62
CHARGES FINANCIÈRES		
Charges d'intérêt		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Pertes de change		81,45
Autres charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES		81,45
Impôts sur les sociétés		
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)	1 189 986,98	404 424,78
TOTAL CHARGES	10 583 664,48	8 558 430,85

Université de Strasbourg	Système de base COMPTE DE RESULTAT	Date 15.02.2023
Année 2022		Heure 16:00:46
Période 01 à 14		Page 3
Produits (hors taxes)	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
<i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>	1 354 317,71	77 630,83
Subventions pour charges de service public	1 000 000,00	
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	354 317,71	77 630,83
Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques		
Dons et legs		
Produits de la fiscalité affectée		
<i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>	9 149 018,40	8 420 421,68
Ventes de biens ou prestations de services	5 415 820,08	4 425 987,97
Produits de cessions d'éléments d'actif		
Autres produits de gestion	3 733 198,32	3 994 433,71
Production stockée et immobilisée		
<i>Autres produits</i>	80 328,37	60 378,34
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)		
Reprises du financement rattaché à un actif	80 328,37	60 378,34
<i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>		
<i>Prestations internes</i>		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	10 583 664,48	8 558 430,85
PRODUITS FINANCIERS		
<i>Produits des participations et des prêts</i>		
<i>Intérêts sur créances non immobilisées</i>		
<i>Produits des valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Gains de change</i>		
<i>Autres produits financiers</i>		
<i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières</i>		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)		
TOTAL PRODUITS	10 583 664,48	8 558 430,85

Université

de Strasbourg

COMPTE FINANCIER

UNIVERSITE DE STRASBOURG

EXERCICE 2022

Presses universitaires de Strasbourg

BALANCE DEFINITIVE
1030-PRESSES UNIVERSITAIRES DE STRASBOURG
EXERCICE 2022

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:11:37	
Période 01 à 15		Page 2							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
21832701-Matériel informatique acquis TECH	0,00	3 407,88	3 407,88	0,00	3 407,88	3 407,88	0,00	0,00	
21832800-Matériel informatique autre	1 515,21	0,00	1 515,21	0,00	0,00	0,00	1 515,21	0,00	
23251000-Logiciels sous-traités en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28053100-Amortissement-Logiciels acquis et sous-traités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28183270-Amort- Matériel informatique acquis	0,00	0,00	0,00	12 867,10	1 327,71	14 194,81	0,00	14 194,81	
28183280-Amort- Matériel informatique autre	0,00	0,00	0,00	1 515,21	0,00	1 515,21	0,00	1 515,21	
33110000-Produits en cours P1	1 101,38	1 101,38	2 202,76	0,00	2 202,76	2 202,76	0,00	0,00	
35510000-Produits finis (ou groupe) A	279 167,05	322 728,77	601 895,82	0,00	279 167,05	279 167,05	322 728,77	0,00	
39511000-Provisions dépréc° - Prdts interm (ou groupe) A	0,00	238 244,56	238 244,56	238 244,56	258 435,28	496 679,84	0,00	258 435,28	
40110000-Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services	0,00	155 584,80	155 584,80	1 071,00	155 246,76	156 317,76	0,00	732,96	
40410000-Fournisseurs d'immobilisations	0,00	3 067,08	3 067,08	0,00	3 067,08	3 067,08	0,00	0,00	
40810000-Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	136 314,88	136 314,88	4 049,49	139 182,67	143 232,16	0,00	6 917,28	
40811000-Fournisseurs-Factures non parvenues-Biens&Services	0,00	968,02	968,02	968,02	0,00	968,02	0,00	0,00	
40840000-Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliarisé	0,00	5 111,82	5 111,82	0,00	5 111,82	5 111,82	0,00	0,00	
41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de services	10 464,44	419 334,54	429 798,98	0,00	409 752,06	409 752,06	20 046,92	0,00	
41810000-Clients Factures à	19 118,26	16 444,83	35 563,09	0,00	19 118,26	19 118,26	16 444,83	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:11:37	
Période 01 à 15							Page	3	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
établir									
42100000-Personnel Rémunérations dues	0,00	191 279,09	191 279,09	0,00	191 279,09	191 279,09	0,00	0,00	
42860000-Personnel-autres charges a payer	0,00	2 726,00	2 726,00	2 726,00	0,00	2 726,00	0,00	0,00	
44170000-Subventions	4 000,00	25 949,16	29 949,16	0,00	29 949,16	29 949,16	0,00	0,00	
44562100-Tva deductible sur immobilisations france	0,00	681,56	681,56	0,00	681,56	681,56	0,00	0,00	
44566100-Tva deductible sur biens et services france	0,00	4 406,27	4 406,27	0,00	4 406,27	4 406,27	0,00	0,00	
44566200-Tva deductible sur biens et service intracom.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
44566300-Tva déd / autres biens et services-autres pays	0,00	650,52	650,52	0,00	650,52	650,52	0,00	0,00	
44571000-TVA collectée	0,00	7 956,87	7 956,87	1 523,87	6 433,00	7 956,87	0,00	0,00	
44586000-TVA sur factures non parvenues	140,59	0,00	140,59	0,00	140,59	140,59	0,00	0,00	
44587000-Tva sur facturation à établir	0,00	469,88	469,88	469,88	1 153,92	1 623,80	0,00	1 153,92	
46633000-Virements a reimputer (fournisseur)	0,00	630,20	630,20	630,20	0,00	630,20	0,00	0,00	
46782000-Autres (clients)	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	
47152000-Recettes régisseurs à vérifier	0,00	30 584,72	30 584,72	0,00	30 584,72	30 584,72	0,00	0,00	
47181000-Autres recettes à régulariser Compensation légale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47182100-Autres recettes a classer client	0,00	14 142,18	14 142,18	1 334,96	12 807,22	14 142,18	0,00	0,00	
47182800-Autres recettes à classer	0,00	8 371,28	8 371,28	0,00	8 371,28	8 371,28	0,00	0,00	
47281200-Autres depenses a	0,05	0,67	0,72	0,00	0,72	0,72	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:11:37	
Période 01 à 15							Page	4	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
regulariser aux									
48600000-Charges constatées d'avance	1 622,88	0,00	1 622,88	0,00	1 622,88	1 622,88	0,00	0,00	
48700000-Produits constatés d'avance	0,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00	2 000,00	5 500,00	0,00	2 000,00	
53100000-Caisse	0,00	1 041,00	1 041,00	0,00	1 041,00	1 041,00	0,00	0,00	
54500000-Régies # Opérations de recettes	0,00	28 404,33	28 404,33	580,09	27 692,24	28 272,33	132,00	0,00	
60630000-Fournitures d'entretien et de petit équipement	0,00	115,86	115,86	0,00	115,86	115,86	0,00	0,00	
60640000-Fournitures administratives	0,00	923,87	923,87	0,00	923,87	923,87	0,00	0,00	
60680000-Autres matières et fournitures non stockées	0,00	218,48	218,48	0,00	218,48	218,48	0,00	0,00	
61320000-Locations immobilières	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00	
61350000-Locations mobilières	0,00	87,93	87,93	0,00	87,93	87,93	0,00	0,00	
61560000-Entretien et réparations sur Maintenance	0,00	1 886,19	1 886,19	0,00	1 886,19	1 886,19	0,00	0,00	
61830000-Documentation technique et bibliothèques	0,00	676,19	676,19	0,00	676,19	676,19	0,00	0,00	
62260000-Honoraires	0,00	6 592,44	6 592,44	0,00	6 592,44	6 592,44	0,00	0,00	
62360000-Catalogues et imprimés	0,00	10 641,00	10 641,00	0,00	10 641,00	10 641,00	0,00	0,00	
62370000-Publications	0,00	4 895,90	4 895,90	0,00	4 895,90	4 895,90	0,00	0,00	
62380000-Divers	0,00	3 645,00	3 645,00	0,00	3 645,00	3 645,00	0,00	0,00	
62410000-Transports sur achats	0,00	958,00	958,00	0,00	958,00	958,00	0,00	0,00	
62480000-Divers transport	0,00	278,00	278,00	0,00	278,00	278,00	0,00	0,00	
62510000-Voyages et déplacements	0,00	1 320,55	1 320,55	0,00	1 320,55	1 320,55	0,00	0,00	
62560000-Missions personnels	0,00	279,17	279,17	0,00	279,17	279,17	0,00	0,00	
62570000-Frais réceptions	0,00	416,14	416,14	0,00	416,14	416,14	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:11:37	
Période 01 à 15		Page 5							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
62600000-Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	1 307,10	1 307,10	0,00	1 307,10	1 307,10	0,00	0,00	
62780000-Autres frais et commissions	0,00	0,67	0,67	0,00	0,67	0,67	0,00	0,00	
62888000-Autres frais divers	0,00	700,00	700,00	0,00	700,00	700,00	0,00	0,00	
63310000-Impôt et taxe - versement de transport	0,00	2 721,33	2 721,33	0,00	2 721,33	2 721,33	0,00	0,00	
63320000-Allocation logement	0,00	680,35	680,35	0,00	680,35	680,35	0,00	0,00	
64111000-Rémunérations principales	0,00	108 775,67	108 775,67	0,00	108 775,67	108 775,67	0,00	0,00	
64142000-Indemnité compensatrice à la hausse de la CSG	0,00	27 294,66	27 294,66	0,00	27 294,66	27 294,66	0,00	0,00	
64510000-Cotisations d'assurance-maladie	0,00	17 912,38	17 912,38	0,00	17 912,38	17 912,38	0,00	0,00	
64534000-CNAV	0,00	14 219,38	14 219,38	0,00	14 219,38	14 219,38	0,00	0,00	
64535200-IRCANTEC	0,00	5 714,66	5 714,66	0,00	5 714,66	5 714,66	0,00	0,00	
64540000-Cotisations à Pôle emploi	0,00	5 510,90	5 510,90	0,00	5 510,90	5 510,90	0,00	0,00	
64580000-Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	7 554,79	7 554,79	0,00	7 554,79	7 554,79	0,00	0,00	
64710000-Prestations directes	0,00	293,33	293,33	0,00	293,33	293,33	0,00	0,00	
64800000-Autres charges de personnel	0,00	604,50	604,50	0,00	604,50	604,50	0,00	0,00	
65110000-Redev.concess°, brevets, licences, marques, proc.	0,00	1 146,69	1 146,69	0,00	1 146,69	1 146,69	0,00	0,00	
65160000-Droits d'auteurs et de reproduction	0,00	2 235,95	2 235,95	0,00	2 235,95	2 235,95	0,00	0,00	
65781800-Autres charges spécifiques	0,00	5 440,00	5 440,00	0,00	5 440,00	5 440,00	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:11:37	
Période 01 à 15		Page 6							
Numéros et libellés des bilans	Débites Bilan d'entrée	Débites Opérations de l'exercice	Débites Total	Crédites Bilan d'entrée	Crédites Opérations de l'exercice	Crédites Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
65830000-Charges gestion - annulation TR exerc. antérieur	0,00	999,85	999,85	0,00	999,85	999,85	0,00	0,00	
65882000-Autres charges diverses	0,00	109 470,65	109 470,65	0,00	109 470,65	109 470,65	0,00	0,00	
68110000-Dotation amort immo incorporelles et corporelles	0,00	1 327,71	1 327,71	0,00	1 327,71	1 327,71	0,00	0,00	
68151000-Dotations aux prov pour risques charges de fonct	0,00	403,00	403,00	0,00	403,00	403,00	0,00	0,00	
68170000-Dotations aux prov pour dép des actifs circulants	0,00	258 435,28	258 435,28	0,00	258 435,28	258 435,28	0,00	0,00	
70100000-Ventes pdts finis	0,00	82 085,58	82 085,58	0,00	82 085,58	82 085,58	0,00	0,00	
70664000-Ventes de publications	0,00	618,77	618,77	0,00	618,77	618,77	0,00	0,00	
70682000-autres prestations de services	0,00	450,00	450,00	0,00	450,00	450,00	0,00	0,00	
70850000-Ports et frais accessoires factures aux clients	0,00	804,40	804,40	0,00	804,40	804,40	0,00	0,00	
71330000-Variation des en-cours de production de biens	0,00	1 101,38	1 101,38	0,00	1 101,38	1 101,38	0,00	0,00	
71355000-Variation des stocks de produits finis	0,00	322 728,77	322 728,77	0,00	322 728,77	322 728,77	0,00	0,00	
74131100-ANR Investissements d'avenir	0,00	15 949,16	15 949,16	0,00	15 949,16	15 949,16	0,00	0,00	
74480000-Subv Aut entités publiques dont organismes publics	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00	
74882000-Autre sub privé	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	
75160000-Droits d'auteur et de reproduction	0,00	1 477,49	1 477,49	0,00	1 477,49	1 477,49	0,00	0,00	
75830000-Pdts gest° cour provenant annul paiement exc. ant.	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:11:37	
Période 01 à 15							Page	7	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
75882000-Autres produits	0,00	253 613,87	253 613,87	0,00	253 613,87	253 613,87	0,00	0,00	
78151000-Reprises sur prov pour risques charges de fonct	0,00	4 773,00	4 773,00	0,00	4 773,00	4 773,00	0,00	0,00	
78170000-Reprises dépréciations des actifs circulants	0,00	238 244,56	238 244,56	0,00	238 244,56	238 244,56	0,00	0,00	
89000000-Bilan d'ouverture	0,00	0,00	0,00	12 449,66	0,00	12 449,66	0,00	12 449,66	
89000001-Bilan d'ouverture pour facture non parvenue	12 449,66	0,00	12 449,66	0,00	0,00	0,00	12 449,66	0,00	
89999999-Réimputation en comptabilité budgétaire	0,00	9 725,15	9 725,15	0,00	9 725,15	9 725,15	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:11:37	
Période 01 à 15							Page	8	
Récapitulatif Classes	Débits Balance d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Balance d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes débiteurs	Soldes Créditeurs	
Total classe 1	46 685,70	430 050,06	476 735,76	109 451,77	459 170,82	568 622,59	45 919,28	137 806,11	
Total classe 2	16 631,80	4 259,85	20 891,65	14 382,31	4 735,59	19 117,90	17 483,77	15 710,02	
Total classe 3	280 268,43	562 074,71	842 343,14	238 244,56	539 805,09	778 049,65	322 728,77	258 435,28	
Total classe 4	35 346,22	1 029 674,37	1 065 020,59	16 273,42	1 023 059,58	1 039 333,00	36 491,75	10 804,16	
Total classe 5	0,00	29 445,33	29 445,33	580,09	28 733,24	29 313,33	132,00	0,00	
Total classe 6	0,00	605 933,57	605 933,57	0,00	605 933,57	605 933,57	0,00	0,00	
Total classe 7	0,00	930 946,98	930 946,98	0,00	930 946,98	930 946,98	0,00	0,00	
Total classe 8	12 449,66	9 725,15	22 174,81	12 449,66	9 725,15	22 174,81	12 449,66	12 449,66	
Total général	391 381,81	3 602 110,02	3 993 491,83	391 381,81	3 602 110,02	3 993 491,83	435 205,23	435 205,23	

