

CONSEIL D'ADMINISTRATION

Séance du 26 mai 2020

Point 3.3 et 3.3bis de l'ordre du jour Compte financier 2019

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 2019. Il comprend les états budgétaires, les états financiers (bilan, compte de résultat, balances des valeurs inactives), l'annexe et le rapport de gestion.

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

- 4 485 ETPT sous plafond Etat et 1 048 ETPT sous plafond Etablissement
- Autorisations d'engagement à hauteur de **508 148 514,95 €**

CF 2019	Autorisations d'engagement				
Enveloppes	Etablissement	SAIC	UOH	PUS	Université
Personnel	360 370 422,65	5 918 543,27	94 350,66	187 289,92	366 570 606,50
Fonctionnement	84 328 398,06	504 001,46	328 666,52	- 23 344,39	85 137 721,65
Investissement	56 339 307,55	98 885,59	962,35	1 031,31	56 440 186,80
Total	501 038 128,26	6 521 430,32	423 979,53	164 976,84	508 148 514,95

- Crédits de paiement à hauteur de **500 986 502,15 €**

CF 2019	Crédits Paiement				
Enveloppes	Etablissement	SAIC	UOH	PUS	Université
Personnel	360 328 302,50	5 918 543,27	94 350,66	187 243,29	366 528 439,72
Fonctionnement	79 901 924,10	516 044,91	325 015,74	- 57 326,90	80 685 657,85
Investissement	53 676 238,63	94 172,29	962,35	1 031,31	53 772 404,58
Total	493 906 465,23	6 528 760,47	420 328,75	130 947,70	500 986 502,15

- Recettes : **484 197 881,06 €**

CF 2019	Recettes				
Enveloppes	Etablissement	SAIC	UOH	PUS	Université
Recettes globalisées	427 191 632,43	4 948 413,16	198 810,00	78 470,84	432 417 326,43
Recettes fléchées	51 641 914,70	85 300,55		53 339,38	51 780 554,63
Total	478 833 547,13	5 033 713,71	198 810,00	131 810,22	484 197 881,06

→ Solde budgétaire (déficit) : - **16 788 621,09 €**

Exercice 2019	Solde budgétaire				
	Etablissement	SAIC	UOH	PUS	Université
Réalisé	- 15 072 918,10	- 1 495 046,76	- 221 518,75	862,52	-16 788 621,09

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

- Variation positive de trésorerie : **12 025 247,32 €**

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

Variation de trésorerie liée aux opérations budgétaires (solde budgétaire)	-16 788 621,09
Emprunt et remboursement d'emprunt	29 808 462,82
Versements et encaissements pour compte de tiers	-994 594,41

Variation de trésorerie **12 025 247,32**

- Le résultat patrimonial à hauteur de **3 088 820,42 €**
- La capacité d'autofinancement à hauteur de **10 750 574,20 €**
- La variation positive du fonds de roulement à hauteur de **30 452 005,86 €**

Compte Financier 2019	Etablissement	SAIC	UOH	PUS	Université
Résultat Patrimonial	3 551 768,65	-318 473,70	-105 327,18	-39 147,35	3 088 820,42
Capacité d'autofinancement	10 826 135,14	25 916,85	-104 383,61	2 905,82	10 750 574,20
Variation du FDR	30 623 022,97	-67 545,66	-105 345,96	1 874,51	30 452 005,86

Article 3 : le conseil d'administration décide d'affecter les résultats de la manière suivante :

- Le résultat de fonctionnement de l'établissement principal est excédentaire et s'élève à **3 551 768,65 €**.
Il est proposé 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 déficitaire de **318 473,70 €**.
Il est proposé 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 **105 327,18 €**.
Il est proposé 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 déficitaire de **39 147,35 €**.
Il est proposé d'affecter ce montant au compte 10682, réserves facultatives du SACD PUS pour son montant total.

Article 4 : le conseil d'administration approuve les apurements du report à nouveau suivants :

- Le report à nouveau de l'établissement principal est excédentaire de **14 168 659,55 €**.
Il est proposé d'affecter ce montant au compte 10682, réserves facultatives de l'Unistra – établissement principal- pour son montant total.
- Le report à nouveau résultat du service de valorisation est excédentaire de **93 063,21 €**.
Il est proposé d'affecter ce montant au compte 10682, réserves facultatives du SACD service de valorisation pour son montant total.
- Le report à nouveau de l'UOH est déficitaire de **91,07 €**.
Il est proposé d'affecter ce montant au compte 10682, réserves facultatives du SACD UOH pour son montant total.
- Le report à nouveau de la fondation des PUS est déficitaire de **4 081,60 €**.
Il est proposé d'affecter ce montant au compte 10682, réserves facultatives du SACD PUS pour son montant total.

Rapporteur : Jean-Yves PABST

Proposition de délibération :

Le Conseil d'administration de l'Université de Strasbourg approuve l'ensemble des éléments ci-dessus décrits.



Comptes annuels
de
L'Université de Strasbourg
(Exercice clos le 31 décembre 2019)

Sommaire

I.	Bilan.....	3
II.	Compte de Résultat.....	4
III.	Règles et méthodes comptables.....	5
IV.	Autres informations.....	14
V.	Notes relatives aux postes de bilan.....	15
	1. Tableau de variation des capitaux propres (en euros)	15
	2. Actif immobilisé.....	16
	3. Amortissements et dépréciations sur actif immobilisé et actif circulant.....	19
	4. Tableau des provisions et dépréciations.....	21
	5. Créances et dettes.....	23
	6. Portefeuille de TIAP.....	27
	7. Trésorerie.....	28
	8. Tableau des flux de trésorerie.....	29
VI.	Faits marquants.....	30
VII.	Effectifs personnels de l'université de Strasbourg.....	31
VIII.	Informations sur les litiges et contentieux.....	32
IX.	Engagement hors bilan.....	32

I. BILAN :

ACTIF	Bret	Amort. et Provisions	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018	PASSIF	31/12/2019	31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE					CAPITAUX PROPRES		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 453 821	4 632 176	821 645	1 038 658	Dotation et complément de dotation	25 372	25 372
Frais d'établissement					Financement de l'actif par l'Etat	524 952 382	532 162 421
Frais de recherche et de développement			0	0	Autres compléments de dotation		
Brevets, licences, logiciels...	5 086 091	4 215 484	770 607	989 241	Affectation		
Autres immobilisations incorporelles	316 691	316 691	0	0	Fonds propres		
Immobilisations incorporelles en cours	4 689	0	4 689	3 068	Dans et legs en capital		
Avances et acomptes versés sur immo. incorp.	46 349	0	46 349	46 349			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	958 159 307	326 133 688	632 025 628	614 200 827	Ecart de réévaluation		
Terrain	193 977 715	5 211 426	188 766 289	190 054 670	Réserves		
Constructions	522 799 596	207 406 291	315 393 205	321 356 196	Réserves réglementées		
Installations Techniques, Mat. et Outillage	75 591 225	58 965 319	16 625 906	16 800 481	Autres	62 785 750	59 976 079
Acq. Terrain/Constructions...			0	0	Répart à nouveau	14 257 550	-979 293
Autres immobilisations corporelles	76 710 298	54 550 543	22 159 755	18 155 893	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 088 820	2 809 670
Immobilisation corporelles en cours	87 086 978		87 086 978	65 628 011	SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	605 109 874	593 994 260
Avances et acomptes versés sur immo. Corporel	1 993 496		1 993 496	2 178 398			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 127 467 964	2 210 000	1 125 257 964	1 125 250 232	Subvention d'investissement		
Participations	2 210 000	2 210 000	0	0	Financement de l'actif autre que l'Etat	56 599 891	48 895 091
Créances rattachées à des participations			0	0	Provisions réglementées		
Titres immobilisés	23 178	0	23 178	23 178			
Prêts	20 759	0	20 759	23 027			
Autres créances immobilisées	1 125 204 027	0	1 125 204 027	1 125 204 027			
TOTAL I : ACTIF IMMOBILISE	2 091 881 092	332 975 864	1 758 905 237	1 740 489 717	TOTAL I : FONDS PROPRES	661 709 765	642 889 351
ACTIF CIRCULANT					Provisions pour risques	0	0
STOCK ET EN COURS	649 165	185 965	463 200	509 257	Provisions pour charges	14 658 713	15 267 232
Matières premières et autres appr.	2 448		2 448	2 448	TOTAL II : PROVISION RISQUES & C	14 658 713	15 267 232
En-cours de production (biens et services)			0	0	DETTES		
Produits Intermédiaires et Finis	216 853	185 965	30 888	55 110	Emprunts et dettes financières divers	1 197 510 280	1 167 693 198
Marchandises	429 863	0	429 863	451 699	TOTAL III : DETTES FINANCIERES	1 197 510 280	1 167 693 198
AVANCES ET ACOMPTES VERSES	0	0	0	7 412	DETTES D'EXPLOITATION	1 111 724 646	79 236 490
CREANCES D'EXPLOITATION	114 739 259	1 247 700	113 491 559	58 779 447	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 126 332	9 128 927
Créances clients et comptes rattachés	23 554 379	124 700	22 306 680	14 910 868	Personnel et Organismes sociaux	6 093 763	5 049 013
Créances de personnel	6 570		6 570	6 078	Sécurité sociale et Organismes sociaux		
Créances Etat	91 178 310		91 178 310	43 862 501	Etat et Autres Collectivités	560 029	607 713
Comptes transitaires	382 461	0	382 461	0	Avances sur subvention	93 807 032	64 450 837
CREANCES DIVERSES	101 464	0	101 464	126 591	Comptes transitaires	9 391 995	5 994 367
Autres créances diverses	101 464		101 464	126 591	DETTES DIVERSES	10 628 604	5 257 081
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	49 283	0	49 283	128 174	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 488 340	5 175 217
Total II : ACTIF CIRCULANT (hors Trésorerie)	115 921 631	1 433 664	114 487 967	59 550 880	Autres dettes	130 264	818 64
Valuez Mobilisées de Placement			0	0	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	16 483 129	21 191 051
Disponibilités	149 525 260	0	149 525 260	137 508 626	TOTAL III : DETTES NON FINANCIERES	148 228 374	111 678 990
Régions d'avances et accéditaires	0	0	0	0	Autres éléments de trésorerie passive	11 330	19 944
TOTAL III : TRESORERIE	149 525 260	0	149 525 260	137 508 626	TOTAL IV : TRESORERIE	11 330	19 944
Charges à répartir sur plusieurs exercices III	0	0	0	0	Ecart de conversion - Passif II	0	508
Ecart de conversion - Actif II	0	0	0	0	TOTAL V : COMPTE DE REGULARISATION	0	508
TOTAL IV : COMPTE DE REGULARISATION	0	0	0	0	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 022 118 463	1 937 549 223
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 356 527 983	334 409 520	2 022 118 463	1 937 549 223			