**BALANCE GENERALE DES COMPTES DE
VALEURS INACTIVES
1030-PRESSES UNIVERSITAIRES DE STRASBOURG
EXERCICE 2022**

Université de Strasbourg		Balance Générale des comptes de valeurs inactives						Date	15.02.2023	
Année	2022							Heure	16:27:49	
Période	01 à 15							Page	1	
COMPTES		DEBITS			CREDITS			SOLDES		
Numéro	Libellé	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Montant débit	Montant Crédit	
89000000	Bilan d'ouverture	0,00	0,00	0,00	-12 449,66	0,00	-12 449,66	0,00	-12 449,66	
89000001	Bilan d'ouverture pour facture non parvenue	12 449,66	0,00	12 449,66	0,00	0,00	0,00	12 449,66	0,00	
89999999	Réimputation en comptabilité budgétaire	0,00	9 725,15	9 725,15	0,00	-9 725,15	-9 725,15	0,00	0,00	
	Total classe 8	12 449,66	9 725,15	22 174,81	-12 449,66	-9 725,15	-22 174,81	12 449,66	-12 449,66	

BILAN COMPTABLE (Avant répartition)
1030-PRESSES UNIVERSITAIRES DE
STRASBOURG
EXERCICE 2022

BILAN COMPTABLE 1030-PUS (Avant répartition)

ACTIF	EXERCICE 2022			EXERCICE 2021	PASSIF	EXERCICE 2022	EXERCICE 2021
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET			
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPPRES		
IMMOBILISATION INCORPORELLES	-	-	-	-	FINANCEMENTS RECUS	75 372,44	75 372,44
					FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR ETAT	-	-
					FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR DES TIERS	-	-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 483,77	15 710,02	1 773,75	2 249,49	FONDS PROPRES DES FONDATIONS	75 372,44	75 372,44
TERRAINS	-	-	-	-	ECARTS DE REEVALUATION	-	-
CONSTRUCTIONS	-	-	-	-	RESERVES	-	-
INSTALL. TECHNIQUES, MATERIELS ET OUTILLAGE	-	-	-	-	REPORT A NOUVEAU	37 805,14	44 170,49
COLLECTIONS	-	-	-	-	RESULTAT DE L'EXERCICE	51 998,46	6 365,35
BIENS HISTORIQUES	-	-	-	-	PROVISIONS REGLEMENTEES	-	-
AUTRES IMMO CORPORELLES	17 483,77	15 710,02	1 773,75	2 249,49	TOTAL FONDS PROPRES	89 565,76	37 567,30
IMMO EN CONCESSION	-	-	-	-	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	-	-	-	-	RISQUES	8 920,00	13 290,00
AVANCES ET ACOMPTES SUR COMMANDES	-	-	-	-	CHARGES	-	-
IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROIT	-	-	-	-	TOTAL PROVISIONS	8 920,00	13 290,00
BIENS VIVANTS	-	-	-	-	DETTES FINANCIERES		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	-	-	-	-	EMPRUNTS OBLIGATAIRES	-	-
					AUPRES ETAB. FINANCIERS	-	-
					AUTRES	-	-
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	17 483,77	15 710,02	1 773,75	2 249,49	TOTAL DETTES FINANCIERES	-	-
ACTIF CIRCULANT					DETTES NON FINANCIERES		
STOCKS	322 728,77	258 435,28	64 293,49	42 023,87	DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	7 650,24	6 088,51
CREANCES	36 491,75	-	36 491,75	33 723,34	DETTES FISCALES	1 153,92	4 719,75
SUR ENTITES PUBLIQUES	-	-	-	4 140,59	AVANCES ACOMPTES	-	-
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	36 491,75	-	36 491,75	29 582,70	DETTES/OPERATIONS COMPTES DE TIERS	-	1 965,16
SUR LES REDEVABLES (PRODUIT DE LA FISCALITE AFFECTEE)	-	-	-	-	AUTRES DETTES	-	-
AVANCES ET ACOMPTES VERSEES SUR COMMANDES	-	-	-	-	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	2 000,00	3 500,00
CORRESPONDANT A DES OPERATIONS POUR COMPTES DE TIERS	-	-	-	0,05	TOTAL DETTES NON FINANCIERES	10 804,16	16 273,42
CREANCES SUR AUTRES DEBITEURS	-	-	-	-	AUTRES ELEMENTS DE TRESORERIE		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	-	-	-	1 622,88	TRESORERIE PASSIVE	-	13 488,86
TOTAL ACTIF CIRCULANT	359 220,52	258 435,28	100 785,24	77 370,09	TOTAL TRESORERIE	-	13 488,86
TRESORERIE					COMPTES DE REGULARISATION		
VALEURS MOBILIERES					ECARTS DE CONVERSION		
DISPONIBILITES	6 730,93		6 730,93	1 000,00	TOTAL GENERAL	109 289,92	80 619,58
AUTRES	-		-	-			
TOTAL TRESORERIE	6 730,93	-	6 730,93	1 000,00			
COMPTES DE REGULARISATION							
ECARTS DE CONVERSION							
TOTAL GENERAL	383 435,22	274 145,30	109 289,92	80 619,58			

COMPTE DE RESULTAT

1030-PRESSES UNIVERSITAIRES DE STRASBOURG

EXERCICE 2022

Université de Strasbourg	Système de base COMPTE DE RESULTAT	Date 15.02.2023
Année 2022		Heure 16:01:28
Période 01 à 14		Page 2
Charges (hors taxes)	Exercice 2022	Exercice 2021
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
<i>Achats</i>		
<i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i>	30 394,61	20 429,95
<i>Charges de personnel</i>	185 202,84	169 420,56
<i>Salaires, traitements et rémunérations divers</i>	134 135,33	123 850,91
<i>Charges sociales</i>	50 169,68	45 237,85
<i>Autres charges de personnel</i>	897,83	331,80
<i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>	102 690,76	69 102,48
<i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>	260 165,99	240 328,70
<i>Prestations internes</i>		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	578 454,20	499 281,69
CHARGES D'INTERVENTION		
<i>Dispositif d'intervention pour compte propre</i>		
<i>Transfert aux ménages</i>		
<i>Transferts aux entreprises</i>		
<i>Transferts aux collectivités territoriales</i>		
<i>Transferts aux autres collectivités</i>		
<i>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</i>		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION		
<i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	578 454,20	499 281,69
CHARGES FINANCIÈRES		
<i>Charges d'intérêt</i>		
<i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Pertes de change</i>		
<i>Autres charges financières</i>		
<i>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières</i>		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES		
Impôts sur les sociétés		
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)	51 998,46	6 365,35
TOTAL CHARGES	630 452,66	505 647,04

Université de Strasbourg	Système de base COMPTE DE RESULTAT	Date 15.02.2023
Année 2022		Heure 16:01:28
Période 01 à 14		Page 3
Produits (hors taxes)	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
<i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>	22 949,16	26 522,92
Subventions pour charges de service public		
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	22 949,16	26 522,92
Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques		
Dons et legs		
Produits de la fiscalité affectée		
<i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>	364 485,94	275 013,86
Ventes de biens ou prestations de services	73 863,43	48 329,80
Produits de cessions d'éléments d'actif		
Autres produits de gestion	248 162,17	198 061,10
Production stockée et immobilisée	42 460,34	28 622,96
<i>Autres produits</i>	243 017,56	204 110,26
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	243 017,56	204 110,26
Reprises du financement rattaché à un actif		
<i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>		
<i>Prestations internes</i>		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	630 452,66	505 647,04
PRODUITS FINANCIERS		
<i>Produits des participations et des prêts</i>		
<i>Intérêts sur créances non immobilisées</i>		
<i>Produits des valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Gains de change</i>		
<i>Autres produits financiers</i>		
<i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières</i>		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)		
TOTAL PRODUITS	630 452,66	505 647,04

Université

de Strasbourg

COMPTE FINANCIER

UNIVERSITE DE STRASBOURG

EXERCICE 2022

UNIVERSITE OUVERTE DES HUMANITES

BALANCE DEFINITIVE
1040-UNIVERSITE OUVERTE DES HUMANITES
EXERCICE 2022

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:12:14	
Période 01 à 15		Page 2							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
40811000-Fournisseurs-Factures non parvenues-Biens&Services	0,00	2 563,53	2 563,53	2 563,53	18 235,17	20 798,70	0,00	18 235,17	
40840000-Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliarisé	0,00	5 509,80	5 509,80	0,00	5 509,80	5 509,80	0,00	0,00	
41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de services	5 100,00	213 420,00	218 520,00	0,00	216 020,00	216 020,00	2 500,00	0,00	
41200000-Clients Etudiants, élèves, stagiaires	0,00	777,00	777,00	0,00	777,00	777,00	0,00	0,00	
41910000-Clients - Avances reçues sur commande en cours	0,00	383 430,00	383 430,00	0,00	383 430,00	383 430,00	0,00	0,00	
42100000-Personnel Rémunérations dues	0,00	172 754,00	172 754,00	0,00	172 754,00	172 754,00	0,00	0,00	
44170000-Subventions	0,00	22 877,70	22 877,70	0,00	22 877,70	22 877,70	0,00	0,00	
44191000-Avances sur financements et subventions	0,00	54 000,00	54 000,00	509 315,55	257 552,30	766 867,85	0,00	712 867,85	
44195000-Autres avances	0,00	119 000,00	119 000,00	0,00	355 675,62	355 675,62	0,00	236 675,62	
44562100-Tva deductible sur immobilisations france	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
44566100-Tva deductible sur biens et services france	0,00	21,48	21,48	0,00	21,48	21,48	0,00	0,00	
44571000-TVA collectée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
44586000-TVA sur factures non parvenues	0,20	0,00	0,20	0,00	0,20	0,20	0,00	0,00	
44871000-Financements à recevoir	3 174,46	4 920,50	8 094,96	0,00	3 174,46	3 174,46	4 920,50	0,00	
44877000-Subventions à recevoir	148 098,26	370 678,08	518 776,34	0,00	148 098,26	148 098,26	370 678,08	0,00	
46633000-Virements a reimputer (fournisseur)	0,00	702,89	702,89	212,45	490,44	702,89	0,00	0,00	
47110000-Recettes perçues avant émission de titres	0,00	777,00	777,00	0,00	777,00	777,00	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:12:14	
Période 01 à 15							Page	3	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
47182100-Autres recettes a classer client	0,00	198 845,62	198 845,62	0,00	198 845,62	198 845,62	0,00	0,00	
47183000-Autres recettes a classer fournisseurs	0,00	193,01	193,01	0,00	193,01	193,01	0,00	0,00	
47211100-DPAO Avances sur mission	0,00	1 624,51	1 624,51	0,00	1 463,26	1 463,26	161,25	0,00	
47253000-Dépenses régisseurs à vérifier	0,00	69,60	69,60	0,00	69,60	69,60	0,00	0,00	
48600000-Charges constatées d'avance	244,09	0,00	244,09	0,00	244,09	244,09	0,00	0,00	
53100000-Caisse	0,00	3 841,29	3 841,29	0,00	3 841,29	3 841,29	0,00	0,00	
58500000-Virements internes de fonds	0,00	3 750,00	3 750,00	0,00	3 750,00	3 750,00	0,00	0,00	
60630000-Fournitures d'entretien et de petit équipement	0,00	2 133,92	2 133,92	0,00	2 133,92	2 133,92	0,00	0,00	
61560000-Entretien et réparations sur Maintenance	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	
62142000-Personnel mis à disposition de l'établissement	0,00	12 233,00	12 233,00	0,00	12 233,00	12 233,00	0,00	0,00	
62510000-Voyages et déplacements	0,00	60 256,08	60 256,08	0,00	60 256,08	60 256,08	0,00	0,00	
62540000-Frais d'inscription aux colloques	0,00	16 547,37	16 547,37	0,00	16 547,37	16 547,37	0,00	0,00	
62560000-Missions personnels	0,00	48 136,70	48 136,70	0,00	48 136,70	48 136,70	0,00	0,00	
62570000-Frais réceptions	0,00	16 892,76	16 892,76	0,00	16 892,76	16 892,76	0,00	0,00	
62810000-Concours divers	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	
62830000-Format° continue du personnel de l'établissement	0,00	300,00	300,00	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00	
63310000-Impôt et taxe - versement de transport	0,00	2 398,10	2 398,10	0,00	2 398,10	2 398,10	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:12:14	
Période 01 à 15		Page 4							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
63320000-Allocation logement	0,00	599,60	599,60	0,00	599,60	599,60	0,00	0,00	
64111000-Rémunérations principales	0,00	102 704,07	102 704,07	0,00	102 704,07	102 704,07	0,00	0,00	
64142000-Indemnité compensatrice à la hausse de la CSG	0,00	20 330,14	20 330,14	0,00	20 330,14	20 330,14	0,00	0,00	
64150000-Supplément familial	0,00	378,90	378,90	0,00	378,90	378,90	0,00	0,00	
64510000-Cotisations d'assurance-maladie	0,00	16 077,19	16 077,19	0,00	16 077,19	16 077,19	0,00	0,00	
64534000-CNAV	0,00	12 530,33	12 530,33	0,00	12 530,33	12 530,33	0,00	0,00	
64535200-IRCANTEC	0,00	5 019,89	5 019,89	0,00	5 019,89	5 019,89	0,00	0,00	
64540000-Cotisations à Pôle emploi	0,00	4 856,25	4 856,25	0,00	4 856,25	4 856,25	0,00	0,00	
64580000-Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	6 654,88	6 654,88	0,00	6 654,88	6 654,88	0,00	0,00	
64710000-Prestations directes	0,00	650,90	650,90	0,00	650,90	650,90	0,00	0,00	
64750000-Médecine du travail, pharmacie	0,00	39,50	39,50	0,00	39,50	39,50	0,00	0,00	
64800000-Autres charges de personnel	0,00	553,75	553,75	0,00	553,75	553,75	0,00	0,00	
65110000-Redev.concess°, brevets, licences, marques, proc.	0,00	747,32	747,32	0,00	747,32	747,32	0,00	0,00	
65781800-Autres charges spécifiques	0,00	58 944,67	58 944,67	0,00	58 944,67	58 944,67	0,00	0,00	
65882000-Autres charges diverses	0,00	210 722,51	210 722,51	0,00	210 722,51	210 722,51	0,00	0,00	
68110000-Dotation amort immo incorporelles et corporelles	0,00	1 549,81	1 549,81	0,00	1 549,81	1 549,81	0,00	0,00	
74131100-ANR Investissements d'avenir	0,00	393 555,78	393 555,78	0,00	393 555,78	393 555,78	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:12:14	
Période 01 à 15							Page	5	
Numéros et libellés des bilans	Débets Bilan d'entrée	Débets Opérations de l'exercice	Débets Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
75830000-Pdts gest° cour provenant annul paiement exc. ant.	0,00	1 806,85	1 806,85	0,00	1 806,85	1 806,85	0,00	0,00	
75882000-Autres produits	0,00	109 910,00	109 910,00	0,00	109 910,00	109 910,00	0,00	0,00	
89000000-Bilan d'ouverture	0,00	0,00	0,00	7 529,00	0,00	7 529,00	0,00	7 529,00	
89000001-Bilan d'ouverture pour facture non parvenue	7 529,00	0,00	7 529,00	0,00	0,00	0,00	7 529,00	0,00	
89999999-Réimputation en comptabilité budgétaire	0,00	474 443,96	474 443,96	0,00	474 443,96	474 443,96	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	15.02.2023	
Année 2022							Heure	16:12:14	
Période 01 à 15							Page	6	
Récapitulatif Classes	Débits Balance d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Balance d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes débiteurs	Soldes Créditeurs	
Total classe 1	823 761,10	801 516,55	1 625 277,65	446 945,89	587 692,80	1 034 638,69	935 931,92	345 292,96	
Total classe 2	7 886,96	7 255,84	15 142,80	3 935,35	7 059,61	10 994,96	9 633,00	5 485,16	
Total classe 4	156 617,01	2 290 567,60	2 447 184,61	537 383,83	2 504 587,58	3 041 971,41	378 289,93	973 076,73	
Total classe 5	0,00	7 591,29	7 591,29	0,00	7 591,29	7 591,29	0,00	0,00	
Total classe 6	0,00	607 757,64	607 757,64	0,00	607 757,64	607 757,64	0,00	0,00	
Total classe 7	0,00	505 272,63	505 272,63	0,00	505 272,63	505 272,63	0,00	0,00	
Total classe 8	7 529,00	474 443,96	481 972,96	7 529,00	474 443,96	481 972,96	7 529,00	7 529,00	
Total général	995 794,07	4 694 405,51	5 690 199,58	995 794,07	4 694 405,51	5 690 199,58	1 331 383,85	1 331 383,85	

**BALANCE GENERALE DES COMPTES DE
VALEURS INACTIVES
1040-UNIVERSITE OUVERTE DES HUMANITES
EXERCICE 2022**

Université de Strasbourg		Balance Générale des comptes de valeurs inactives						Date	15.02.2023	
Année	2022							Heure	16:28:41	
Période	01 à 15							Page	1	
COMPTES		DEBITS			CREDITS			SOLDES		
Numéro	Libellé	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Montant débit	Montant Crédit	
89000000	Bilan d'ouverture	0,00	0,00	0,00	-7 529,00	0,00	-7 529,00	0,00	-7 529,00	
89000001	Bilan d'ouverture pour facture non parvenue	7 529,00	0,00	7 529,00	0,00	0,00	0,00	7 529,00	0,00	
89999999	Réimputation en comptabilité budgétaire	0,00	474 443,96	474 443,96	0,00	-474 443,96	-474 443,96	0,00	0,00	
	Total classe 8	7 529,00	474 443,96	481 972,96	-7 529,00	-474 443,96	-481 972,96	7 529,00	-7 529,00	

BILAN COMPTABLE (Avant répartition)
1040-UNIVERSITE OUVERTE DES
HUMANITES
EXERCICE 2022

BILAN COMPTABLE 1040-UOH (Avant répartition)

ACTIF	EXERCICE 2022			EXERCICE 2021	PASSIF	EXERCICE 2022	EXERCICE 2021
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET			
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES		
IMMOBILISATION INCORPORELLES	-	-	-	-	FINANCEMENTS RECUS	4 920,50	3 174,46
					FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR ETAT	4 017,24	1 306,84
					FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR DES TIERS	903,26	1 867,62
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 633,00	5 485,16	4 147,84	3 951,61	FONDS PROPRES DES FONDATIONS	-	-
					ECARTS DE REEVALUATION	-	-
TERRAINS	-	-	-	-	RESERVES	340 372,46	443 771,43
CONSTRUCTIONS	-	-	-	-	REPORT A NOUVEAU	-	-
INSTALL. TECHNIQUES, MATERIELS ET OUTILLAGE	-	-	-	-	RESULTAT DE L'EXERCICE	114 104,97	103 398,97
COLLECTIONS	-	-	-	-	PROVISIONS REGLEMENTEES	-	-
BIENS HISTORIQUES	-	-	-	-	TOTAL FONDS PROPRES	231 187,99	343 546,92
AUTRES IMMO CORPORELLES	9 633,00	5 485,16	4 147,84	3 951,61	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
IMMO EN CONCESSION	-	-	-	-	RISQUES	-	-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	-	-	-	-	CHARGES	-	-
AVANCES ET ACOMPTES SUR COMMANDES	-	-	-	-	TOTAL PROVISIONS	-	-
IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROIT	-	-	-	-	DETTES FINANCIERES		
BIENS VIVANTS	-	-	-	-	EMPRUNTS OBLIGATAIRES	-	-
					AUPRES ETAB. FINANCIERS	-	-
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	-	-	-	-	AUTRES	-	-
					TOTAL DETTES FINANCIERES	-	-
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	9 633,00	5 485,16	4 147,84	3 951,61	DETTES NON FINANCIERES		
ACTIF CIRCULANT					DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	23 503,16	27 855,83
STOCKS	-	-	-	-	DETTES FISCALES	-	-
					AVANCES ACOMPTES	949 543,47	509 315,55
CREANCES	378 259,83	-	378 259,83	156 372,92	DETTES/OPERATIONS COMPTES DE TIERS	-	-
SUR ENTITES PUBLIQUES	375 598,58	-	375 598,58	151 272,92	AUTRES DETTES	-	212,45
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	2 500,00	-	2 500,00	5 100,00	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-	-
SUR LES REDEVABLES (PRODUIT DE LA FISCALITE AFFECTEE)	-	-	-	-	TOTAL DETTES NON FINANCIERES	973 046,63	537 383,83
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	-	-	-	-	AUTRES ELEMENTS DE TRESORERIE		
CORRESPONDANT A DES OPERATIONS POUR COMPTES DE TIERS	-	-	-	-	TRESORERIE PASSIVE	-	-
CREANCES SUR AUTRES DEBITEURS	161,25	-	161,25	-	TOTAL TRESORERIE	-	-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	-	-	-	244,09	COMPTES DE REGULARISATION		
					ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	378 259,83	-	378 259,83	156 617,01	TOTAL GENERAL	1 204 234,62	880 930,75
TRESORERIE							
VALEURS MOBILIERES							
DISPONIBILITES	821 826,95	-	821 826,95	720 362,13			
AUTRES	-	-	-	-			
TOTAL TRESORERIE	821 826,95	-	821 826,95	720 362,13			
COMPTES DE REGULARISATION							
ECARTS DE CONVERSION							
TOTAL GENERAL	1 209 719,78	5 485,16	1 204 234,62	880 930,75			