En 2018 les avances/ subvention étaient en dettes financières

II. COMPTE DE RESULTAT

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2019	Exercice 2018	PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2019	Exercice 2018
Charges d'exploitation :	0	0	Produits d'exploitation :	0	0
Coût d'achat des marchandises	0	0	Production vendue :	49 805 946	48 957 670
Achat de marchandises	0	0	Ventes	663 493	575 599
Variation de stocks	0	0	Travaux	0	11 449
Consommations de l'exercice en provenance de tiers :	60 271 846	58 513 690	Etudes	38 218 238	39 607 088
Achats de matières premières	0	0	Prestations de services et produits des activités annexes	6 113 690	6 868 908
Achats d'autres approvisionnements	0	0	Dons et legs	145 005	116 725
Variation de stock	0	0	Produits de la fiscalité affectée	4 665 521	1 777 901
Achat d'études et prestations de services	0	0	Montant net du Chiffre d'affaire :	49 805 946	48 957 670
Achat de matières, équipements et travaux	0	0	Production stockée :	-4 829	50 578
Achat d'approvisionnements non stockés	17 589 019	16 950 302	Subventions d'exploitation :	394 624 151	386 300 326
Achats de sous-traitance	16 663 176	16 398 896	Subventions pour charges de service public	341 473 998	339 882 430
Autres services extérieurs :	26 019 651	25 164 492	Subventions de fonctionnement Etat et autres entités	53 150 152	46 417 897
Impôts, taxes et versements assimilés :	0	0	Reprises sur charges d'exploitation :	33 989 657	33 079 556
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			Reprise du financement rattaché à l'actif	32 841 479	32 322 598
Autres impôts, taxes et versements assimilés			Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions	1 148 178	756 958
Charges du personnel :	361 865 539	352 681 630	Autres produits :	17 317 535	15 956 930
Salaires et traitements	219 046 669	212 786 723	TOTAL Produits d'exploitation	495 732 460	484 345 061
Charges sociales	141 787 279	138 861 250	De participation		
Autres charges de personnels	1 031 591	1 033 658	Des autres immobilisations financières		
Dotations aux amortissements et aux provisions :	41 393 539	41 656 420	Revenus des autres créances	1 867	507
Sur immobilisations	40 815 331	39 722 552	Revenus des valeurs mobilières de placement		
Pour risques et charges	334 378	1 690 765	Escomptes obtenus		
Actif circulant	243 830	243 104	Gains de change	3 052	35 615
Autres charges :	28 334 747	28 365 351	Produits nets sur cession de valeurs mobilières de		
TOTAL Charges de fonctionnement	491 865 672	481 217 091	Autres produits financiers		
Charges d'intérêt	729 496	310 045	Produits des cessions d'éléments d'actif	0	0
Pertes de change	6 464	12 444	TOTAL Produits financiers	4 919	36 121
Autres charges financières	46 928	31 931		0	0
TOTAL Charges financières	782 887	354 421	TOTAL Produits exceptionnels	0	0
TOTAL Charges exceptionnelles	0	0	BENEFICE	3 088 820	2 809 670
Impôts sur les bénéfices :	0	0	PERTE		
TOTAL COMPTE DE RESULTAT	495 737 380	484 381 182	TOTAL COMPTE DE RESULTAT	495 737 380	484 381 182

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

- Sortie des composants

L'université procède depuis 2014 à la mise en service de projets par composants. Cette intégration se fait au coût réel.

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

En 2019, en application d'une note de la Direction Générale des Finances Publiques (DGFIP) en date du 3 juillet 2019, il a été mis fin à l'exercisation des Droits d'inscriptions. Le « produit constaté d'avance » relatif aux droits d'inscriptions de l'année universitaire 2018-2019 a donc été repris sur le Report à nouveau (compte 110) afin de neutraliser l'impact de ce changement de méthode comptable sur le résultat de l'exercice pour un montant de 5.3 M€. Cette opération a pour conséquence d'abonder le Fonds de Roulement Net Global de ce montant. Les droits d'inscription sont dorénavant considérés comme des redevances et titrés pour le montant total sur l'exercice d'inscription- arrêt de l'exercisation et donc du prorata pour les DI nationaux imputés au 70651.

Les DU (imputées au 70652), d'un montant plus significatifs que les DI et ne correspondant pas exclusivement à un droit d'entrée continuent d'être exercés, quelque soit leurs montants.

Ce changement de comptabilisation impacte la comptabilisation de la CVEC. Les DI n'étant plus proratisés, il a été décidé de ne plus proratiser la CVEC (méthode préconisée par les tutelles) et de comptabiliser ce produit sur la base des encaissements reçus. Le PAR constaté en 2018 a été repris sur le Report à nouveau (compte 119).

PRODUITS DE FONCTIONNEMENT - En K€	31/12/2019	31/12/2018 avec changement de méthode comptable	31/12/2018	Ecart
Produits sans contrepartie directe	67 123 481	419 379 882	419 379 882	-
Produits avec contrepartie directe	428 613 808	64 516 681	64 914 600	- 397 919
Production stockée et immobilisée -	4 829	50 578	50 578	-
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	495 732 460	483 947 142	484 345 060	- 397 919
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	4 919	36 121	36 121	-
TOTAL PRODUITS	495 737 379	483 983 263	484 381 182	- 397 919
TOTAL CHARGES	492 648 560	481 571 512	481 571 512	-
Excédent	3 088 820	2 411 751	2 809 670	- 397 919

PASSIF - En K€	31/12/2019	31/12/2018 avec changement de méthode comptable	31/12/2018	Ecart
Résultat de l'exercice	3 088 820	2 411 751	2 809 670	- 397 919
Report à nouveau	14 257 550	4 481 772	979 293	- 5 461 064
Autres fonds propres	644 363 395	641 058 974	641 058 974	-
TOTAL FONDS PROPRES	661 709 765	647 952 497	642 889 351	5 063 146
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	14 658 713	15 267 232	15 267 232	-
Dettes d'exploitation	111 724 646	79 236 490	79 236 490	-
Dettes financières	1 197 510 280	1 167 693 198	1 167 693 198	-
Dettes diverses	10 628 604	5 257 081	5 257 081	-
Comptes transitoires	9 391 995	5 994 367	5 994 367	-
Produits constatés d'avance	16 483 129	16 127 905	21 191 051	- 5 063 146
TOTAL DETTES	1 345 738 654	1 274 309 041	1 279 372 187	- 5 063 146
Trésorerie	11 330	19 944	19 944	-
Ecart conversion passif		508	508	-
TOTAL PASSIF	2 022 118 463	1 937 549 223	1 937 549 223	-

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, 2 € 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€.
- Les emprunts contractés pour un montant de 32 M€ sur l'exercice 2019 auprès de la BEI – Banque Européenne d'Investissement – et de la CDC – Caisse des Dépôts et Consignations – ont été comptabilisés sur le compte 164 et les remboursements de capital sont effectués par trimestre. (2,1 M€ en 2019)

V. NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN**1. Tableau de variation des capitaux propres (en euros)**

	31/12/2018	Correction d'écritures sur année antérieure Amortissement FEA	Affectation du résultat 2018	Subventions titrées	Droits Scolarité Changement de méthode	CVEC Changement de méthode	Sorties de subventions liées	Reprises de subventions	Résultat 2019	31/12/2019
Biens remis en dotation (10411)	597 129 939						-899 647			596 230 291
Financements des autres actifs (10413 & 101)	153 203 649	-9 139 145		32 748 195			0			176 812 699
Biens remis en dotation neutralisation (1049)	-218 171 156	-379 320					406 956	-29 947 089		-248 090 608
Dotations perennes	25 372									25 372
Réserves facultatives	59 976 079		2 809 670		0					62 785 749
Report à nouveau	-979 292	10 138 149			5 258 254	-159 562				14 257 549
Résultat de l'exercice	2 809 670		-2 809 670						3 088 820	3 088 820
Subventions d'investissement nettes hors Etat	48 895 091	-1 473 216		11 579 714			0	-2 401 699		56 599 891
Total	642 889 352	-853 531	0	44 327 910	5 258 254	-159 562	-492 691	-32 348 787	3 088 820	661 709 764

Les capitaux propres augmentent de **22 M€** pour atteindre au 31 décembre 2019 une valeur de **662 M€**. Cette variation s'explique de la façon suivante :

- **Les financements de l'Etat** d'un montant net de **524,9 M€** augmentent de **7,1 M€** par les effets suivants :
 - ✓ Les Financements Externes de l'Actifs obtenus au cours de l'exercice s'élèvent à **33 M€** ;
 - ✓ Des sorties d'inventaires pour inutilité ou destruction ont eu un impact négatif pour **0,9 M€**.
 - ✓ Les reprises des financements externes de l'actif mis à disposition de l'Etat se montent pour l'exercice 2019 à **-29,9 M€**
- **Les réserves facultatives** augmentent de **2,8 M€** par l'effet de l'affectation des résultats 2018.
- **Le report à nouveau** enregistre en 2019 l'impact de :
 - Apurement FEA non rattachées à une immobilisation (non identifiées sans libellé ni Eotp) : 9,1 M€
 - Mise à jour du paramétrage des durées d'amortissement : 0,3 M€
 - Fin de l'exercice des Droits d'Inscription 5,3 M€ (extourne PAR PCA 2018) et de la CVEC 159 k€.
 - Reprise de subventions : 0,7 M€
- **Le résultat de l'exercice** est bénéficiaire de **3,1 M€** contre 2,8 M€ en 2018.
Enfin **les subventions nettes d'investissement des tiers autres que l'Etat** augmentent de **10,5 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 **3,9 M€**

2. Actif immobilisé

Comptes	Valeur brute au 31/12/2018	Valeur brute au 01/01/2019	Acquisitions	Mise en service	Sorties	Valeur brute au 31/12/2019
203 Frais de recherche et de développ.	0	0	0	0	0	0
205 Concessions, brevets, licences...	4 754 355	4 754 355	331 753	0	-17	5 086 091
206 Droit au bail	72 062	72 062	0	0	0	72 062
208 Autres immobilisations incorporelles	244 630	244 630	0	0	0	244 630
Immobilisations incorporelles	5 071 045	5 071 046	331 753	0	-17	5 402 782
211 Terrains	181 333 861	181 333 861	0	0	-75 753	181 258 108
212 Agenc. et aménag. de terrains	12 719 608	12 719 608	0	0	0	12 719 608
213 Construction	498 504 588	498 504 771	1 294 544	23 147 096	-823 894	522 122 516
214 Construction sur sol d'autrui	677 080	677 080	0	0	0	677 080
215 Installations techniques, mat. et outil.	71 876 818	71 876 848	3 668 183	46 194	0	75 591 225
216 Collections	358 312	358 312	1	0	0	358 313
218 Autres immobilisations corporelles	66 419 425	66 419 212	9 781 065	0	0	76 200 277
251 Biens vivants animaux reproducteurs	168 000	168 000	0	0	-42 000	126 000
253 Biens vivants animaux de service	25 707	25 707	0	0	0	25 707
Immobilisations corporelles	832 083 398	832 083 399	14 743 793	23 193 290	-941 647	869 078 833
231 Immobilisations corporelles en cours	65 638 012	65 638 012	44 641 736	-23 192 770	0	87 086 978
232 Immobilisations incorp. en cours	3 068	3 068	2 141	-520	0	4 689
237 Av. et acptes verses sur immo. Incor.	46 349	46 349	0	0	0	46 349
238 Av. et acptes verses sur immo. Cor.	2 178 398	2 178 398	-184 902	0	0	1 993 496
Immobilisations en cours	67 865 826	67 865 826	44 458 976	-23 193 290	0	89 131 513
261 Titres de participations	2 210 000	2 210 000	0	0	0	2 210 000
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	23 027	23 027	7 742	0	0	30 759
275 Dépôts et cautionnements versés	1 125 204 027	1 125 204 027	0	0	0	1 125 204 027
Immobilisations financières	1 127 460 232	1 127 460 232	7 742	0	0	1 127 467 964
Actif immobilisé	2 032 480 502	2 032 480 504	59 542 264	0	-941 664	2 091 081 092

a) Immobilisations incorporelles

Les acquisitions d'immobilisations incorporelles représentent 0,3 **M€**.

Ainsi à la clôture, la valeur brute des immobilisations incorporelles est de 5,4 M€.

b) Immobilisations corporelles

La valeur des immobilisations corporelles augmente de 37 **M€** pour un total brut de 869 M€ au 31 décembre 2019.

Les acquisitions de l'exercice suivies d'une mise en service sont de 14,7 **M€** contre 11,4 M€ en 2018.

Les sorties de l'exercice 0,9 **M€**

Les mouvements significatifs sont les suivants :

➤ *Constructions*

Les acquisitions sont de 1,3 **M€** dont principalement :

- Ces dépenses sont liées à des opérations courantes de rénovation et/ou amélioration des bâtiments.

Au cours de l'exercice 2019, l'université a mis en service les opérations suivantes : 23,2 **M€** en construction et 46 **K€** en installations

- ISIS Extension : **17,2 M€**
- Maison du Personnel : **3,8 M€**
- Divers travaux de mises aux normes pour environ **2,2 M€**

➤ *Installations techniques, matériel et outillage :*

Les acquisitions d'installations techniques et de matériel s'élève à un montant total de **3,7 M€**. Ce poste est composé d'un grand nombre d'acquisition d'équipements.

➤ *Autres immobilisations corporelles :*

Les acquisitions de l'exercice sont de **9,8 M€** ; celles-ci sont constituées d'ordinateurs, de tablettes et autres appareils bureautique.

c) Immobilisations en cours

Au 31 décembre 2019, les principaux projets en cours sont :

- la construction du CRBS	32,7 M€
- Le Learning Center-Maison de l'étudiant	15,6 M€
- la Manufacture des tabacs	10 M€
- EOST	6,4 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€.

Pour rappel, l'Université détient des titres de participation à hauteur de 26% de la SATT CONECTUS pour 2,2M€.

	Dépréciation au 31/12/2018 (compte 2961)	Dépréciation au 01/01/2019 (compte 2961)	Dotation de l'exercice (comptes 68662 et 6816)	Dépréciation au 31/12/2019	Amortissements neutralisés (Compte 78662)	Charge Réelle (68-78)
Immobilisations financières	2 210 000	2 210 000	0	2 210 000	0	0
TOTAL	2 210 000	2 210 000	0	2 210 000	0	0

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

	Amortissements cumulés au 31/12/2018		Amortissements de l'exercice (comptes 28)	Sorties amortissements	Amortissements cumulés au 31/12/2019
Immobilisations incorporelles	4 081 805	0	566 664	16 294	4 632 176
Immobilisations corporelles	284 859 717	0	40 248 667	681 739	324 426 645
TOTAL	289 264 985	0	40 815 331	698 033	329 382 283

Les amortissements cumulés en fin d'exercice de 329,3 M€ **augmentent de 41 M€**. Cette variation s'explique par les mouvements suivants :

- ✓ Une dotation de l'exercice de **40,8 M€** contre 39,7 M€ en 2018.
- ✓ Les sorties d'amortissement concernent : 0,7 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 de l'exercice comptes 6811	Amortissements neutralisés (Compte 7813 et 7873)	Charge Réelle
Immobilisations incorporelles	550 370	0	550 370
Immobilisations corporelles	41 955 702	32 841 479	9 114 224
TOTAL	40 815 331	32 841 479	7 973 853

Le compte de résultat enregistre au compte de **dotations aux amortissements 6811** un mouvement de **40,8 M€**. La charge d'amortissement est neutralisée par **les financements de l'actif pour 32,8 M€** en 2019 contre 32,3 M€ en 2018. L'amortissement net est de 8 M€ contre 7,4 M€ en 2018.

Suite aux contrôles mis en œuvre au niveau des amortissements et reprises de financements, des corrections ont été apportées :

- ✓ Correction des amortissements pour un total de : 999 k€
 - Paramétrage non conforme des durées : 336 k€
 - Dysfonctionnement calcul fin d'amortissement : 387 k€
 - Autres : 276 k€

- ✓ Correction des reprises de financement pour un total de : 1,8 M€
 - Décalage reprise financement / amortissement : 1 617 k€
 - Dysfonctionnement calcul fin d'amortissement : 135 k€
 - Paramétrage non conforme des durées : 44 k€
 - Autres : 30 k€

b) Les stocks

La valeur du stock final est de 649 k€.

Il se compose : - stock de combustible pour 2,4 k€

- stock de revues et livres de la fondation Presses Universitaire de Strasbourg pour 217 k€.

- stock de primates : 430 k€

La provision pour dépréciation couvre le risque sur le stock de la Fondation PUS à hauteur de 186 k€

	Dépréciation au 31/12/2018	Dotation de l'exercice	Reprise de l'exercice	Dépréciation au 31/12/2019
Stock de combustible	0	0	0	0
Stock de livres	144 737	41 228	0	185 965
Stock de primates	0	0		
TOTAL	144 737	41 228	0	185 965

4. Tableau des provisions et dépréciations

situation et mouvements	Au 31/12/2018	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Au 31/12/2019
Provisions allocation d'aide au retour à l'emploi et licenciement	100 000	7 489	7 489	100 000
Provision pour allocation perte d'emploi (1587)	100 000	7 489	7 489	100 000
Provisions Congés payés	3 372 459	0	319 919	3 052 540
Provisions Heures complémentaires	5 800 562	211 977	0	6 012 540
Provisions compte épargne temps	5 434 925	69 912	201 689	5 303 148
Capital décès	13 800	0	13 800	0
Provision pour risque d'indemnisation du préjudice subi par un usager	400 000	0	400 000	0
Provision pour risque du projet DIME	145 485	0	0	145 485
Provision Litige Mme D.	0	5 000	0	5 000
Provision Litige ESTUDIA	0	40 000	0	40 000
				0
Autres provision pour risques et charges (1588)	15 167 232	326 889	935 408	14 558 713
Provisions pour dépréciation de créances (491)	1 250 379	0	2 680	1 247 700
Provisions pour dépréciation des stocks (395)	144 737	41 228	0	185 965

Provision ARE : La provision pour aide au retour à l'emploi est maintenue à 100 000 €.

- 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 (8 jours). Sur ces 8 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 reprise de la provision d'un montant de 319 919 € par rapport au 31/12/18.
- Provision pour Heures Complémentaires (HC) : La provision pour HC a été calculée en appliquant, sur le nombre d'heures saisies dans le logiciel d'heures complémentaires SOSIE et non payées au 31/12/2019, un coût moyen journalier. Ce calcul a amené à diminuer la provision d'un montant de 211 977 € par rapport au 31/12/18.

- Provision pour Comptes Epargne Temps (CET)

Les nombres de jours monétisables et de jours dédiés RAEP de l'année 2019 sont évalués d'après moyenne des taux d'évolution observés entre les exercices depuis l'exercice 2014 et non en référence à la seule campagne CET 2018 qui a été impactée par deux évolutions importantes : l'abaissement du seuil de dépôt (15 jours au lieu de 20) et la revalorisation des montants forfaitaires. La provision diminue de 131 777 € par rapport à 2018

- Provision pour risque Préjudice à un usager Mme K :

Mme K. était en contentieux avec l'Unistra suite à un dommage corporel subi le 12 mai 2009 lors d'une expérimentation. Le risque évalué à 1 M€ est assumé de façon équivalente entre l'Unistra et le CNRS. L'université a enregistré une provision dans ses comptes à hauteur de 400 k€ en 2016. Le tribunal des affaires de sécurité sociales du Bas-Rhin a condamné l'université dans un jugement en date du 7 septembre 2016, à verser un premier acompte de 200 k€ à Mme K. Par jugement du 27 février 2019, le tribunal de grande instance de Strasbourg a fixé l'indemnisation du préjudice à 221 000 €. Le solde de 15 000 € a été versé à Madame K en 2019. Par ailleurs, l'université a remboursé en 2019 à la CPAM du Bas-Rhin 156 092,78 € dus au titre de la majoration de la rente de Madame K. Le jugement étant définitif, la reprise sur provision a été effectuée pour la totalité soit 400 000 €.

- Provision pour risque du projet DIME

Suite à l'admission en non-valeur effectuée au titre du partenaire Warsaw University Krakowskie pour 2 322,77€ et suite à l'ajustement de la créance du partenaire CNRS (montant initial de 91 676,96€ ramené à 90 000€), la provision avait été reprise partiellement et ramenée à hauteur de 145 485,49€.

(Initialement la situation du contrat DIME faisait apparaître un solde de 149 485€ à reverser par les partenaires (des ordres de reversement ont été émis à l'encontre des partenaires ayant trop perçu. Une provision de 149 485€ avait été constituée pour couvrir le risque de non recouvrement du contrat à l'encontre de l'Université de Paris XIII & du CNRS.). La situation n'a pas évolué en 2019.

- Provision pour risque Mme D : Madame D., personnel de l'université exerçant à l'IGBMC, a sollicité devant le TA de Strasbourg la somme de 50 000 euros au titre du préjudice qu'elle estime avoir subi du fait de la non reconnaissance de sa maladie en maladie professionnelle. Une provision est constituée à hauteur de 5 000 €.

- Provision pour risque ESTUDIA :

Une convention de partenariat a été signée le 2 avril avec ESTUDIA pour la mise en place d'une licence professionnelle développement WEB, communication et apprentissage à la rentrée universitaire 2019/2020. L'université a décidé de dénoncer cette convention. Estudia s'estime lésée dans la mesure où elle a engagé 40 000 € de frais et que cette remise en cause lui fait perdre un potentiel chiffre d'affaire. Les deux parties souhaitent signer un protocole transactionnel : l'université est prête à indemniser sur justificatifs de dépenses des frais engagés. Une provision de 40 000€ a été comptabilisée.

- Provision pour dépréciation de créances

La provision restante couvre le risque portant sur le non recouvrement des diverses créances clients et étudiants. La provision diminue de 2680 € par rapport au 31/12/18.

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 :	1 125 257 964	0	1 125 257 964	Dettes financières	1 291 317 312	0	93 807 032	1 197 510 280
Créances rattachées à des participations	0	0	0	Emprunts-Avances Etat & Collectivités Publiques	1 127 227 265			1 127 227 265
Prêts	30 759	0	30 759	Emprunts auprès des établissements de crédit	70 283 015			70 283 015
Autres.....	1 125 227 204	0	1 125 227 204	Avances reçues	93 807 032		93 807 032	0
Créances de l'actif circulant :	113 975 484	82 862 421	31 113 063	Dettes d'exploitation	27 439 873	27 439 873	0	0
Créances Clients et Comptes rattachés	22 306 680	22 000 733	305 947	Dettes fournisseurs & comptes rattachés	11 263 822	11 263 822	0	0
Personnel	6 570	6 570	0	Personnel	6 093 763	6 093 763	0	0
Sécurité Sociale & autres organismes sociaux	0	0	0	Sécurité Sociale & autres organismes sociaux	0	0	0	0
Etat & autres collectivités	91 178 310	60 472 658	30 705 652	Etat & autres collectivités	560 029	560 029	0	0
Débiteurs divers	101 464	0	101 464	Autres dettes	130 264	130 264	0	0
Comptes transitoires (cptes 47 débiteurs)	382 461	382 461	0	Compte transitoires (cptes 47 créditeurs)	9 391 995	9 391 995	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés (soldes débiteurs)	0	0	0	Dettes sur immobilisations & comptes rattachés	10 498 340	10 498 340	0	0
Charges constatées d'avance	49 283	49 283	0	Produits constatés d'avance	16 483 129	16 483 129	0	0
TOTAL	1 239 282 731	82 911 704	1 156 371 027	TOTAL	1 345 738 654	54 421 342	93 807 032	1 197 510 280

a) Les créances

- Créances de l'actif immobilisé

Les créances de l'actif immobilisé augmentent de 7,7 k€.

- Créances de l'actif circulant

L'actif circulant est de 114 M€ dont 83 M€ à moins d'un an et 31 M€ à plus d'un an. Il se décompose de la façon suivante

- ✓ Les créances clients de l'exercice sont de **22,3 M€** dont la quasi-totalité est à moins d'un an.