COMPTE DE RESULTAT

1040-UNIVERSITE OUVERTE DES HUMANITES

EXERCICE 2022

Université de Strasbourg	Système de base COMPTE DE RESULTAT	Date 15.02.2023
Année 2022		Heure 16:02:02
Période 01 à 14		Page 2
Charges (hors taxes)	Exercice 2022	Exercice 2021
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
<i>Achats</i>		
<i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i>	135 637,18	72 742,48
<i>Charges de personnel</i>	169 795,80	123 392,20
<i>Salaires, traitements et rémunérations divers</i>	123 413,11	89 889,99
<i>Charges sociales</i>	45 138,54	33 228,71
<i>Autres charges de personnel</i>	1 244,15	273,50
<i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>	161 296,55	179 555,67
<i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>	1 549,81	1 350,49
<i>Prestations internes</i>		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	468 279,34	377 040,84
CHARGES D'INTERVENTION		
<i>Dispositif d'intervention pour compte propre</i>		
<i>Transfert aux ménages</i>		
<i>Transferts aux entreprises</i>		
<i>Transferts aux collectivités territoriales</i>		
<i>Transferts aux autres collectivités</i>		
<i>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</i>		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION		
<i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	468 279,34	377 040,84
CHARGES FINANCIÈRES		
<i>Charges d'intérêt</i>		
<i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Pertes de change</i>		
<i>Autres charges financières</i>		
<i>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières</i>		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES		
Impôts sur les sociétés		
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)		
TOTAL CHARGES	468 279,34	377 040,84

Université de Strasbourg	Système de base COMPTE DE RESULTAT	Date 15.02.2023
Année 2022		Heure 16:02:02
Période 01 à 14		Page 3
Produits (hors taxes)	Exercice 2022	Exercice 2021
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
<i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>	245 457,52	158 516,03
Subventions pour charges de service public		
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	245 457,52	158 516,03
Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques		
Dons et legs		
Produits de la fiscalité affectée		
<i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>	108 716,85	115 125,84
Ventes de biens ou prestations de services		
Produits de cessions d'éléments d'actif		
Autres produits de gestion	108 716,85	115 125,84
Production stockée et immobilisée		
<i>Autres produits</i>		
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)		
Reprises du financement rattaché à un actif		
<i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>		
<i>Prestations internes</i>		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	354 174,37	273 641,87
PRODUITS FINANCIERS		
<i>Produits des participations et des prêts</i>		
<i>Intérêts sur créances non immobilisées</i>		
<i>Produits des valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Gains de change</i>		
<i>Autres produits financiers</i>		
<i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières</i>		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)	114 104,97	103 398,97
TOTAL PRODUITS	468 279,34	377 040,84



Comptes annuels
de
L'Université de Strasbourg
(Exercice clos le 31 décembre 2022)

Sommaire

I. Bilan	3
II. Compte de Résultat	4
III. Règles et méthodes comptables	5
IV. Autres informations	13
V. Notes relatives aux postes de bilan	14
1. Tableau de variation des capitaux propres (en euros)	14
2. Actif immobilisé	15
3. Amortissements et dépréciations sur actif immobilisé et actif circulant	18
4. Tableau des provisions et dépréciations	20
5. Créances et dettes	23
6. Portefeuille de TIAP	27
7. Trésorerie	28
8. Tableau des flux de trésorerie	28
VI. Faits marquants	29
VII. Effectifs personnels de l'université de Strasbourg	30
VIII. Informations sur les litiges et contentieux	31
IX. Engagement hors bilan	31

I. BILAN :

ACTIF	Brut	Amort. et Provisions	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021	PASSIF	31/12/2022	31/12/2021
ACTIF IMMOBILISE					CAPITAUX PROPRES		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 448 550	5 919 743	528 801	599 949	CAPITAUX PROPRES		
Frais d'établissement					Dotation et complément de dotation	25 372	25 372
Frais de recherche et de développement	6 066 539	5 596 631	469 908	528 153	Financement de l'actif par l'Etat	532 826 732	532 001 009
Concessions, brevets, licences, logiciels...	334 941	323 118	11 824	18 344	Autres compléments de dotation		
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0	Affectation		
Immobilisations incorporelles en cours	345	0	345	3 786	Fonds propres		
Avances et acomptes versés sur immo. Incorporelles	46 725	0	46 725	43 660	Dons et legs en capital		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 179 122 113	455 171 829	723 950 284	720 937 439	Ecart de réévaluation		
Terrains	193 439 458	8 448 158	184 991 300	186 028 747	Réserves		
Constructions	737 657 744	302 436 679	435 161 065	415 111 300	Réserves réglementées		
Installations Techniques, Mat. et Outillages	30 714 072	70 535 479	20 178 593	19 395 339	Autres	103 296 635	94 637 941
Agenc. Terrains/Constructions...	0	0	0	0	Report à nouveau	-440 988	3 716
Autres immobilisations corporelles	96 215 545	73 631 513	22 524 032	22 873 125	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	5 944 635	14 535 039
Immobilisation corporelles en cours	55 625 921		55 625 921	73 265 002	SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	647 652 507	641 323 077
Avances et acomptes versés sur immo. Corporelles	5 469 373		5 469 373	3 662 727			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 131 919 763	6 630 000	1 125 289 763	1 125 293 710	Subvention d'investissement		
Participations	6 630 000	6 630 000	0	0	Financement de l'actif autres que l'Etat	125 234 969	125 431 630
Créances rattachées à des participations			0	0	Provisions réglementées		
Titres immobilisés	23 178	0	23 178	23 178			
Prêts	33 681	0	33 681	38 005			
Autres créances immobilisées	1 125 232 905	0	1 125 232 905	1 125 232 527			
TOTAL I : ACTIF IMMOBILISE	2 317 430 427	467 721 578	1 849 768 849	1 846 831 098	TOTAL I : FONDS PROPRES	772 947 476	766 814 706
ACTIF CIRCULANT					TOTAL II : PROVISION RISQUES & CHARGES		
STOCK ET EN COURS	966 859	258 435	708 424	599 729	Provisions pour risques	0	0
Matières premières et autres appro.	2 448		2 448	2 448	Provisions pour charges	17 463 226	16 254 340
En-cours de production (biens et services)	0		0	1 101	TOTAL II : PROVISION RISQUES & CHARGES		
Produits Intermédiaires et Finis	322 729	258 435	64 293	40 322	DETTES		
Marchandises	641 682	0	641 682	555 257	Emprunts et dettes financières divers	1 215 632 431	1 212 019 336
AVANCES ET ACOMPTES VERSES	0	0	0	0	TOTAL III: DETTES FINANCIERES	1 215 632 431	1 212 019 336
CREANCES D'EXPLOITATION	164 682 551	245 032	164 437 519	149 404 778	DETTES D'EXPLOITATION	177 287 767	157 180 966
Créances clients et comptes rattachés	26 088 431	245 032	25 843 459	27 330 688	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 194 764	10 102 313
Créances de personnel	39 510		39 510	4 870	Personnel et Organismes sociaux	6 857 973	7 934 826
Créances SS et organismes sociaux	0		0	854	Sécurité sociale et Organismes sociaux	0	0
Créances Etat	138 554 550		138 554 550	121 468 366	Etat et Autres Collectivités	567 513	606 632
Comptes transitoires	855 668		855 668	866 556	Avances sur subvention	125 629 822	126 537 336
CREANCES DIVERSES	692 840	0	692 840	117 830	Comptes transitoires	33 037 635	11 939 799
Autres créances diverses	692 840		692 840	117 830	DETTES DIVERSES	9 947 504	9 302 520
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	435 010	0	435 010	172 159	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 163 588	8 520 608
Total II : ACTIF CIRCULANT (hors Trésorerie)	167 632 927	503 467	167 129 459	151 161 052	Autres dettes	783 916	781 912
Valeurs Mobilières de Placement			0	0	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	18 832 762	18 841 828
Disponibilités	195 297 024	0	195 297 024	182 428 098	TOTAL III : DETTES NON FINANCIERES	206 068 033	185 325 314
Autres	0		0	5 675	Autres éléments de trésorerie passive	84 106	11 626
TOTAL III : TRESORERIE	195 297 024	0	195 297 024	182 433 773	TOTAL IV : TRESORERIE	84 106	11 626
Charges à répartir sur plusieurs exercices III	0	0	0	0	Ecart de conversion - Passif V		
Ecart de conversion - Actif V	0	0	0	0	TOTAL V: COMPTE DE REGULARISATION	0	0
TOTAL IV : COMPTE DE REGULARISATION	0	0	0	0	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 212 195 332	2 180 425 923
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 680 420 377	468 225 045	2 212 195 332	2 180 425 923	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 212 195 332	2 180 425 923

II. COMPTE DE RESULTAT

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2022	Exercice 2021	PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2022	Exercice 2021
Charges d'exploitation :	0	0	Produits d'exploitation :	0	0
Coût d'achat des marchandises	0	0	Production vendue :	75 399 850	75 529 160
Achat de marchandises	0	0	Ventes	839 345	877 820
Variation de stocks	0	0	Travaux	0	0
Consommations de l'exercice en provenance de tiers :	63 670 229	56 627 159	Etudes	64 386 504	64 723 279
Achats de matières premières	0	0	Prestations de services et produits des activités annexes	6 739 338	5 570 686
Achats d'autres approvisionnements	0	0	Dons et legs	109 794	133 266
Variation de stock	0	0	Produits de la fiscalité affectée	3 324 870	4 224 110
Achat d'études et prestations de services	0	0	Montant net du Chiffre d'affaire :	75 399 850	75 529 160
Achat de matières, équipements et travaux	0	0	Production stockée :	128 885	-8 258
Achat d'approvisionnements non stockés	20 076 772	18 816 473	Subventions d'exploitation :	429 887 524	415 515 541
Achats de sous-traitance	17 906 041	16 672 055	Subventions pour charges de service public	365 650 204	353 737 875
Autres services extérieurs :	25 687 416	21 138 631	Subventions de fonctionnement Etat et autres entités	64 237 320	61 777 666
Impôts, taxes et versements assimilés :	0	0	Reprises sur charges d'exploitation :	34 436 914	40 018 074
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			Reprise du financement rattaché à l'actif	33 954 011	38 147 323
Autres impôts, taxes et versements assimilés			Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions	482 903	1 870 751
Charges du personnel :	390 132 546	377 050 854	Autres produits :	12 927 029	16 763 806
Salaires et traitements	238 594 046	230 095 350	TOTAL Produits d'exploitation	552 780 202	547 818 323
Charges sociales	149 607 161	146 031 162	De participation		
Autres charges de personnels	1 931 339	924 342	Des autres immobilisations financières		
Dotations aux amortissements et aux provisions :	45 712 614	51 367 027	Revenus des autres créances	1 369	1 462
Sur immobilisations	44 363 463	47 209 644	Revenus des valeurs mobilières de placement		
Pour risques et charges	1 031 642	3 805 890	Escomptes obtenus		
Actif circulant	317 510	351 493	Gains de change	10 719	24 407
Autres charges :	46 114 161	47 109 395	Produits nets sur cession de valeurs mobilières de		
TOTAL Charges de fonctionnement	545 629 550	532 154 436	Autres produits financiers		
Charges d'intérêt	1 160 753	1 045 472	Produits des cessions d'éléments d'actif		5 074
Pertes de change	28 482	16 032	Reprise dotation Immobilisations financières	1 898 000	
Autres charges financières	28 808	38 288	TOTAL Produits financiers	1 910 088	30 943
Dotations Immobilisations financières	1 898 000			0	0
TOTAL Charges financières	3 116 043	1 099 792	TOTAL Produits exceptionnels	0	0
TOTAL Charges exceptionnelles	0	0			
Impôts sur les bénéfices :	0	0			
BENEFICE	5 944 695	14 595 039	PERTE		
TOTAL COMPTE DE RESULTAT	554 690 289	547 849 266	TOTAL COMPTE DE RESULTAT	554 690 289	547 849 266

III. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'Université de Strasbourg, Établissement Public à caractère Scientifique Culturel et Professionnel (EPSCP), sont établis selon les principes du recueil des normes comptables des établissements publics (RNCEP) de novembre 2018.

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 ;
- indépendance des exercices ;
- application des règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels ;
- évaluation des éléments inscrits en comptabilité selon la méthode des coûts historiques.

1. Immobilisations incorporelles

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

2. Immobilisations corporelles

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

- prix d'achat ;
- frais accessoires ;
- charges directement liées à l'acquisition et à la mise en état d'utilisation du bien ;
- charges indirectes, dans la mesure où elles peuvent être rattachées à cette acquisition.

3. Immobilisations en cours

Les immobilisations en cours correspondent à des travaux et à des installations scientifiques, qui feront l'objet d'une affectation définitive dans les comptes d'immobilisation.

4. Amortissements

a) Méthode d'amortissement

A compter de l'exercice 2011 et selon la décision du conseil d'administration du 15 décembre 2011, l'amortissement est calculé selon la méthode linéaire, au « prorata temporis » à compter de la mise en service de l'immobilisation.

Le rattrapage des amortissements pour les biens acquis avant le 1^{er} janvier 2009 se fait de façon prospective c'est-à-dire au prorata des années restant à amortir.

b) Plan d'amortissement

Selon l'instruction n° 06-007-M9 du 23 janvier 2006, reprise par l'instruction commune du 20 janvier 2017 le plan d'amortissement est la traduction de la répartition de la valeur amortissable d'un actif selon le rythme de consommation des avantages économiques attendus en fonction de son utilisation probable (art. 322-1-3).

L'amortissement est déterminé par le plan d'amortissement propre à chaque actif amortissable tel qu'il est arrêté par la directive de l'EPSCP (art. 322-4/3). La durée et le mode d'amortissement se réfèrent donc aux caractéristiques propres à l'établissement. Le mode d'amortissement doit traduire au mieux le rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif par l'EPSCP (art. 322-4/5). A partir du 1^{er} janvier 2009, il est appliqué pour toutes les acquisitions d'actifs immobilisés de même nature ayant des conditions d'utilisation identiques et des durées homogènes. Les durées d'amortissement mises en œuvre sont conformes à la délibération votée au conseil d'administration le 15 décembre 2016. Les durées d'amortissements spécifiques aux composants avaient été votées le 15 décembre 2011. Un amortissement « dérogatoire » de 3 ans pour le matériel et matériel informatique des contrats recherche a été voté le 24 septembre 2019.

Compte d'imputation	Désignation de la Catégorie d'immobilisation	Durée d'amortissement
20120000	Frais d'établissement	5 ans
20300000	Frais de recherche et de développement	5 ans
20531000	Logiciels, autres concession et droits acquis ou sous-traités	3 ans
20532000	Logiciels créés	3 ans
20580000	Autres concession, brevets et droits acquis ou sous-traités	3 ans
20600000	Droit au bail	5 ans
20800000	Autres immobilisations incorporelles	5 ans
2115xxxx	Terrains bâtis.....	0 ans
2122xxxx	Agencements des terrains bâtis.....	25 ans
2135xxxx	Agencements et aménagement des constructions	20 ans
214xxxxx	Construction sur sol d'autrui.....	20 ans
2151xxxx	Installations techniques complexes.....	10 ans
2153xxxx	Installations à caractère spécifique.....	3 ans
21546000/21547000	Matériels scientifiques	10 ans
21548000	Matériels scientifiques autres	3 ans
2155xxxx	Outillage	10 ans
2156xxxx	Matériel d'enseignement.....	8 ans
2157xxxx	Agencements & aménagements du matériel & outillage affecté ou remis en dotation	0 ans
216xxxxx	Collections	10 ans
2181xxxx	Installations générales, agencements, aménagements divers	10 ans
2182xxxx	Matériels de transport.....	5 ans
21831000	Matériels de bureau	3 ans
21832600/21832700	Matériels informatiques	5 ans
21832800	Matériels informatiques autres	3 ans
21840000	Mobilier	10 ans
21860000	Emballages récupérables	5 ans
2188xxxx	Matériels divers.....	10 ans
25xxxxxx	Biens vivants animaux de service	10 ans

c) Régime des amortissements des biens immobiliers de l'université de Strasbourg

- Composants neufs acquis :

La réglementation prévoit que la comptabilisation des biens immobiliers se fasse par composant. Ce terme désigne un ensemble cohérent de travaux dont la durée d'amortissement est identique. Un travail en liaison avec les services techniques des universités a permis de déterminer le découpage des bâtiments et les durées d'amortissements :

Composants	Part des Composants (%)	Durée de vie
Gros œuvre	25	50
Voiries, réseaux divers	3	25
Toiture et étanchéité	5	15
Peau extérieure (crépis, bardage, isolation...)	10	20
Menuiseries extérieures	15	25
Lots techniques : électricité, sanitaire, chauffage, climatisation...	25	20
Second œuvre et premiers équipements	17	15

- Composants des biens immobiliers mis à disposition par l'Etat :

Jusqu'en 2012, la dotation annuelle aux amortissements pour les biens évalués par France Domaine (actuelle Direction Immobilière de l'Etat) a été effectuée pour chaque composant sur la base des durées pour des biens neufs et conformément aux durées théoriques.

Il n'a pas été tenu compte de l'état d'usure des composants et l'amortissement annuel n'a pas été appliqué sur des durées d'amortissement correspondantes à la durée de vie résiduelle des biens immobiliers.

L'université a procédé en 2013 à la détermination des durées résiduelles d'utilisation.

Pour fixer la valeur résiduelle des composants de chaque bâtiment évalué, l'Université de Strasbourg a choisi de s'appuyer sur les diagnostics des estimations de France Domaine. Chaque composant de chaque bâtiment a été corrélé à un taux d'usure en fonction de l'appréciation portée par France Domaine. Cette méthodologie a été vérifiée par la Direction du Patrimoine Immobilier de l'Unistra qui, en fonction soit d'une étude complémentaire (Plan Campus) soit des travaux futurs déjà programmés, a confirmé ou modifié la durée du composant.

Ce travail a permis de dégager une durée moyenne par composant, et d'amortir les composants conformément à la durée de vie prévisible du composant et non plus sur une durée théorique.

Composants	Durées théoriques	Durées résiduelles moyennes
Gros œuvre	50	36
Voiries	25	18
Toitures, terrasses	15	11
Peau extérieure	20	14
Menuiserie	25	19
Installations techniques	20	15
Second œuvre	15	11

L'université procède depuis 2014 à la mise en service de projets par composants. Cette intégration se fait au coût réel, en fonction des lots de marchés

- Sortie des composants

Lors des rénovations partielles ou totales, les composants anciens sont sortis. Pour les sorties de composants lors des rénovations partielles d'immobilisations, la méthode consiste à définir une unité d'œuvre pour chacun des composants d'un même bâtiment.

5. Présentation des financements externes des actifs et neutralisation des amortissements

L'instruction du 18 décembre 2012 a mis en place de nouvelles modalités de présentation et d'évaluation des financements externes de l'actif des EPN qui ont été reprise par l'instruction commune.

La réglementation du financement externe prévoit les éléments suivants :

- Fin de la distinction entre biens dont la charge de renouvellement incombe à l'établissement et ceux dont la charge n'incombe pas à l'établissement.
- Quelle que soit la nature du financement, celui-ci évolue symétriquement à l'actif qu'il finance, c'est-à-dire au même rythme que les amortissements.

- Les écritures de neutralisation des amortissements consistent en un mécanisme de reprise au résultat des financements externes de l'actif au compte 7813 et au compte 7873 pour les reprises exceptionnelles.
- Les comptes de capitaux propres retraçant les financements de l'actif distinguent :
 - les financements de l'Etat (comptes 10) ;
 - les autres financeurs (comptes 13).

L'amortissement que l'université applique aux immeubles reçus en affectation correspond depuis 2013 à une durée de vie résiduelle du composant. (Voir ci-dessus note III 4 de la présente annexe). Le fait générateur de comptabilisation suit les principes comptables exposés à la note III 9 de la présente annexe.

6. Créances

Les créances clients sont évaluées à leur valeur nominale, à l'exception des créances sur l'Etat et des collectivités, une dépréciation est comptabilisée lors de la constatation du risque sur la créance matérialisée comptablement par le passage au compte 416 des titres relevant du contentieux. Ces dépréciations sont effectuées par titre individuel.

Les reprises sont effectuées après avoir constaté le règlement et donc le solde de la créance (paiement direct, admission en non-valeur ou remise gracieuse).

7. Placements de trésorerie

Les disponibilités de l'établissement sont placées sur le seul compte à vue de la DRFIP.

Un compte a été ouvert auprès du Crédit Mutuel retraçant les mouvements des droits d'inscriptions en présentiel payés par carte bancaire et bénéficiant d'un échelonnement de trois mois. Le solde du compte est versé sur le compte DFT de la DRFIP sauf un montant de pied de compte. Depuis la rentrée universitaire 2019-2020 le paiement échelonné n'est plus autorisé. Le compte est maintenu pour les cartes achats.

Par ailleurs un compte DFT a été ouvert auprès de la DRFIP de l'île de France sur lequel figure la dotation non-consomptible allouée au titre de l'opération Campus (cf IV.2) et un deuxième pour les opérations IDEX.

8. Droits d'inscriptions universitaires

Les droits d'inscription nationaux sont considérés comme des redevances et sont titrés pour le montant total sur l'exercice d'inscription.

Il est de même pour la CVEC (méthode préconisée par les tutelles).

Les droits universitaires (compte 70652), d'un montant plus significatif que les DI et ne correspondant pas exclusivement à un droit d'entrée, continuent d'être exercés, quels que soient leurs montants.

9. Subventions reçues et opérations pluriannuelles

Une instruction applicable au 1^{er} janvier 2014 concernant les modalités de comptabilisation des subventions reçues au sein des établissements publics nationaux et des groupements d'intérêt public nationaux (DGFIP BOFIP-GCP n°13-0022 du 05/12/2013) a été mise en place à l'Unistra au 31 décembre 2014.

Le principe de celle-ci est qu'une subvention est acquise et comptabilisée dès lors que l'ensemble des conditions nécessaires à la constatation du droit de l'organisme public bénéficiaire est satisfait. Le droit est comptabilisé lorsqu'il est acquis et que son montant peut être évalué de manière fiable.

Elle s'applique aux subventions reçues de l'Etat ou d'autres tiers (subventions d'investissement, financements externes de l'actif, subventions de fonctionnement annuelles ou pluriannuelles) dans deux cas :

- subvention accordée sans conditions,
- subvention subordonnée à la réalisation de conditions.

L'Unistra a également mis en place les modalités de l'instruction DGFIP BOFIP-GCP n° 13-0023 du 6 décembre 2013 applicable au 1^{er} janvier, également reprise par l'instruction commune.

Les dispositions de cette instruction s'appliquent d'une part aux opérations pluriannuelles sans contrepartie et d'autre part à celles avec contrepartie directe [assimilables à des contrats à long terme ou non assimilables à des contrats à long terme].