Les créances de l'Etat et des autres collectivités atteignent un montant de 91,2 M€ contre 43,9 M€ en 2018. On peut signaler :

- Les subventions d'investissement enregistrées au compte 4411 augmentent **de 22,1 M€** pour se monter **à 27,5 M€** et celles de fonctionnement enregistrées au compte 4417 baissent **de 1,4 M€** et se montent **à 25,7 M€**.
- Les produits à recevoir (comptes 4487) sont **de 30,7 M€** (investissement et fonctionnement). Ils sont essentiellement composés des intérêts Idex pour 6,5 M€ et des intérêts de la dotation campus pour 3,8 M€. Des produits à recevoir pour X M€ (Heures défiscalisées 0,9 M€, Erasmus 2,8 M€) et des subventions à recevoir pour 23,2 M€ liées à un grand nombre de clients (ANR, Région, DRAC, etc.)
- Les comptes transitoires qui passent à 382 € en 2019, par rapport à 7,1 M€ en 2018, concernent les droits d'inscription spécifiques différés car les étudiants ont bénéficié d'un échancier de règlement
- Les charges constatées d'avances

Les charges constatées d'avance sont en hausse passant de 128 k€ en 2018 à 49,3 k€ en 2019 ; notamment à des abonnements 15,6 k€, licence 7,9 k€, location piscine 5,5 k€, salon 4,7 k€, maintenance outil de gestion 4,5 k€, assurance 0,8 k€ et autres 9,2 M€.

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 23,8 M€ d'emprunts auprès de la Caisse des Dépôts et Consignations (14,4 M€ en 2018 + 9,4 M€ en 2019), et 39,5M€ auprès de la Banque Européenne d'Investissement (16,9 M€ en 2018 + 22,65 M€ en 2019)
- ✓ Après neutralisation de l'émargement les avances et acomptes augmentent de 29,4 M€ par rapport à 2018 pour un total au 31/12/2019 de 93,8 **M€** qui se déclinent ainsi :
 - Avances contrats de recherche : 53,6 M€
 - Avances IDEX : 24 M€
 - Avances sur subventions sur immobilisations : 11,2 M€
 - Avances plan Campus : 4,3 M€
 - Avances autres contrats de recherche : 0,7 M€
- Dettes d'exploitation
- ✓ Les dettes fournisseurs (hors immobilisation) augmentent de 2,1 M€ pour passer à 11,3 M€ fin 2019. Elles sont constituées de dettes fournisseurs pour 3,2 M€, de factures non parvenues pour 8,1 M€.
- ✓ Les dettes de personnels comportent les charges à payer pour 6,1 M€.
- ✓ Le compte transitoire est de 9,4 M€ à fin 2019 (+3,4 M€ par rapport à 2018) et se compose notamment des recettes de l'Opération Campus et des contrats de recherche non émargés.
-
- Dettes sur immobilisations

Les dettes sur immobilisations sont de 10,5 M€ fin 2019. Les factures non parvenues sur des travaux en-cours représentent 7,9 M€ et concernent notamment les projets CRBS et x IPCB.

- Les produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avances représentent 16,5 M€ et se composent de la façon suivante :

Droits spécifiques	_____ 10,7 M€
Convention CIRFC	_____ 1,8 M€
Convention Erasmus	0,2 M€
Service Commun de la Documentation	0,04 M€
Convention avec la FUDS	_____ 0,3 M€
Divers conventions	0,9 M€
Contrats jeunes chercheurs	0,2 M€
Autres	2,5 M€

6. Portefeuille de TIAP

Compte Titres 2728	Nombre de titres	Cours unitaire	Valeur d'acquisition	Cours unitaire à l'inventaire	Valeur d'inventaire 2019	+ ou - values latentes	Valeur N-1 2018	Dépréciation	Valeur nette
Actions cotées en bourse			22 781		90 219	67 669	115 298	0	22 781
COVIVIO SA * = (ex Foncière des Régions)	65	120,75	7 487	101,20	6 585	-902	5 220	0	7 487
GECINA *	175	57,80	9 942	159,60	27 930	17 988	19 775	0	9 942
Transgène	30 000	0,15	4 573	1,55	46 500	41 927	81 900	0	4 573
Electricité de Strasbourg	78	7,04	549	118,00	9 204	8 655	8 151	0	549
Beni STABILI 372 actions=3,06714 COVIVIO (fusion 31/12/2018)	372	0,62	231	0,0000	0	0	252	0	231
Actions non cotées en bourse			396		396	0	423	0	396
CORIAS	25	15	381	/	381	0	381	0	381
NEUROFIT	1	15	15	/	15	0	15	0	15
			0	/		0		0	0
Total Titres 2728			23 178		90 615	67 669	115 722	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.

7. La trésorerie La situation de la trésorerie à la clôture de l'exercice 2019 se présente comme suit :

Comptes	Intitulé	Montant en € (débit/crediteur)		Totaux
511	Valeurs à l'encaissement	142 620	-5 963	136 657
5151	Compte Trésor	149 369 928		149 369 928
5152	Crédit mutuel enseignant			
5159	Chèques à payer		-1 092	-1 092
	Solde bancaire	149 512 548	-7 055	149 505 493
531	Caisse	305		305
54	Opérations de régie	12 406	-4 275	8 131
	Disponibilités	12 712	-4 275	8 437
TOTAL		149 525 260	-11 330	149 513 930

Avec un total de 149,5 M€ et des disponibilités de 8 k€, la trésorerie augmente de plus de 12 M€ par rapport à 2018

- Encaissements en cours : 137 k€ (C/511 : chèques à l'encaissement) ;
- Compte de dépôts : 149 370 k€ (C/515) ;
- Décaissements prévus mais non enregistrés sur le compte de dépôts au 31 décembre 2019 : 1 k€ ;
- Disponibilités : 8 k€ (C/54 régies).

8. Le Tableau des Flux de Trésorerie

Le TFT « tableau de flux de trésorerie selon la méthode indirecte » est à fournir dans l'annexe en application de l'Avis du 11 octobre 2018 du CNOCP.

Il présente l'évolution entre l'ouverture et la clôture de l'exercice de la situation de la trésorerie de l'université. Il distingue notamment les différents flux de trésorerie selon la nature des opérations concernées. Il complète le plan de trésorerie en étudiant les évolutions sous un angle différent.

Pour les éléments les plus importants : ce tableau reprend le résultat net de l'exercice pour 3,1 M€.

- Les amortissements et provisions correspondent à la neutralisation et à la reprise des FEA pour 7,4 M€.
- Les acquisitions d'immobilisations (opérations d'investissement) pour 58,6 M€
- La dotation en capitaux propres correspond aux nouveaux FEA « financements externes de l'actif » pour 30,8 M€.
- Les ressources de financement, les emprunts et remboursements d'emprunt pour 32 M€ et 2,2 M€.

- Les opérations pour compte de tiers pour 1 M€. Tous ces éléments permettent de retrouver la trésorerie arrêtée au 31/12/2019 de 149,5 M€.

TABEAU DES FLUX DE TRÉSORERIE	Exercice 2019	Exercice 2018
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS À L'ACTIVITÉ		
RESULTAT NET	3 088 820,42	2 809 670,16
Amortissements et provisions, hors provisions sur actif circulant	7 403 882,24	8 576 864,52
Plus-values de cession	257 871,54	
Autres ⁵		
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité (6)	- 7 886 957,14	- 13 980 630,96
TOTAL (I)	2 863 617,06	- 2 594 096,28
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT		
ENCAISSEMENTS		
Cessions d'immobilisations corporelles		
Cessions d'immobilisations incorporelles		
Cessions d'immobilisations financières		
Autres opérations	42 000,00	41 377,07
DÉCAISSEMENTS		
Acquisitions d'immobilisations corporelles	- 59 342 769,00	- 654 956,13
Acquisitions d'immobilisations incorporelles	- 331 753,00	- 54 800 078,71
Acquisitions d'immobilisations financières	- 7 742,00	
Autres opérations	5 323 122,58	- 44 450,00
TOTAL (II)	- 54 317 141,42	- 55 458 107,77
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT ENCAISSEMENTS		
ENCAISSEMENTS		
Nouveaux financements externe de l'actif *	43 428 262,23	43 231 326,21
Variation financement à recevoir	- 4 237 061,11	
Émissions d'emprunts	32 000 000,00	31 304 000,00
Autres opérations		130 327,47
DÉCAISSEMENTS		
Remboursement d'emprunts	- 2 183 115,22	- 753 578,62
Autres opérations	976 687,80	
TOTAL (III)	69 984 773,70	73 912 075,06
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS GÉRÉES POUR LE COMPTE D'ORGANISMES TIERS		
ENCAISSEMENTS	13 999 869,06	7 948 389,57
DÉCAISSEMENTS	- 20 505 871,08	- 305 725,88
TOTAL (IV)	- 6 506 002,02	7 642 663,69
VARIATION DE TRÉSORERIE (V=I+II+III+IV)	12 025 247,32	23 502 534,70
TRÉSORERIE À L'OUVERTURE	137 488 682,21	113 986 147,51
TRÉSORERIE À LA CLÔTURE	149 513 929,53	137 488 682,21

- Nb : * y compris les corrections sur les FEA et amortissements cf § V-4 page 19

VI. FAITS MARQUANTS**1- La fin de l'exercisation des DI : changement de méthode : Règles et changement de méthode cf § III .8.****2- La Loi Orientation et Réussite Etudiante (LOR) promulguée le 8 mars 2018 a institué la Contribution de Vie Etudiante et de Campus (CVEC).**

La loi n°2018-166 du 8 mars 2018 relative à l'orientation et la réussite des étudiants, dite loi ORE, a impacté les conditions d'accès à l'enseignement supérieur et à la vie étudiante. D'une part, cette loi a supprimé le versement de la sécurité sociale par les étudiants lors de leur inscription auprès de l'université et a instauré d'autre part, une contribution à la vie étudiante à la charge des étudiants (CVEC). Cette contribution, encaissée par le CROUS, est reversée pour partie à l'université ayant enregistrée l'inscription des étudiants. Conséquence de cette loi, une augmentation de la subvention pour charge de service public a été enregistrée pour faire face à l'augmentation des capacités d'accueil et pour pourvoir à l'accompagnement des étudiants. Pour la campagne 2018-2019 deux avances ont été perçues pour un total de 1 517 082 € (479 228,5 en décembre 2018 et 1 037 853,50€ en avril 2019) ainsi que le solde de 1 439 905,47€ qui a été versé par le Crous le 22 juillet 2019 (droit final 2 956 987,46€).

CVEC :

Une nouvelle note de la DGFIP en date du 16 janvier 2020 est venue préciser les modalités de comptabilisation en « régime pérenne » de la CVEC. En application de cette note, les versements CVEC sont titrés à hauteurs des encaissements.

- Les modalités de comptabilisation de la CVEC pour les EPSCP en période de gestion transitoire 2018/2019

- 1- Encaissement du second versement de la CVEC effectuée le 15 avril 2019 calculée sur la base de la liste transmise au CROUS, conformément au 5e alinéa de l'article n°3 du décret n° 2018-564 du 30 juin 2018 relatif à la contribution prévue à l'article L. 841-5 du code de l'éducation.)
- 2- Titrage de la recette définitive de la CVEC dès notification du CROUS à l'issue de l'année universitaire au 31 mai 2019
- 3- En régime transitoire, le compte de résultat est impacté par le titre de recette définitif émis après le dernier versement

- Les modalités de comptabilisation de la CVEC pour les EPSCP en période de gestion pérenne

- 1- Chacun des deux versements opérés par le CROUS donne lieu à une notification de sa part à destination de l'établissement d'enseignement supérieur bénéficiaire. L'établissement bénéficiaire émet un titre de recette à l'occasion de chaque versement, dès notification du CROUS
- 2- En régime pérenne, le compte de résultat est impacté par les titres émis à l'occasion de chaque versement.