L'université a procédé à :

- la comptabilisation d'avances sur subventions en avances et encours sur commandes (cpte 4419) ;
- un recensement des droits acquis au titre de l'exercice et n'ayant pu faire l'objet d'un titre au compte 441. Ce recensement est effectué de manière à rattacher des produits à recevoir (cpte 4487) aux dépenses de fonctionnement et d'investissement correspondantes à la clôture de l'exercice.

10. Stocks

Valorisation du stock de livres : la méthode de comptabilisation retenue est la méthode du coût de revient. Ce coût de revient est déterminé en intégrant :

- le coût d'achat réel (frais d'impression, mise en page, traduction, cession de droit) ;
- si mise en page réalisée en interne un forfait de 6€ /page est appliqué (4 € pour la mise en page, 3,5 € pour le suivi) ;
- déduction faite de l'aide à la publication.

Deux types de provisions pour dépréciations peuvent être enregistrés sur ces stocks :

- une provision pour vente à perte dès lors que les prix unitaires de vente nets des commissions distributeurs (PV) seront inférieurs au coût de revient (VB), il convient de passer la provision suivante :

Nombre d'articles en stocks * (VB unitaire- PV unitaire)

- une provision pour mévente : conformément au Guide comptable professionnel de l'édition reprenant une lettre de la secrétaire d'état Florence Parly du 19 décembre 2000 qui modifie le régime particulier d'évaluation des stocks dans l'industrie du livre, nous avons retenu la méthode suivante :

« Lorsqu'au cours d'un exercice, les ventes d'un ouvrage n'auront pas dépassé un certain niveau par rapport au stock existant à l'ouverture du même exercice, la provision sera déterminée en fonction d'un pourcentage d'exemplaires restant invendus à la clôture de cet exercice, selon les modalités définies dans le tableau ci-dessous.

Niveau des ventes de l'exercice, en pourcentage du stock initial	Niveau de provision, en pourcentage de la quantité de l'ouvrage restant invendue à la clôture de l'exercice
Inférieur à 5 %	100 %
Compris entre 5 % et 10 %	80 %
Compris entre 10 % et 20 %	70 %
Compris entre 20 % et 30 %	50 %

Valorisation du stock de primates :

Le stock est valorisé au prix d'achat pour les stocks achetés ou selon une méthode de valorisation basée sur l'âge des primates pour ceux nés sur site.

IV. Autres Informations

1. Mise en œuvre de la Gestion Budgétaire Comptable Publique

Le décret 2012-1246 relatif à la gestion budgétaire & comptable, dite GBCP, est applicable pour les établissements publics au 1^{er} janvier 2016 et a été mis en œuvre au 1^{er} janvier 2017.

La GBCP instaure une comptabilité budgétaire différente de la comptabilité générale.

- La comptabilité générale n'est pas modifiée, elle fournit une image fidèle du résultat et de la situation financière et patrimoniale d'un organisme en application du principe de constatation des droits et obligations de l'exercice.
- La comptabilité budgétaire retrace l'exécution des autorisations d'engagement, la consommation des crédits de paiement et la réalisation des recettes.

2. Les investissements d'avenir (Labex et Idex) et Campus

La pertinence et la qualité des projets et du travail mené par l'Unistra, ont été confirmés par l'attribution définitive des initiatives d'excellence par décision du Premier Ministre le 27 juin 2016. Une nouvelle contribution financière sous forme d'une dotation non consommable (DNC) de 750 M€ qui est rémunérée au taux (garanti durant 10 ans) de 3,413%, assure un financement de 25,6 M€/an (suivant la convention de dévolution Idex/Unistra signée en date du 23 décembre 2016 entre l'Etat l'ANR et l'Université de Strasbourg.)

- La DNC de 750 M€ est comptabilisée à l'actif au compte 2751 « Immobilisations financières »; en contrepartie, le passif est mouvementé au compte 1674 dettes financières.
- Les intérêts des deux DNC Idex et Campus sont versés par trimestre et comptabilisés en mars, juin et septembre pour leur montant d'encaissement et en décembre en intérêts courus non perçus (le versement n'intervenant qu'en janvier) pour respectivement 25,6 M€ et 15,1 M€.
- L'emprunts contractés pour un montant de 7 M€ sur l'exercice 2022 auprès de la BEI – Banque Européenne d'Investissement a été comptabilisé sur le compte 164 et les remboursements de capital sont effectués par trimestre.(1,2 M€ d'intérêts et 3,5 M€ de capital en 2022)

V. NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN**1. Tableau de variation des capitaux propres (en euros)**

	31/12/2021	Correction d'écritures sur année antérieure	RAN apurement	Affectation du résultat 2021	Subventions titrées	Recapitalisation SATT	Sorties de subventions liées	Reprises de subventions	Résultat 2022	31/12/2022
Biens remis en dotation (10411)	593 503 407						-35 801	-45 999,32		593 421 607
Financements des autres actifs (10413 & 101)	245 658 272				27 545 684	1 898 000	-54 132			275 047 824
Biens remis en dotation neutralisation (1049)	-307 160 670					-1 898 000	49 466,49	-26 633 494,75		-335 642 699
Dotations perennes	25 372									25 372
Réserves facultatives	94 697 941		3 716	14 595 039						109 296 695
Report à nouveau	-3 716	-437 272								-440 988
Résultat de l'exercice	14 595 039			-14 595 039					5 944 695	5 944 695
Subventions d'investissement nettes hors Etat	125 491 630				7 037 390		-5 319	-7 228 731,92		125 294 969
Total	766 807 275	-437 272	3 716	0	34 583 074	0	-45 785	-33 908 226	5 944 695	772 947 476

Les capitaux propres augmentent de 7 M€ pour atteindre au 31 décembre 2022 une valeur de **773,8 M€**. Cette variation s'explique de la façon suivante :

- **Les financements de l'Etat** d'un montant net de **532,8 M€** augmentent de **0,8 M€** par les effets suivants :
 - ✓ Les Financements Externes de l'Actifs obtenus au cours de l'exercice s'élèvent à **27,5 M€** ;
 - ✓ Les reprises des financements externes de l'actif mis à disposition de l'Etat se montent pour l'exercice 2022 à **26,6 M€**

Les réserves facultatives augmentent de **14,5 M€** par l'effet de l'affectation des résultats 2022 et l'apurement du RAN.

- **Le report à nouveau** a enregistré la part de la provision CET 2021 correspondants aux anciens compteurs suite aux observations des commissaires aux comptes pour 385 737€, la sortie de deux études sans suite pour 58 551 € ainsi que des corrections d'amortissement - 3 888 €.
- **Le résultat de l'exercice** est bénéficiaire de **5,9 M€** contre 14,6 M€ en 2021.
Enfin **les subventions nettes d'investissement des tiers autres que l'Etat** augmentent de **0,2 M€** ce qui s'explique par le fait qu'elles sont enregistrées sur les comptes de financement à partir du moment où le caractère certain de l'opération est confirmé, soit au fur et à mesure de la réalisation des acquisitions ou des travaux. Les financements concernent des opérations de travaux ou des financements pour l'acquisition de matériels scientifiques. La reprise au compte de résultat de ces financements est de **7,2 M€**.

2. Actif immobilisé

Comptes	Valeur brute au 31/12/2021	Valeur brute au 01/01/2022	Acquisitions	Mise en service	Sorties	Valeur brute au 31/12/2022
203 Frais de recherche et de developp.	0	0	0	0	0	0
205 Concessions, brevets, licences...	5 800 368	5 800 368	266 171	0	0	6 066 539
206 Droit au bail	72 062	72 062	0	0	0	72 062
208 Autres immobilisations incorporelles	262 880	262 880	0	0	0	262 880
Immobilisations incorporelles	6 135 309	6 135 309	266 171	0	0	6 401 481
211 Terrains	180 666 823	180 666 823	0	0	0	180 666 823
212 Agenc. et aménag. de terrains	12 733 593	12 733 593	39 042	0	0	12 772 635
213 Construction	685 794 265	685 794 265	1 236 574	50 031 625	-81 800	736 980 664
214 Construction sur sol d'autrui	677 080	677 080	0	0	0	677 080
215 Installations techniques, mat. et outil.	86 154 354	86 154 354	4 678 142	0	-118 424	90 714 072
216 Collections	358 313	358 313	0	0	0	358 313
218 Autres immobilisations corporelles	88 907 298	88 907 298	6 890 440	0	-22 214	95 775 525
251 Biens vivants animaux reproducteurs	91 000	91 000	0	0	-35 000	56 000
253 Biens vivants animaux de service	25 707	25 707	0	0	0	25 707
Immobilisations corporelles	1 055 408 433	1 055 408 433	12 844 199	50 031 625	-257 438	1 118 026 819
231 Immobilisations corporelles en cours	73 265 002	73 265 002	32 383 103	-50 022 184	0	55 625 921
232 Immobilisations incorp. en cours	9 786	9 786	0	-9 441	0	345
237 Av. et acptes verses sur immo. Incor.	43 660	43 660	3 065	0	0	46 725
238 Av. et acptes verses sur immo. Cor.	3 662 727	3 662 727	3 434 360	0	-1 627 713	5 469 373
Immobilisations en cours	76 981 175	76 981 175	35 820 527	-50 031 625	-1 627 713	61 142 364
261 Titres de participations	4 732 000	4 732 000	1 898 000	0	0	6 630 000
266 Autres formes de participation	0	0	0	0	0	0
267 Créances rattachées à des part.	0	0	0	0	0	0
272 Titres immobilisés	23 178	23 178	0	0	0	23 178
274 Prêts	38 005	38 005	20 078	0	-24 403	33 681
275 Dépôts et cautionnements versés	1 125 232 527	1 125 232 527	378	0	0	1 125 232 905
Immobilisations financières	1 130 025 710	1 130 025 710	1 918 456	0	-24 403	1 131 919 763
Actif immobilisé	2 268 550 627	2 268 550 627	50 849 354	0	-1 909 554	2 317 490 427

a) Immobilisations incorporelles

Les acquisitions d'immobilisations incorporelles représentent 0,3 M€.

Ainsi à la clôture, la valeur brute des immobilisations incorporelles est de 6,4 M€.

b) Immobilisations corporelles

La valeur des immobilisations corporelles augmente de **63 M€** pour un total brut de 1 118 M€ au 31 décembre 2022.

Les acquisitions de l'exercice suivies d'une mise en service sont de **12,8 M€** contre 13,6 M€ en 2021.

Les sorties de l'exercice sont de **0,3 M€**

Les mouvements significatifs sont les suivants :

➤ *Constructions*

Les acquisitions sont de **1,2 M€**:

- Ces dépenses sont liées à des opérations courantes de rénovation et/ou amélioration des bâtiments.

Au cours de l'exercice 2022, l'université a mis en service les opérations suivantes : **50 M€** en construction :

- STUDIUM : **30,1 M€**
- PATIO bâtiment 6 : **7 M€**
- Tour de Chimie séparation : **4,3 M€**
- CESQ : **3,4 M€**
- I2MT: 2,1M€ et des compléments de mises en service antérieures pour le CRBS 0,8 M€, EOST 0,6 M€ et PEGE SSI 0,5 M€ et travaux de mise aux normes.

➤ *Installations techniques, matériel et outillage :*

Les acquisitions d'installations techniques et de matériel s'élève à un montant total de **4,7 M€**. Ce poste est composé d'un grand nombre d'acquisition d'équipements.

➤ *Autres immobilisations corporelles :*

Les acquisitions de l'exercice sont de **6,9 M€** ; celles-ci sont constituées d'ordinateurs, de tablettes et autres appareils bureautique.

c) Immobilisations en cours

Au 31 décembre 2022, les principaux projets en cours sont :

- Manufacture	22,2 M€
- Manufacture foncier	6,1 M€
- Planétarium	6,4 M€
- Musée zoologique	4,5 M€
- Mathématique rénovation	4,0 M€

d) Immobilisations financières

➤ Dépôts et cautionnements versés

L'université s'est vu attribuer la gestion de la dotation non consommable de l'opération Idex à hauteur de 750 M€ porté à l'actif au compte 275 en contrepartie du compte 167 au passif. Les immobilisations financières enregistrent également la DNC attribuée pour le plan Campus pour 375 M€.

L'Unistra détient des titres de participation à hauteur de 26% de la SATT CONECTUS. Celle-ci a procédé en toute fin d'année 2019 à une augmentation de capital pour 9 700 titres de 1 000€. L'université a utilisé ses droits pour acquérir des titres à hauteur de sa participation soit 2 522 titres de 1 000€. Cette opération a été comptabilisée en 2020 au compte de report à nouveau en correction d'exercice antérieur ce qui porte le montant des titres à 4 732 K€. En 2022, une augmentation de capital de 1 898k€ a été comptabilisée et dépréciée.

	Dépréciation au 31/12/2021 (compte 2961)	Dépréciation au 01/01/2021 (compte 2961)	Dotations de l'exercice (comptes 68662 et 6816)	Dépréciation au 31/12/2022
Immobilisations financières	4 732 000	4 732 000	1 898 000	6 630 000
TOTAL	4 732 000	4 732 000	1 898 000	6 630 000

Enfin l'université possède un portefeuille de titres de participation.

3. Amortissements et dépréciations sur actif immobilisé et actif circulant

a) Les immobilisations incorporelles et corporelles

Comptes 28	Amortissements cumulés au 31/12/2021		Amortissements de l'exercice (comptes 28)	Sorties amortissements	Amortissements cumulés au 31/12/2022
Immobilisations incorporelles	5 588 806		330 943	0	5 919 749
Immobilisations corporelles	410 718 489		43 982 604	209 497	454 491 595
TOTAL	416 307 294		44 313 547	209 497	460 411 344

Les amortissements cumulés en fin d'exercice de 460,4 M€ **augmentent de 44,1 M€**. Cette variation s'explique par les mouvements suivants :

- ✓ Une dotation de l'exercice de **44,3 M€** contre 47,2 M€ en 2021
- ✓ Les sorties d'amortissement concernent : 0,2 M€
- ✓ L'université a enregistré en 2017 une dépréciation sur l'un de ses bâtiments, la Tour de Chimie pour 663 k€. Cette dépréciation est estimée à 62 % de la valeur nette comptable et correspond à un taux d'inutilisation.

	Dotation amortissements comptes 6811	Amortissements neutralisés (compte 7813 & 7873)	Charge Réelle
Immobilisations incorporelles	330 943	0	330 943
Immobilisations corporelles	44 032 520	33 954 011	10 078 509
TOTAL	44 363 463	33 954 011	10 409 452

Le compte de résultat enregistre au compte de **dotations aux amortissements 6811** un mouvement de **44,3 M€**. (3,8k€ de correction amortissement ont été passés sur le RAN) La charge d'amortissement est neutralisée par **les financements de l'actif pour 33,9 M€** en 2022 contre 38,1 M€ en 2021. L'amortissement net est de 10,1 M€ (9 M€ en 2021).

b) Les stocks

La valeur du stock final est de 967k€.

Il se compose : - stock de combustible pour 2,4 k€

- stock de revues et livres de la fondation Presses Universitaire de Strasbourg pour 323 k€.

- stock de primates : 642 k€

La provision pour dépréciation couvre le risque sur le stock de la Fondation PUS à hauteur de 258 k€

	Dépréciation au 31/12/2021	Dotation de l'exercice	Reprise de l'exercice	Dépréciation au 31/12/2022
Stock de combustible	0	0	0	0
Stock de livres	238 245	-258 435	238 245	-258 435
Stock de primates	0	0		0
TOTAL	238 245	-258 435	238 245	-258 435

4. Tableau des provisions et dépréciations

Situation et mouvements	Au 31/12/2021	RAN	Au 01/01/2021	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Au 31/12/2022
Provision pour litiges (1511)	0			0	0	0
Provisions allocation d'aide au retour à l'emploi et licenciement	100 000		100 000	110 000	100 000	110 000
Provision pour allocation perte d'emploi (1587)	100 000		100 000	110 000	0	110 000
Provisions Congés payés	1 192 390		1 192 390	49 749	1 137	1 241 002
Provisions Heures complémentaires	6 631 647,50		6 631 648	307 612	0	6 939 260
Provisions compte épargne temps	5 198 901,94	385 737	5 584 639	459 562	3 636	6 040 564
Capital décès	104 320,00		104 320	0	104 320	0
Provision Litige SNEF	2 703 530		2 703 530	0	0	2 703 530
Provision Litige DATA CENTER	319 150		319 150	0	0	319 150
Provision Litige Techniker Krankenkasse	0		0	65 319	0	65 319
Provision Débets	0		0	28 650	0	28 650
Provision pour litige étudiant NC	5 000		5 000	0	0	5 000
Provision Litige NG	0		0	5 000	0	5 000
Provision Litige LS	0		0	5 000	0	5 000
Provision Litige AB	0		0	750	0	750
			0			
Autres provision pour risques et charges (1588)	16 154 940	385 737	16 540 677	921 642	109 093	17 353 226
Provisions pour dépréciation de créances (491)	221 522		221 522	64 719	41 209	245 032
Provisions pour dépréciation des stocks (395)	238 245		238 245	258 435	238 245	258 435

- Provision ARE : La provision pour aide au retour à l'emploi est maintenue à 110 000 €.
- Provision pour Congés Payés (CP) : La provision pour CP a été calculée à partir du nombre de jours acquis de septembre à décembre (17,17 jours) en ne prenant que le nombre de jours estimé non utilisés à fin décembre (3 jours). Sur ces 3 jours ont été appliqués des coûts moyens journaliers par catégorie de personnels au prorata du nombre d'ETP par catégorie. Ce calcul a amené à une augmentation de la provision d'un montant de 48 612 € par rapport au 31/12/21.
- Provision pour Heures Complémentaires (HC) La provision pour HC a été calculée en majorant le nombre d'heures saisies dans le logiciel d'heures complémentaires SOSIE au titre de l'année 2021/2022 d'une augmentation projetée sur la base des 6 derniers exercices, et en appliquant à ce nombre ainsi obtenu un coût moyen de l'heure. Ce calcul a amené à augmenter la provision d'un montant de 307 612 € par rapport au 31/12/21.

- Provision pour Comptes Eparqne Temps (CET)

La provision CET a été calculée en multipliant pour chaque agent, le nombre de jours déposés au 31/12/2022, au coût moyen journalier de sa catégorie (A,B,C). La provision augmente de 841 663 € par rapport à 2021.

- Capital décès : La provision capital décès de 104 320€ a fait l'objet d'un dénouement en 2022, avec la mise en paiement d'une somme de 107 212,44€.

Par conséquent il a été procédé à la reprise de la provision.

- Provision pour risque SNEF : En 2017 l'Université a prononcé la résiliation pour faute du contrat SNEF conclu en 2015 relatif au lot Chauffage du CRBS. L'université a transmis en septembre 2017 un décompte de liquidation à la SNEF qui l'a rejeté. En 2020 le tribunal administratif a demandé le versement du décompte de liquidation de 2 683 967,15€ majoré des taux d'intérêts légaux. La SNEF a versé en mars 2021 à l'Université 2 703 530,15 €. Cependant un recours en appel par la SNEF étant en cours, il convient dans l'attente d'un dénouement du litige de provisionner le montant perçu pour la somme de 2 703 530,15€.

- Provision pour risque DATA CENTER : Un sinistre relatif à la déformation des cloisons internes du Data Center (Bâtiment extension ISIS) est apparu en 2021 Face au risque de non couverture, par les garanties légales et l'assureur, des dépenses engendrées par les travaux de réparation, l'université comptabilise une provision à hauteur de 319 150€.

- Provision pour risque TECHNIKER KRANKENKASSE : Le 25 juillet 2022, l'université a reçu un courrier de l'organisme social allemand Techniker Krankenkasse (TK) concernant la situation de Madame SCHNADELBACH Sandra, agent non résident en France qui était sous contrat à l'Unistra pour la période du 01.09.2017 au 31.03.2021. L'organisme social Techniker Krankenkasse réclame à l'Unistra un montant global de 65 319,49 € correspondant aux cotisations patronales (frais de majoration et de retard inclus). Le courrier stipulait un paiement avant le 5 août 2022. Compte tenu de la complexité de ce dossier, il est à l'étude au cabinet MSE avocats. A ce titre, une provision est constituée à hauteur de 65 319,49 €.

- Provision pour risque litige étudiant NC : Un étudiant de sciences politiques s'étant vu interdit son redoublement le 20 septembre 2018, a contesté cette décision devant le Tribunal Administratif de Strasbourg qui l'a jugée illégale dans un jugement en date du 24/10/2019 (n° 1805976). L'étudiant a demandé réparation par courrier AR en date du 18/01/2021 en réclamant le somme de 53 36,10 €. Par décision du 5/05/21, l'Université a rejeté sa demande. Il conteste le refus. Au vue de la jurisprudence et sous toutes réserves, le tribunal pourrait décider que la somme qui lui devrait être allouée pourrait être de l'ordre de 5000€.

- Provision pour risque litige NG : Un agent de la Faculté des langues, a fait l'objet d'une sanction disciplinaire. L'intéressée a fait appel de cette décision auprès du CNESER. Par décision du 1er février 2021, l'université a rejeté sa demande indemnitaire et de réintégration. L'agent conteste cette décision devant le tribunal administratif et demande le versement de 2 000 € au titre des frais irrépétibles ainsi que le versement de 30 000 € au titre des indemnités pour préjudices moral et financier. A ce titre, une provision est constituée à hauteur de 5 000 €

- Provision pour risque litige LS : Un patient suite à des photographies prises dans le cadre d'un rendez-vous à la Faculté de chirurgie dentaire demande au tribunal administratif de Strasbourg de condamner l'Université de Strasbourg à verser une somme de 15.000 euros au titre du préjudice subi du fait de l'atteinte à son droit à l'image et à sa dignité humaine. Ces photographies ayant été prises et diffusées sans son accord ou information préalable. A ce titre, une provision est constituée à hauteur de 5 000 €

- Provision pour risque litige AB : Une étudiante fait part à l'Institut d'études judiciaires de sa volonté d'arrêter la formation par courriel du 14/10/2021. L'application de l'arrêté du 19 avril 2019 relatif aux droits d'inscription conduit au remboursement de la somme de 220 euros sur 243 euros de droits d'inscription mais aucun remboursement de droits spécifiques s'élevant à la somme de 1 000 euros. Après un recours gracieux resté sans réponse, son conseil a introduit un recours contentieux devant le tribunal administratif de Strasbourg le 8 juillet 2022. Le dossier est actuellement en cours d'instruction au tribunal administratif. A ce titre, une provision est constituée à hauteur de 750 €.

- Provision pour dépréciation de créances

La provision restante couvre le risque portant sur le non recouvrement des diverses créances clients et étudiants. La provision augmente de 23 509 € par rapport au 31/12/21.