La facture n°210088622 relative au 1er versement de la CVEC pour 2019-2020 a été comptabilisée au 31.12.19 pour 913 234 €

VII. EFFECTIFS PERSONNELS DE L'UNIVERSITE DE STRASBOURG

	Titulaires (avec ATER tit.)	Contractuels Permanents (CDI)	Contractuels	Total au 31/12/2019	Total au 31/12/2018	Total au 31/12/2017
Enseignants chercheurs et assimilés	1 551	14	1 047	2 612	2 607	2 601
Enseignants du 2nd degré et 1er degré	269	44	76	389	383	383
Sous Total Enseignants	1 820	58	1 123	3 001	2 990	2 984
Personnel administratif, technique et de service	1 293	250	857	2 400	2 385	2 271
Personnel des bibliothèques et des musées	102			102	102	96
Personnels d'accompagnement et de suivi des élèves et étudiants	12		2	14	13	13
Personnels d'encadrement	82			82	80	78
Sous Total Biats	1 489	250	859	2 598	2 580	2 458
	3 309	308	1 982	5 600	5 570	5 443

Effectif en ETP : Equivalent Temps Plein

VIII. INFORMATIONS SUR LES LITIGES ET CONTENTIEUX

L'université est engagée dans différents litiges et contentieux de nature commerciale, fiscale et sociale. Dès lors que l'établissement considère avoir à supporter une sortie de ressources, une provision est constituée. (Cf. tableau détaillé des provisions § V. 4).

Jusqu'en 2018, le principal litige au contentieux pour lequel l'université quoique défendeur considère le risque faible, était un contentieux de nature fiscale portant sur la taxe sur les Installations Nucléaires de Base (INB). L'université avait reçu plusieurs avis de paiement de la taxe principale et de la taxe additionnelle sur les INB sur la période 2000 à 2012 qu'elle contestait.

Un amendement a été adopté dans la loi de finances n° 2019-1479 du 28 décembre 2019 en vue d'accorder l'exonération de ces taxes. En conséquence, le litige est soldé au 31.12.19 et l'Université n'a pas eu d'impact comptable.

Article 248

I. - A compter de l'entrée en vigueur des II et V de l'article 43 de la loi de finances pour 2000 (n° 99-1172 du 30 décembre 1999), les établissements publics à caractère scientifique culturel et professionnel sont exonérés de la taxe annuelle et des taxes additionnelles dites de recherche et d'accompagnement prévues aux mêmes II et V.//

II. - A compter de l'entrée en vigueur de l'article 96 de la loi n° 2010-1658 du 29 décembre 2010 de finances rectificative pour 2010, les établissements publics à caractère scientifique, culturel et professionnel sont exonérés de la contribution annuelle au profit de l'Institut de radioprotection et de sûreté nucléaire due par les exploitants des installations nucléaires de base.

III. - Les I et II entrent en vigueur le 1er janvier 2021.

IX. ENGAGEMENT HORS BILAN

Néant

UNIVERSITE

DE STRASBOURG

Fondation des PUS

Rapport de gestion

Exercice 2019

Conseil de gestion du 4 mars 2020

RAPPORT DE GESTION DU COMPTE FINANCIER 2019

Introduction

A 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 2019 aura été marquée par des évènements qui ont eu un impact sur les indicateurs de l'exercice :

➤ *Traductions*

Six traductions ont été lancées en 2019 notamment grâce au projet Idex mais aussi financées sur des crédits récurrents de la Fondation. Les coûts importants liés à quatre traductions ont été comptabilisés sur l'exercice 2019. Les dates de parution sont prévues en 2020, 2021 et 2022. Le délai entre le lancement de projet et la mise en vente crée un décalage entre les dépenses engagées et les recettes générées par les ventes ; ce qui a eu un impact sur l'équilibre de l'exercice.

➤ *Le Dictionnaire culturel de Strasbourg*

Comme l'année dernière, un nombre important d'exemplaires du dictionnaire a été retourné. Par ailleurs, la gestion de ce titre par la FMSH a été particulièrement problématique. La FMSH a enregistré 121 retours, pour 9 exemplaires vendus. Par ailleurs, 106 retours ont été transformés « factures ventes » (FV) : une FV correspond à un avoir établi pour des ouvrages perdus. En général, il s'agit soit d'un ouvrage commandé mais jamais reçu par le libraire, soit d'un exemplaire renvoyé en retour mais jamais réceptionné par la FMSH.

➤ *Chiffre d'affaires*

On peut noter une amélioration du chiffre d'affaires, quasi doublé par rapport à l'exercice 2018 ; toutefois il est précisé qu'en 2018, le chiffre d'affaires était particulièrement peu élevé du fait des problèmes avec la maison de diffusion FMSH. Cette augmentation est due à la réussite de nouvelles collections et aussi au développement d'actions telles que l'organisation de ventes directes et de conférences en partenariat avec la BNU par exemple.

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 l'établissement au cours de l'exercice 2018, les décaissements et les encaissements de l'année.

L'exécution des flux budgétaires de l'année fait apparaître un solde budgétaire positif de **862,52 €**. L'écart (203,36 k€) par rapport au solde budgétaire prévisionnel qui avait été inscrit pour – 202 500 € s'explique principalement pour deux raisons :

- Les crédits de paiement non consommés par rapport aux prévisions ont eu un impact positif de 265 k€ par rapport au solde budgétaire prévisionnel (les recettes internes : dotation de l'établissement principal pour le financement des salaires et dotations du service des publications, 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 eu un impact négatif de 61,7 k€.

1.1. Les autorisations d'engagement et de paiement

L'exécution du budget retrace une consommation en autorisations d'engagement de **164 977 €** et des crédits de paiements décaissés pour un montant de **130 947 €**.

Autorisations d'engagements				
Enveloppes	BI 2019	BA 2019	CF 2019	Var° BA 2019
Personnel	187 000	198 225	187 290	94,48%
Fonctionnement	138 500	132 785	-23 344	-17,58%
Investissement	4 000	2 000	1 031	51,55%
Total	329 500	333 010	164 977	49,54%

Crédits de paiement				
Enveloppes	BI 2019	BA 2019	CF 2019	Var° BA 2019
Personnel	187 000	198 225	187 243	94,46%
Fonctionnement	201 500	195 785	-57 327	-29,28%
Investissement	4 000	2 000	1 031	51,55%
Total	392 500	396 010	130 947	33,07%

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 **187 290 €** et les décaissements autorisés pour un montant global de **187 243 €**.

Enveloppe Personnel				
	BI 2019	BA 2019	CF 2019	Var° BA 2019
Auto° engagements	187 000	198 225	187 290	94,48%
<i>dont crédits fléchés</i>	30 000	31 000	30 199	97,42%
<i>dont crédits globalisés</i>	157 000	167 225	157 091	93,94%
Crédits de paiement	187 000	198 225	187 243	94,46%
<i>dont crédits fléchés</i>	30 000	31 000	30 199	97,42%
<i>dont crédits globalisés</i>	157 000	167 225	157 044	93,91%

L'exécution budgétaire sur l'enveloppe de masse salariale est un peu inférieure aux prévisions sur l'ensemble de l'établissement puisque le taux de consommation en AE et CP atteint 94,5 % et 99 % sur l'établissement.

La masse salariale financée sur des crédits globalisés a été liquidée pour un montant inférieur à la prévision (10 k€). La masse salariale sur crédits fléchés, sur financements IdEx, s'élève à 30 199 €. Il s'agit ici de la rémunération versée au chargé de projets numériques pour le projet Edition numérique

1.1.2. Le fonctionnement

Les autorisations d'engagement sont constatées pour un montant de **- 23 344 €** et les décaissements de **- 57 327 €**.

Enveloppe Fonctionnement				
	BI 2019	BA 2019	CF 2019	Var° BA 2019
Auto° engagements	138 500	132 785	-23 344	-17,58%
<i>dont crédits fléchés</i>	45 000	47 510	26 718	56,24%
<i>dont crédits globalisés</i>	93 500	85 275	-50 062	-58,71%
Crédits de paiement	201 500	195 785	-57 327	-29,28%
<i>dont crédits fléchés</i>	45 000	47 510	26 541	55,86%
<i>dont crédits globalisés</i>	156 500	148 275	-83 868	-56,56%

Une réalisation négative en exécution est constatée pour l'enveloppe fonctionnement. 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 164 424 € et payées à hauteur de 130 442 €. Les soutiens de l'établissement à la fondation ont été apportés pour un montant de 187 768 € qui sont donc venus diminuer l'exécution des engagements et paiements et porter le niveau respectivement à – 23 344 € et – 57 327 €.

En 2020, les prestations internes entre l'Etablissement et ses SACD, dont les PUS, devraient être traitées par une autre méthode et par conséquent la présentation des résultats budgétaires ne devra plus être marquée par cette particularité.

1.1.3. L'investissement

En investissement, les crédits d'engagement et de paiement ont été mobilisés pour 1 031 € pour un achat informatique.

Enveloppe investissement				
	BI 2019	BA 2019	CF 2019	Var° BA 2019
Auto° engagements	4 000	2 000	1 031	51,55%
dont crédits fléchés	0	0	0	
dont crédits globalisés	4 000	2 000	1 031	51,55%
Crédits de paiement	4 000	2 000	1 031	51,55%
dont crédits fléchés	0	0	0	
dont crédits globalisés	4 000	2 000	1 031	51,55%

1.2. Les encaissements de recettes

Les recettes encaissées au titre de l'exercice 2019 s'élèvent à 131 810,22 € réparties en :

- 78 470,84 € de recettes globalisées,
- 53 339 738 € de recettes fléchées.

	BA 2019	CF 2019	
Recettes globalisées	115 000	78 471	68,24%
Recettes fléchées	78 510	53 339	67,94%
	193 510	131 810	

Par rapport au BA 2019, le taux de réalisation des recettes encaissées se situe globalement à 68 %.

En 2019, concernant les crédits globalisés, on observe une réalisation des encaissements sur les ventes de périodiques et livres pour un montant de 60,2 k€, les encaissements de l'année constituant les ventes de l'année en cours à l'exception de 1,8 k€.

La non réalisation des recettes s'explique par une surestimation au budget initial des ventes (environ 30 k€) concernant les livres de l'association des PUS et une moindre réalisation pour les livres de la Fondation.

Concernant les crédits fléchés, les recettes encaissées sont comptabilisées à hauteur de 53 k€ pour les projets Traduction (25 k€), Développement numérique (32 k€) ainsi qu'une régularisation de - 3 k€ sur exercice antérieur.

2. L'équilibre financier

2.1. Le solde budgétaire

Le **solde budgétaire** de l'exercice 2019 est excédentaire de 863 € :

Exercice 2019	Solde budgétaire
Prévisionnel	-202 500
Réalisé	863
Ecart	203 363

L'écart positif de 203,63 k€ avec le solde prévisionnel s'explique par l'impact des prestations internes. En effet, en comptabilité générale, une recette interne de 197,5 k€ a été inscrite au budget (dotation du niveau central de l'établissement pour financer les rémunérations et des publications), celle-ci a donné lieu à une ouverture d'AE/CP qui n'a cependant pas été consommée ; 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 à hauteur de 187,8 k€ qui a redonné une capacité de dépense négative, et donc minoré les crédits de paiement sur l'exercice.

Le solde budgétaire de l'établissement doit s'expliquer par l'analyse des soldes budgétaires en référence aux crédits fléchés ou non : alors que les crédits globalisés enregistrent un excédent de 863 €, on constate un déficit de 3 401 € sur les crédits IdEx, ces derniers faisant l'objet d'un avoir de recette correspondant à l'annulation, en dépenses, d'une charge à payer de 2018.