5. Les créances et les dettes :

Créances	Montant net	Liquidité de l'actif		Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéance à moins d'un an	Échéance à plus d'un an			Échéance à moins d'un an	Échéance à plus d'un an	Échéance à plus de cinq ans
Créances de l'actif immobilisé :	1 125 289 763	0	1 125 289 763	Dettes financières	1 341 262 313	38 919	125 629 822	1 215 593 573
Créances rattachées à des participations	0	0	0	Emprunts-Avances Etat & Collectivités Publiques	1 127 277 169	38 919	0	1 127 238 250
Prêts	33 681	0	33 681	Emprunts auprès des établissements de crédit	88 355 323	0	0	88 355 323
Autres.....	1 125 256 082	0	1 125 256 082	Avances reçues	125 629 822	0	125 629 822	0
Créances de l'actif circulant :	165 439 290	93 397 569	72 041 720	Dettes d'exploitation	51 895 125	51 895 125	0	0
Créances Clients et Comptes rattachés	25 843 459	25 591 507	251 952	Dettes fournisseurs & comptes rattachés	11 194 764	11 194 764	0	0
Personnel	39 510	39 510		Personnel	6 857 973	6 857 973	0	0
Sécurité Sociale & autres organismes sociaux	0	0	0	Sécurité Sociale & autres organismes sociaux	0	0	0	0
Etat & autres collectivités	138 554 550	66 910 885	71 643 665	Etat & autres collectivités	567 513	567 513	0	0
Débiteurs divers	146 103	0	146 103	Autres dettes	237 180	237 180	0	0
Comptes transitoires (solde débit cpte 47)	855 668	855 668	0	Compte transitoires (solde crédit cpte 47)	33 037 695	33 037 695	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés (soldes débiteurs)	0	0	0	Dettes sur immobilisations & comptes rattachés	9 163 588	9 163 588	0	0
Charges constatées d'avance	435 010	435 010	0	Produits constatés d'avance	18 832 762	18 832 762	0	0
TOTAL	1 291 164 062	93 832 579	1 197 331 483	TOTAL	1 421 153 788	79 930 393	125 629 822	1 215 593 573

a) Les créances

- Créances de l'actif immobilisé

Les créances de l'actif immobilisé augmentent de 19 k€.

- Créances de l'actif circulant

L'actif circulant est de 165,4 M€ dont 88,7 M€ à moins d'un an et 72 M€ à plus d'un an. Il se décompose de la façon suivante

- ✓ Les créances clients de l'exercice sont de **25,8 M€** dont la quasi-totalité est à moins d'un an.

Les créances de l'Etat et des autres collectivités atteignent un montant de 138,6 M€ contre 121,5 M€ en 2021. On peut signaler :

- Les subventions d'investissement enregistrées au compte 4411 augmentent **de 4,5 M€** pour se monter **à 43,8 M€** et celles de fonctionnement enregistrées au compte 4417 baissent **de 3 M€** et se montent **à 19,9 M€**.
- Les produits à recevoir (comptes 4487) sont **de 71,6 M€** (investissement et fonctionnement). Il sont essentiellement composés pour 57,3 M€ des subventions à recevoir liées à un grand nombre de clients (ANR, Région, DRAC, etc), des intérêts Idex pour 6,5 M€ et des intérêts dotation Campus 3,8 M€ et pour 4 M€ de produits à recevoir divers.
- Les comptes transitoires qui passent à 855668 € par rapport à 866 556 € en 2021, concernent notamment les opérations Insectarium (509 k€) et le fournisseur de gaz Enovos (147 k€).
- Les charges constatées d'avances

Les charges constatées d'avance sont en hausse passant de 172,2 k€ en 2021 à 435 k€ en 2022; elles sont constituées principalement de redevances licences pour 352,8 k€, mise à disposition de personnel pour 52 k€, autres frais divers 12,8 k€, documentation 7,6 k€, prestations informatiques 4,6 k€, location mobilière 3,7 k€. et autres dépenses 1,5 k€.

b) Les dettes

• Dettes financières

Les avances de l'État et des collectivités comportent principalement la dotation en capital non consommable de l' IDEX et du Plan Campus pour respectivement 750 M€ et 375 M€, ainsi que 38,7M€ d'emprunts auprès de la Caisse des Dépôts et Consignations (1 M€ en 2017+ 17,2 M€ en 2018+ 9 M€ en 2019+ 5,9 ME en 2020 + 3,2 M€ en 2021) et 54,9 M€ auprès de la Banque Européenne d'Investissement (3,6 M€ en 2017+ 15,5 M€ en 2018+ 21,4 M€ en 2019+ 8 M€ en 2020+ 3,2 M€ en 2021 + 7,1 M€ en 2022).

✓ Après neutralisation de l'émargement, les avances et acomptes diminuent de 0,9 M€ par rapport à 2021 pour un total au 31/12/2022 de **125,6 M€** qui se décline ainsi :

- Avances contrats de recherche : 81,2 M€
- Avances IDEX : 23,5 M€
- Avances sur subventions sur immobilisations : 8,5 M€
- Avances plan Campus : 6,7 M€
- Avances autres contrats de recherche : 5,7 M€

• Dettes d'exploitation

✓ Les dettes fournisseurs (hors immobilisation) augmentent de 1,1 M€ pour passer à 11,2 M€ fin 2022. Elles sont constituées de dettes fournisseurs pour 0,9 M€, de factures non parvenues pour 10,3 M€.

✓ Les dettes de personnels comportent les charges à payer pour 6,9 M€.

✓ Le compte transitoire est de 33 M€ à fin 2022 (+ 21 M€ par rapport à 2021) et se compose :

- Des sommes à reverser aux partenaires dans le cadre de projets dont l'établissement est chef de file,
- De sommes encaissées dans le cadre des contrats de recherche et dont la facture d'avance n'a pas encore été émise,
- D'encaissements à émarger.

- Dettes sur immobilisations

Les dettes sur immobilisations sont de 9,2 M€ fin 2022. Les factures non parvenues sur des travaux en-cours représentent 8,1 M€ et concernent notamment les projets Patio, Studium, CRBS et Manufacture.

- Les produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avances représentent 18,8 M€ et se composent de la façon suivante :

Droits spécifiques	10,8 M€
Convention autres Universités UFA/UFAZ	2,1 M€
Convention CIRFC	1,6 M€
Contrats recherche	1,0 M€
Convention Formation continue SFC	0,7 M€
Contrats jeunes chercheurs	0,6 M€
Convention avec la FUDS	0,4 M€
Autres	1,6 M€

6. Portefeuille de TIAP

Compte Titres 2728	Nombre de titres	Cours unitaire	Valeur d'acquisition	Cours unitaire à l'inventaire	Valeur d'inventaire 2022	+ ou - valeurs latentes	Valeur d'inventaire 2021	Dépréciation	Valeur nette
Actions cotées en bourse			22 781		75 444	52 893	111 180	0	22 781
COVIVIO SA * = (ex Foncière des Régions)	65	120,75	7 487	55,45	3 608	-3 879	4 698	0	7 487
GECINA *	175	57,80	9 942	95,15	16 651	6 710	21 508	0	9 942
Transgène	30 000	0,15	4 573	1,58	47 400	42 827	76 200	0	4 573
Electricité de Strasbourg	78	7,04	549	99,80	7 784	7 235	8 775	0	549
Beni STABILI 372 actions=3,06714 COVIVIO (fusion 31/12/2018)	372	0,62	231	0,00	0	0	0	0	231
Actions non cotées en bourse			396		396	0	396	0	396
CORIAS	25	15	381	/	381	0	381	0	381
Domain Therapeutics (ex-Neurofit)	1	15	15	/	15	0	15	0	15
			0	/		0		0	0
Total Titres 2728			23 178		75 840	52 894	111 577	0	23 178

* COVIVIO : nouvelle dénomination de Foncière des Régions

* (GECINA : 172 titres achetés +3 gratuits)

* Fusion de la filiale Beni Stabili avec la société mère COVIVIO sur la base d'un ratio d'échange de 8,245 actions Covivio pour 1000 actions BENI STABILI en date du 31/12/2018.

* Neurofit a été acquis par Domain Therapeutics en 2020

7. La trésorerie La situation de la trésorerie à la clôture de l'exercice 2022 se présente comme suit :

Comptes	Intitulé	Montant en € (débit/crediteur)		Totaux	Totaux 31/12/2021
511	Valeurs à l'encaissement	123 663	-5 725	117 938	145 426
5151	Compte Trésor	195 156 418	0	195 156 418	182 262 896
585	Virements internes de fonds*	0	0	0	5 675
5152	Crédit mutuel enseignant	1 119	0	1 119	1 210
5159	Chèques à payer		-78 296	-78 296	-4567,25
	Solde bancaire	195 281 200	-84 020	195 197 180	182 410 640
531	Caisse	1 577		1 577	658
54	Opérations de régie	14 247	-86	14 161	10 850
	Disponibilités	15 823	-86	15 738	11 507
TOTAL		195 297 024	-84 106	195 212 918	182 422 147

Avec un total de 195,3 M€ et des disponibilités de 15,8 k€, la trésorerie augmente de plus de 12,8 M€ par rapport à 2021

- Encaissements en cours : 118 k€ (C/511 : chèques à l'encaissement) ;
- Compte de dépôts : 195,2 k€ (C/515) ; * fonds virés en fin d'année par la DRFIP pour la caisse, disponibles via le guichet de la Poste avec délai (suppression guichet DRFIP)
- Décaissements prévus mais non enregistrés sur le compte de dépôts au 31 décembre 2022 : 78,3 k€ ;
- Disponibilités : 15,8 k€.

8. Le Tableau des Flux de Trésorerie

Suivant l'Arrêté du 19 juillet 2022 portant modification du recueil des normes comptables et l'Avis correspondant du CNOCP n°2022-04 du 5 juillet 2022 relatif à la présentation du tableau des flux de trésorerie, l'option pour la présentation du tableau des flux de trésorerie est désormais ouverte, laissant les organismes le choix de présenter ou non un tableau des flux de trésorerie dans leurs comptes individuels.

VI. FAITS MARQUANTS

1- Contexte : Les comptes ont été clôturés dans un contexte évolutif de crise énergétique.

Le niveau de dépense (frais de déplacements, frais de réception) est à la hausse mais sans avoir encore retrouvé son point culminant d'avant crise COVID.

VII. EFFECTIFS PERSONNELS DE L'UNIVERSITE DE STRASBOURG

	Titulaires (avec ATER tit.)	Contractuels Permanents (CDI)	Contractuels	Total au 31/12/2022	Total au 31/12/2021	Total au 31/12/2020	Total 31/12/2019	Total au 31/12/2018
Enseignants chercheurs et assimilés	1 540	27	1 190	2 757	2 751	2 681	2 612	2 607
Enseignants du 2nd degré et 1er degré	269	48	79	396	412	412	389	383
Sous Total Enseignants	1 809	75	1 268	3 152	3 163	3 093	3 001	2 990
Personnel administratif, technique et de service	1 201	308	955	2 464	2 479	2 468	2 400	2 385
Personnel des bibliothèques et des musées	101			101	98	101	102	102
Personnels d'accompagnement et de suivi des élèves et étudiants	8		1	9	12	12	14	13
Personnels d'encadrement	75			75	77	83	82	80
Sous Total Biatts	1 384	308	956	2 648	2 664	2 664	2 598	2 580
	3 193	383	2 224	5 800	5 828	5 757	5 600	5 570

Effectif en ETP : Equivalent Temps Plein

VIII. INFORMATIONS SUR LES LITIGES ET CONTENTIEUX

Il n'y a pas de litige ou contentieux notable au 31/12/2022.

IX. ENGAGEMENT HORS BILAN

Néant

UNISTRA

Arrêté des comptes de l'exercice 2022

Vu les articles R. 719-51 et suivants du code de l'éducation, notamment l'article R. 719-101,

Vu le décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique, notamment les articles 24, 32, 202, et 212,

Vu l'arrêté du 18 décembre 2015 relatif aux tableaux budgétaires applicables aux établissements publics à caractère scientifique, culturel et professionnel (EPSCP) et aux établissements publics à caractère scientifique et technologique (EPST) dans le cadre de l'élaboration, de la présentation et de l'exécution de leur budget,

Le compte financier établi par l'agent comptable, sur la base des documents communiqués par l'ordonnateur pour les états de comptabilité dont celui-ci est chargé, comprend :

- les tableaux prévus à l'article 3 de l'arrêté du 18 décembre 2015 susvisé ;
- les états financiers annuels prévus à l'article 202 du décret du 7 novembre 2012 susvisé : bilan, compte de résultat et annexe ;
- la balance des valeurs inactives (le cas échéant).

L'ordonnateur et l'agent comptable arrêtent conjointement les comptes de l'exercice 2022.

Fait à Strasbourg, le 14/03/2023

L'agent comptable,

A.WARRET

Le Président de l'Université de Strasbourg

M. DENEKEN