Exercice 2019	PUS	Crédits globalisés	Crédits fléchés
Recettes évaluatives	131 810	78 471	53 339
- Crédits de paiement	130 947	74 207	56 740
Solde budgétaire	863	4 264	-3 401

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 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).

Il serait évoqué ici uniquement les indicateurs concernant le compte de résultat et le fonds de roulement,

CF 2019	PUS
Résultat Patrimonial	-39 147,35
Capacité d'autofinancement	2 905,82
Variation du FDR	1 874,51

Le résultat de fonctionnement de l'exercice s'élève à **- 39 147,35 €** (+ 15,6 k€ en 2018). En effet, les produits constatés sur l'exercice s'élèvent à 489 888 € (constituées de 53 k€ de recettes IdEx, de ventes de périodiques et livres sur l'exercice pour 60 k€, de 22 k€ de subventions et autres produits, de recettes internes à hauteur de 190 k€, d'une variation de stocks de + 60 k€, de reprises sur provision pour 148 k€), et les charges à hauteur de 529 035 € (charges de personnel pour 184 k€, 155 k€ de charges courantes et 190 k€ de charges liées aux amortissements et provisions).

Ce déficit s'explique par le fait que les dépenses ont augmenté de près de 63 k€ (une partie des charges aurait dû être portée sur les exercices suivants) par rapport à l'exercice 2018 pour des recettes quasi équivalentes.

La capacité d'autofinancement s'élève à 2 908,82 € compte tenu des provisions et amortissements constitués, in fine un apport au fonds de roulement est constaté pour un montant de **1 874,51 €**.



Comptes Annuels
Fondation Presses Universitaires de Strasbourg
(Exercice clos le 31 décembre 2019)

Sommaire

I.	Bilan	3
II.	Compte de Résultat	4
III.	Faits caractéristiques	5
IV.	Règles et méthodes comptables	5
V.	Notes relatives aux postes de bilan	8
	1. Tableau de variation des capitaux propres	8
	2. Créances	9
	3. Provisions pour risques et charges	9
	4. Fournisseurs	9
VI.	Notes relatives au compte de résultat	10
	1. Chiffre d'affaire	10
	2. Subventions	10
	3. Autres charges	10
VII.	Opérations non comptabilisées en 2019	10
VIII.	Effectif de la fondation	11

I. BILAN

ACTIF	Brut	Amort. et Provisions	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018	PASSIF	31/12/2019	31/12/2018
ACTIF IMMOBILISE					CAPITAUX PROPRES		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0	0	0	0	Dotation pérenne	75 372	75 372
Frais d'établissement			0	0	Dotation consommable		
Frais de recherche et de développement			0	0	Affectation		
Concessions, brevets, licences, logiciels....			0	0	Fonds propres		
Autre immobilisations incorporelles			0	0	Dons et legs en capital		
Immobilisations incorporelles en cours	0	0	0	0	Ecarts de réévaluation		
Avances et acomptes versés sur immo. Incorporelles			0	0	Réserves		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 335	10 718	4 617	6 222	Réserves réglementées		
Terrains			0	0	Autres	-40 007	-55 565
Constructions			0	0	Report à nouveau	-4 082	-3 778
Installations Techniques, Mat. et Outillages			0	0	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-39 147	15 557
Agenc. Terrains/Constructions...			0	0	SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	-7 864	31 587
Autres immobilisations corporelles	15 335	10 718	4 617	6 222	Subvention d'investissement	0	0
Immobilisation corporelles en cours			0	0	Financement de l'actif autres que l'Etat		
Avances et acomptes versés sur immo. Corporelles			0	0	Provisions réglementées		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	0	0	0	0	TOTAL I: FONDS PROPRES	-7 864	31 587
Participations			0	0	Provisions pour risques		
Créances rattachées à des participations			0	0	Provisions pour charges	18 777	20 285
Titres immobilisés			0	0	Dépréciation des créances		
Prêts			0	0	TOTAL II: PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	18 777	20 285
Autres créances immobilisées			0	0	DETTES		
TOTAL I : ACTIF IMMOBILISE	15 335	10 718	4 617	6 222	DETTES FINANCIERES	0	0
ACTIF CIRCULANT					Emprunts et dettes auprès des Etablissements de Crédit		
STOCK ET EN COURS	216 853	185 965	30 888	55 110	Emprunts et dettes financières divers		
Matières premières et autres appro.			0	0	Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours	0	0
En-cours de production (biens et services)			0	0	DETTES D'EXPLOITATION	29 819	14 668
Produits Intermédiaires et Finis	216 853	185 965	30 888	55 110	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 098	14 317
Marchandises			0	0	Personnel et Organismes sociaux		
AVANCES ET ACOMPTES VERSES		0	0	0	Sécurité sociale et Organismes sociaux	0	0
CREANCES D'EXPLOITATION	23 208	0	23 208	72 746	Etat et Autres Collectivités	256	203
Créances clients et comptes rattachés	23 208		23 208	24 985	Comptes transitoires ou d'attentes	1 465	148
Créances diverses	0		0	47 761	DETTES DIVERSES	0	0
CREANCES DIVERSES	8 334	0	8 334	3 393	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres créances diverses	8 334	0	8 334	3 393	Autres dettes		
TRESORERIE	1 132	0	1 132	1 132	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 500	0
Valeurs Mobilières de Placement	0	0	0	0	TOTAL III: DETTES	33 319	14 668
Comptes de liaisons	1 000	0	1 000	1 000	Autres éléments de trésorerie passive	25 172	76 326
Règles de recettes	132	0	132	132	COMPTE DE REGULARISATION		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 225	0	1 225	4 263	Ecarts de conversion - Passif IV	0	0
TOTAL II	250 752	185 965	64 788	136 644	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	69 404	142 866
COMPTE DE REGULARISATION							
Charges à répartir sur plusieurs exercices III	0	0	0	0			
Ecarts de conversion - Actif V	0	0	0	0			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	266 088	196 683	69 404	142 866			

II. COMPTE DE RESULTAT

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2019	Exercice 2018	PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2019	Exercice 2018
Charges d'exploitation :	0	0	Produits d'exploitation :	0	0
Coût d'achat des marchandises	0	0	Production vendue :	59 532	32 479
Achat de marchandises	0	0	Ventes	59 363	32 278
Variation de stocks	0	0	Travaux	0	0
Consommations de l'exercice en provenance de tiers :	114 878	79 168	Etudes	0	0
Achats de matières premières	0	0	Prestations de services	169	200
Achats d'autres approvisionnements	0	0	Produits des activités annexes		
Variation de stock	0	0	Montant net du Chiffre d'affaire :	59 532	32 479
Achat d'études et prestations de services	0	0	Production stockée :	17 007	76 503
Achat de matériels, équipements et travaux	0	0	Subventions d'exploitation :	257 298	248 775
Achat d'approvisionnements non stockés	1 316	2 762	ANR invest d'avenir	53 339	47 761
Achats de sous-traitance	0	0	Subvention d'exploitation	190 284	191 782
Autres services extérieurs :	113 562	76 407	autres recettes	13 674	9 232
Impôts, taxes et versements assimilés :	3 320	3 136	Reprises sur charges d'exploitation :	147 648	115 603
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	3 320	3 136	Autres produits :	8 404	8 505
Autres impôts, taxes et versements assimilés	0	0	Quote-part de dotation consommable virée au résultat		
Charges du personnel :	183 904	175 305	TOTAL Produits de fonctionnement	489 888	481 865
Salaire et traitement	134 943	124 564	Participation		
Charges sociales	48 961	50 741	Autres immobilisations financières		
Dotations aux amortissements et aux provisions :	189 701	186 692	Revenus des autres créances		
Sur immobilisations	2 333	34 663	Revenus des valeurs mobilières de placement		
Sur actif circulant	187 368	152 030	Escomptes obtenus		
Autres charges :	37 232	22 006	Gains de change		
TOTAL Charges de fonctionnement	529 035	466 307	Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
			Autres produits financiers		
TOTAL Charges financières :	0	0	TOTAL Produits financiers	0	0
			Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
TOTAL Charges exceptionnelles :	0	0	Produits des cessions d'éléments d'actif		
			Quote-part des sub. d'investissements		
Impôts sur les bénéfices :	0	0	Produits issus de la neutralisation des amortissements		
BENEFICE	0	15 557	Autres produits exceptionnels		
TOTAL COMPTE DE RESULTAT	529 035	481 865	TOTAL Produits exceptionnels	0	0
			PERTE	39 147	
				529 035	481 865

III. FAITS CARACTERISTIQUES

En 2019, la Fondation Presses universitaires de Strasbourg a stabilisé sa production en publiant 30 ouvrages et revues.

La Fondation PUS est confrontée à la baisse des ventes des publications papier.

IV. REGLES ET METHODES COMPTABLES

La fondation a arrêté ses comptes en respectant le règlement n°99-03 et ses règlements modificatifs, ainsi que ses adaptations aux associations et fondations conformément au règlement n°99-01.

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 ;
- Evaluation des éléments inscrits en comptabilité selon la méthode des coûts historiques.

L'exercice de référence s'établit sur une période de 12 mois couvrant la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2019.

1. Dotation

Dans les comptes de la fondation, les dotations des membres fondateurs sont inscrites au bilan en distinguant la part non consommable au compte 1031213 (dotations pérennes) et la part consommable au compte 103171 (autres fonds propres-dotations consommables).

La dotation initiale de la fondation est constituée par les apports suivants des membres fondateurs :

L'association des Presses Universitaires de Strasbourg apporte les éléments d'actif constitués par l'ensemble de son stock et de ses marques ;

L'université de Strasbourg a apporté la somme de 100 000 euros. La fraction non-consommable de cette dotation a été fixée à 50 000 euros. La fraction consommable de

la dotation ne peut excéder chaque année 20% du total de la dotation. La dotation consommable a été entièrement consommée avec une dernière consommation sur l'exercice 2014.

L'université s'engage également à mettre à la disposition de la Fondation les moyens humains, matériels et financiers nécessaires à son bon fonctionnement.

2. Compte de liaison

La Fondation est gérée en SACD, elle n'a donc pas de compte de trésorerie. Le compte 18 assure la liaison entre :

D'une part les services à comptabilité distincte avec l'établissement principal pour leurs opérations de trésorerie par le compte 185 « comptes de liaisons » présenté au poste d'actif « Trésorerie ».

Et d'autre part, entre les différentes entités d'un même établissement pour l'ensemble de leur opérations (prestations internes) en dépenses par le compte 186 subdivisé et pour les recettes le compte 187 subdivisé. Ces dépenses et recettes sont présentées par nature au compte de résultat après regroupement avec les dépenses et recettes extérieures. On entend par prestation interne tout échange de biens ou de services réalisé entre deux composantes ou services communs dotés d'un budget propre intégré.

Cet échange connaît deux particularités :

- Il n'engendre pas de flux effectif de trésorerie ;
- A une dépense interne d'une composante ou service commun doté d'un budget propre intégré correspond automatiquement une recette de même montant pour une autre composante ou service commun.

3. Stocks

Les stocks de publications ont fait l'objet d'une première comptabilisation au 01/01/2014 par le biais d'une correction du bilan d'ouverture.

La méthode 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, 2 € pour le suivi)
- déduction faite de l'aide à la publication

Deux types de provisions pour dépréciations peuvent être enregistrées 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%

V. NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

1. Tableau de variation des capitaux propres de la fondation

PUS					
Tableau de Variation des Capitaux Propres					
	31/12/2018	Affectation du résultat	Mouvement de l'exercice	Résultat 2019	31/12/2019
Dotation pérenne	75 372				75 372
Réserves facultatives	-55 564	15 557			-40 007
Report à nouveau	-3 778		-304		-4 082
Résultat de l'exercice	15 557	-15 557		-39 147	-39 147
Subventions nettes	0		0		0
Total	31 587	0	-304	-39 147	-7 864

L'affectation du résultat 2018 a été approuvée lors du Conseil d'Administration du 19 mars 2019.

Le résultat bénéficiaire de 15 557 € a donc été imputé sur le compte de réserves facultatives.

Le report à nouveau a été impacté par la correction du paramétrage des durées d'amortissement de quatre immobilisations.

2. Créances

Les créances clients sont constituées de créances clients pour 18 295.37€ et de factures à établir pour 4 912.70 € et concernent principalement la Fondation Maison des Sciences de l'Homme pour 20 425 €.

3. Provision pour risques et charges

Au 31 décembre 2019, la provision pour charges se décompose de la façon suivante :

- Provision Congés payés : 8 759 €
- Provision pour Compte Epargne Temps : 10 018 €

4. Fournisseurs

On note que parmi les dettes fournisseurs qui s'élèvent à 28 098 € figurent notamment :

- Réalisation ouvrages et revues : 14 562 €
- Droits d'auteur : 3 013,26 €
- Contrat apprentissage 1 483,84 €
- Le reste correspond à des missions et quelques autres factures non encore payées

VI. NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

1. Le chiffre d'affaires :

Le montant du chiffre d'affaires de l'exercice est de 59 532 € contre 32 478 € durant l'exercice 2018. Il se décompose de la façon suivante :

67% ventes de livres : 39 649 €

33% ventes de revues : 19 714€

Refacturation des frais de port : 169 €

Les retours de vente représentent 13 153 €

2. Subventions :

Au titre de l'exercice 2019 les subventions sont de 257 298 €. Elles se décomposent principalement de la façon suivante :

- 190 284 € de soutien de fonctionnement de l'Université de Strasbourg
- 53 339 € de soutien de l'IDEX de l'Université de Strasbourg

3. Les autres charges :

Les autres charges s'élèvent à 37 232 € et correspondent à des droits d'auteurs pour 26 775 € ainsi que des commissions payées aux diffuseurs.

VII. Opérations non comptabilisées en 2019

Lors de l'audit de certification des comptes, plusieurs anomalies ont été identifiées. Les opérations comptables de correction n'ont pas pu être comptabilisées en raison de la prise de connaissance de ceux-ci après la clôture technique des comptes, à savoir :

- Une sur-estimation de la provision pour dépréciation des stocks de 29 998.23 €;
- Des coûts sur projets d'éditions encourus comptabilisés en charges en 2019 pour 26 937,58 €, alors que les éditions sortiront et seront mises en vente en 2020.

Ces anomalies impactent négativement le résultat comptable annuel et le niveau des fonds propres, qui si elles avaient été corrigées auraient conduit à présenter un bénéfice de 17.788 € et des fonds propres de 49.071 €.

VIII. EFFECTIF DE LA FONDATION

Au 31 décembre 2019, la fondation est composée en nombre d'agents (et non en équivalent temps plein) de :

Type de population	Total 31/12/2019	Total 31/12/2018
Titulaires BIATSS	0	2
Contractuels non enseignants permanents	0	0
Contractuels non enseignants non permanents	6	6
enseignant chercheur	1	1
Total	7	9

Source DFI: effectif total dont une personne en longue maladie et une personne rémunérée par une autre composante de l'université.

FONDATION PRESSES UNIVERSITAIRES DE STRASBOURG
RAPPORT D'ACTIVITÉ 2019

Au cours de l'année 2019, la Fondation Presses universitaires de Strasbourg a connu d'importants changements. Les actions entreprises pour transformer l'ancien service de publication en maison d'édition universitaire ont porté leurs fruits, tandis que des résultats concrets des projets numériques et des nouvelles collections ont été constatés. Une certaine instabilité créée par l'absence d'un.e assistant.e communication-diffusion depuis mars et la fin du contrat du chargé de projets numériques en décembre laisse le service encore plus exposé aux Risques psycho-sociaux (RPS). L'arrivée d'une nouvelle directrice, Anne Theissen, en novembre a soulagé l'équipe, mais ce soulagement fut provisoire puisque Madame Theissen a donné sa démission le 21 février 2020. Malgré les problèmes persistants avec la FMSH-Diffusion, les ventes et le chiffre d'affaires ont augmenté par rapport à l'année dernière.

1. Les publications

30 nouveautés papier sont parues en 2019 : 15 livres et 15 numéros de revue auxquels s'ajoutent 2 numéros de revue électronique mis en ligne. L'équipe éditoriale a ainsi accompagné 24 enseignants-chercheurs (auteurs de monographies ou directeurs d'ouvrage) dans la réalisation de leurs projets éditoriaux. Le nombre des nouveautés a légèrement baissé par rapport à l'année 2018, en raison du report de la mise en vente de 3 titres résultant des complications liées au manque de personnel.

Tableau 1.1 : Parutions annuelles 2015-2019

	2015	2016	2017	2018	2019
Nombre de livres	15	15	11	18	15
Nombre de numéros de revue	17	17	16	14	15
Autre	1	1			
Nombre de pages	7874	7182	8286	7432	8432

Les tirages des livres oscillent entre 120 et 500 exemplaires (300 exemplaires en moyenne), ceux des revues entre 100 et 250 exemplaires.

Les livres

A l'exception du *Prix Louise Weiss 2019. Bleu, blue, blau*, tous les titres parus en 2019 ont été expertisés par le comité éditorial. Le résultat de l'orientation de la politique éditoriale vers la qualité scientifique se traduit par les chiffres des ventes : 6 des 15 parutions (Tableau 1.2) et 6 des 10 meilleures ventes (Tableau 2.2) sont issues des nouvelles collections.

Tableau 1.2 : Calendrier des publications 2019 – Livres

	Collection	Auteur / directeur d'ouvrage	Titre du livre	Date de mise en vente
1	Études orientales, slaves et néo-helléniques	I. Jacobberger & I. Stamatiadou (dir.)	<i>Texte et contexte. Méthodes et outils de l'édition critique de quelques manuscrits arabes, grecs, italiens et latins</i>	07/02/2019
2	Cultures visuelles*	B. Tillier	<i>Déjouer la guerre ? Une histoire de l'art des tranchées (1914-1918)</i>	21/02/2019
3	Histoire et philosophie des savoirs*	E. Mehl	<i>Descartes en Allemagne, 1619-1620. Le contexte allemand de l'élaboration de la science cartésienne</i>	21/03/2019
4	Études orientales, slaves et néo-helléniques	M. Bizais-Lillig, S. Schaal (dir.)	<i>Éducatons sentimentales en contexte oriental</i>	25/04/2019
5	Hamartia	E. Pesenti-Rossi	<i>L'Héritage de l'oncle // L'eredità dello zio de F. Seminara – commentaire</i>	25/04/2019
6	Annales de la faculté de droit	F. Gazin & C. Haguenu-Moizard (dir.)	<i>Les réformes du droit de l'asile dans l'Union européenne. En hommage à Dorothee Meyer</i>	16/05/2019
7	Écouter Voir*	J.-P. Esquenazi	<i>Questions de cinéma et pratique de l'analyse de film</i>	13/06/2019
8	Sciences de l'histoire	B. Léthenet	<i>Espions et pratiques du renseignement. Les élites mâconnaises au début du XVIe siècle</i>	27/06/2019
9	Société, droit et religion	A. Fornerod (dir.)	<i>Le pluralisme religieux dans les cimetières</i>	27/06/2019
10	Cultures visuelles*	D. Borlée, H. Doucet (dir.)	<i>La plaque photographique. Un outil pour la fabrication et la diffusion des savoirs (XIXe-XXe siècle)</i>	12/09/2019
11	Prix Louise Weiss		<i>Bleu, blue, blau</i>	17/09/2019
12	HC	O. Kammerer (dir.)	<i>Atlas historique du Rhin supérieur. Essai d'histoire transfrontalière // Der Oberrhein : ein historischer Atlas. Versuch einer grenzüberschreitenden Geschichte</i>	07/11/2019
13	Ecouter Voir*	L. Vancheri	<i>Fatima de Philippe Faucon. Scènes de la vie éthique</i>	07/11/2019
14	Histoire et philosophie des savoirs*	M. Halbwachs, M. Fréchet	<i>Le calcul des probabilités à la portée de tous. Edition critique commentée par E. Brian, H. Lavenant et L. Mazliak</i>	21/11/2019
15	Sciences de l'histoire	S. Plyer, R. Georges, J.-N. Grandhomme (dir.)	<i>Soldats d'entre-deux. Identités nationales et loyautés d'après les témoignages produits dans les Empires centraux pendant la Première Guerre mondiale</i>	12/12/2019

* Nouvelle collection

Les revues

Les dates des parutions des revues se sont relativement stabilisées. En effet, la périodicité est de plus en plus régulière et les questionnaires ouvrages ont permis de simplifier la préparation des contrats et la saisie des métadonnées. Les revues électroniques publiées indépendamment (Tableau 1.4) continue de manquer de visibilité.

Tableau 1.3 : Calendrier des parutions 2019 – Revues papier

	Titre de la revue	Titre du dossier	Date de mise en vente
1	<i>Deshima</i> n°12	Le(s) Nord de Xavier Marmier	24/01/2019
2	<i>Bulletin analytique d'histoire romaine</i> n° 27	//	16/05/2019
3	<i>Cahiers philosophiques</i> n° 45	Platon, entre logos et cosmos	14/05/2019
4	<i>Revue des sciences sociales</i> n°61	Dissidences alimentaires	13/06/2019
5	<i>Revue du droit des religions</i> n°7	Convictions religieuses et ajustements de la norme	16/05/2019
6	<i>ReCHERches</i> n°22	La Generación Romero Esteo	11/07/2019
7	<i>Ranam</i> n°52	Borders and Spaces in the English-Speaking World	11/07/2019
8	<i>Recherches germaniques HS</i> n°14	Lectures de textes poétiques de la Frühe Moderne 1890-1930	11/07/2019
9	<i>Scolia</i> n°33	Espace et temps : quelles asymétries ?	13/06/2019
10	<i>ReCHERches</i> N°23	Excepción y excepcionalidad en lengua española	12/12/2019
11	<i>Revue des sciences sociales</i> n°62	Transmettre des places au travail	14/11/2019
12	<i>Revue du droit des religions</i> n°8	Quel statut pour les ministres du culte ?	14/11/2019
13	<i>Cahiers philosophiques</i> n° 46	Atmosphères : philosophie, esthétique, architecture	12/12/2019
14	<i>Ktèma</i> n°44	La rhétorique de la diplomatie en Grèce ancienne	12/12/2019
15	<i>Recherches germaniques</i> n°49	Varia	12/12/2019

Tableau 1.4 : Calendrier des parutions 2019 – Revues électroniques

	Titre de la revue	Date de mise en ligne
1	<i>Strathèse</i> n° 9	12/03/2019
2	<i>Cahiers du GEPE</i> n° 11	02/12/2019

Les réimpressions

Des procédures de gestion de stock ont été mises en place afin de garantir un meilleur suivi du fonds, permettant d'anticiper certaines réimpressions. En 2019, treize réimpressions ont été décidées pour éviter une rupture de stock ou pour répondre aux demandes exceptionnelles de la FMSH. En effet, un grand nombre des abonnements en carence, dont certains depuis longue date, a été régularisé en 2019.

Tableau 1.5 : Réimpressions 2019

	Collection / revue	Auteur / Directeur.trice d'ouvrage ou de revue	Titre du livre / du dossier	Nb d'ex.
1	<i>Scolia</i> n°32	Annie Kuyumcuyan , Anne Theissen	Autour des pseudo-clivées	20
2	<i>Ranam</i> n°51	Catherine Paulin, Jean-Jacques Chardin	The Representation of Emotions across Discourse Genres	75
3	<i>Recherches germaniques</i> HS n°13/2018	Jean-Pierre Brach, Aurélie Choné,	Un roman alchimique à Strasbourg. Les Noces Chymiques de Christian Rose- Croix. 1616-2016	30
4	<i>Recherches germaniques</i> HS n°13/2018	Jean-Pierre Brach, Aurélie Choné,	Un roman alchimique à Strasbourg. Les Noces Chymiques de Christian Rose- Croix. 1616-2016	30
5	<i>Revue du droit des religions</i> n°6	Françoise Curtit, Francis Messner	Les valeurs de la République et l'islam	50
6	<i>Bulletin analytique de l'histoire romaine</i> n°26/2017	Carole Février, Michel Humm, Doris Meyer, Michel Matter	//	20
7	<i>Revue des sciences sociales</i> n°59	Eva Carpigo, Nicoletta Diasio	Performances du paraître	20
8	<i>Recherches germaniques</i> n °48	Auteurs divers	Varia	40
9	<i>Deshima</i> n°5/2011	Thomas Beaufils, Thomas Mohnike	Regards sur l'histoire africaine des pays nord-européens	10
10	<i>Deshima</i> n°6/2012	Aurélie Choné, Philippe Hamman, Annelle Jarl Ireman, Thomas Beaufils, Thomas Mohnike	Des modèles nordiques ? l'urbanisme durable / La littérature de jeunesse	10
11	<i>Deshima</i> n°7/2013	Frédérique Harry, Thomas Mohnike	Protestantisme en Europe du Nord aux XXe et XXIe siècles	10
12	Recherches croisées	Erwan Caulet, Corinne Grenouillet, Patricia Richard-Principalli	Le rayonnement international d'Aragon	50
13	Configurations littéraires	Michèle Finck, Patrick Werly	Philippe Jaccottet : poésie et altérité	50

2. Le chiffre d'affaires et la diffusion

Les ventes ont progressé en 2019. Le chiffre d'affaires total pour la Fondation PUS est de 52 721 €, dont :

26 849 € : livres

25 433 € : revues

301 € : refacturation des frais de port.

Tableau 2.1 : Chiffre d'affaires 2015-2019

	2015	2016	2017	2018	2019
Livres	26 807 €	32 022 €	31 411 €	15 319 €	26 849 €
Revues	20 409 €	20 464 €	18 240 €	11 650 €	25 433 €
Calendrier mathématique	31 580 €	26 132 €			
Frais de port	920 €	800 €	247 €	287 €	301 €
Applications		15 €	145 €		
CA total	79 716 €	79 433 €	50 042 €	27 556 €	52 721 €

Ces résultats encourageants s'expliquent en partie par la réussite des nouvelles collections dont les titres comptent pour plus de la moitié des parutions et 42% du CA des livres (11 300€). Les revues représentent près de la moitié du CA. Cette progression par rapport aux années précédentes s'explique notamment par l'opération de régularisation des abonnements commencée à la FMSH à la fin de l'année 2018 et par une commande importante de la BNU que la Fondation a dû servir directement.

Les difficultés au niveau de la diffusion-distribution persistent. Par la voix de Katherine Sowley, la Fondation PUS s'implique activement à la tête du collectif d'éditeurs publics, constitué en février 2019 pour obtenir des réponses concrètes de la direction de la FMSH. En réponse à la lettre envoyée à Michel Wieviorka en février 2019, la direction de la FMSH a convoqué les représentants des maisons d'édition à une réunion d'information en avril ; à ce moment des mesures prévues pour améliorer la gestion des stocks ont été annoncées (recrutement d'un remplacement du gestionnaire de stocks parti en automne 2018, mise en place d'un nouveau logiciel). D'autres informations ont été communiquées en juillet (un projet pour consolider l'équipe commerciale suite au départ de deux représentants dont le directeur commercial). Néanmoins, des questions fondamentales liées aux problèmes de communication, des équipes de la FMSH en sous-effectifs ou de la diffusion n'ont pas été abordées. Si les PUS maintiennent des relations cordiales avec leurs interlocuteurs à la FMSH, le service de diffusion-distribution ne s'est pas amélioré et constitue une réelle menace à l'activité du service.

L'équipe des Presses universitaires de Strasbourg travaille pour compenser les lacunes de la FMSH-Diffusion. Il ne s'agit non seulement de favoriser les ventes directes mais aussi de faire connaître les ouvrages grâce aux conférences organisées en partenariat avec la BNU (cycle « Savoirs en partage »), les BU (cycle « Les PUS à l'oreille ») ou le Jardin des Sciences (manifestations des Journées du Patrimoine). Lors de la braderie organisée dans le cadre du campus solidaire, 625 exemplaires ont été vendus. Pour la troisième année, toutes les revues éditées par les PUS ont été présentées au Salon de la revue qui s'est tenu du 11 au 13 octobre à la Halle des Blancs Manteaux à Paris. Il est important de signaler que le travail lié à ces activités relève pour la plupart de la mission d'un.e assistant.e communication-diffusion. Ce poste étant vacant depuis des mois, cette charge de travail a été absorbée par différents membres de l'équipe en plus de leurs tâches régulières

Tableau 2.2 : Dix meilleures ventes en 2019 – Livres

	Titre	Collection	Date de parution	Quantité vendue
1	<i>Des noms derrière des numéros. L'identification des 86 victimes d'un crime nazi. Une enquête</i>	Histoire, mémoire, témoignage	déc 2018	254
2	<i>Déjouer la guerre ? Une histoire de l'art des tranchées (1914-1918)</i>	Cultures visuelles	fév 2019	155
3	<i>Questions de cinéma et pratique de l'analyse de film</i>	Ecouter Voir	juin 2019	151
4	<i>Voir l'Espace. Astronomie et science populaire illustrée (1840-1969)</i>	Cultures visuelles	oct 2018	116
5	<i>L'Héritage de l'oncle. L'eredità dello zio</i>	hamARTia	mars 2019	109
6	<i>Espions et pratiques du renseignement. Les élites mâconnaises au début du XVe siècle</i>	Sciences de l'histoire	juin 2019	104
7	<i>Les réformes du droit de l'asile dans l'Union européenne. En hommage à Dorothee Meyer</i>	Annales de la faculté de droit de Strasbourg	mai 2019	103
8	<i>La plaque photographique. Un outil pour la fabrication et la diffusion des savoirs (XIXe-XXe siècle)</i>	Cultures visuelles	sept 2019	102
9	<i>Atlas historique du Rhin supérieur. Essai d'histoire transfrontalière // Der Oberrhein : ein historischer Atlas. Versuch einer grenzüberschreitenden Geschichte</i>	Hors collection	nov 2019	79
10	<i>Descartes en Allemagne, 1619-1620. Le contexte allemand de l'élaboration de la science cartésienne</i>	Histoires et philosophie des savoirs	mars 2019	77
			Total	1250

Les livres parus dans les nouvelles collections (« Cultures visuelles » et « Histoire, mémoire, témoignage » lancées en 2018 ; « Ecouter Voir » et « Histoire et philosophie des savoirs » en 2019) affichent des résultats très encourageants. Les ventes exceptionnelles de *L'Héritage de l'oncle* résultent d'une commande importante de la Fondazione Fortunato Seminara.

Projets numériques et Science ouverte

Depuis mars 2019 l'espace des Presses universitaires de Strasbourg est actif sur OpenEdition Books et propose 9 collections consultables en mode Freemium ; la dernière collection (« Recherches croisées Aragon Elsa Triolet ») sera mise en ligne au printemps 2020. Au total, 85 exemplaires ventilés entre 43 titres ont été achetés par des particuliers en 12 pays différents : France (45), Luxembourg (11), Suisse (6), Belgique (5), États-Unis (5), Allemagne (3), Espagne (3), Irlande (2), Italie (2), Canada (1), Grande-Bretagne (1), Portugal (1). Les ventes institutionnelles représentent 42 titres et un total de 45 exemplaires vendus. Le chiffre d'affaires de 1 340€ (538€ ventes libraires et 802€ de ventes institutionnelles) n'a pas été intégré aux comptes 2019 car OpenEdition n'a pu fournir les relevés de ventes avant le 31 janvier 2020. Cette somme sera reportée aux comptes de 2020.

5 revues sont présentes sur OpenEdition Journals : *Les Cahiers philosophiques de Strasbourg*, *La Revue des*

Sciences sociales, La Revue du droit des religions,, Recherches germaniques, et Scolia. Les dossiers de 6 revues – *Les Cahiers philosophiques de Strasbourg, KTÈMA, RANAM, Recherches germaniques, La Revue des Sciences sociales, Scolia* – ont été déposés pour une mise en ligne sur Persée afin de garantir la continuité avec OpenEdition Journals ou bien d’assurer une présence en ligne pour les publications absentes d’OEJ. Ces titres devraient être consultables sur Persée en 2021.

Les PUS disposent également d’une collection sur Univoak. Celle-ci propose plus de 1 600 références de titres d’ouvrages, de chapitres de livre ou d’articles de revue.

3. Les projets stratégiques de la Fondation PUS

Les ressources humaines et les problèmes liés à la diffusion-distribution sont les deux chantiers prioritaires pour l’année 2020. Une amélioration de la visibilité et la place des Presses universitaires de Strasbourg, tant au niveau de l’université que dans le paysage de l’édition scientifique nationale est visée par les projets affirmant le rôle de la maison d’édition universitaire dans la valorisation de la recherche et dans la professionnalisation du travail éditorial des revues.

Pérenniser l’équipe

Compte tenu des nombreux changements de personnel et des conclusions du rapport RPS 2019, la question des ressources humaines est extrêmement préoccupante. L’équipe est en sous-effectif depuis le mois de mars et la situation s’est aggravée depuis janvier 2020, date de fin de contrat du chargé des projets numériques. Une baisse d’activité est constatée depuis novembre 2019. Si l’équipe n’est pas renforcée, il est certain que les RPS s’aggraveront, voire se matérialiseront et il sera nécessaire de prévoir des délais de publication plus longs pour les projets soumis au comité éditorial. Une réflexion sur l’optimisation de l’organisation de l’équipe doit accompagner les projets de recrutement afin de permettre à l’équipe de retrouver une stabilité vitale et les moyens de continuer à se surpasser.

Plan d’action pour redresser l’activité de diffusion-distribution des ouvrages

À la situation toujours très instable à la FMSH, s’ajoutent les difficultés de visibilité des PUS sur le campus et de valorisation des publications au sein de l’Université. Les trois axes suivants sont proposés pour s’attaquer aux problèmes de diffusion et de distribution :

1. 2019-2021 : Changement de prestataire de diffusion-distribution (sous réserve de la finalisation d’étape 1.1)
 - 1.1. 10/2019-12/2020 : Recherche et étude des alternatives ; choix du prestataire ; négociation du contrat avec nouveau diffuseur-distributeur // résiliation du contrat FMSH ; conception/création d’un nouveau site web
 - 1.2. 09/2020 : Recrutement d’un opérateur logistique (CDD 100%)
 - 1.3. 09/2020-12/2020 : Mise en place de la stratégie de diffusion et organisation de la distribution des revues
 - 1.4. Début 2021 : Mouvements des stocks FMSH vers les PUS et le nouveau prestataire
 - 1.5. 2021 : Lancement du nouveau site web permettant la vente en ligne directement gérée par les PUS
2. 2019-2023 : Opérations de promotion des ouvrages ciblés auprès des composantes, services et unités de recherche
3. 2021 : Optimisation de la présence au Studium (mise en place d’une borne consultation du catalogue /commandes directes dans le hall d’entrée ; événements)

Devenir un partenaire explicite de la DIREV

Si la DIREV offre un soutien important à l'activité de la Fondation PUS (aides à la publication), la contribution des presses à la valorisation de la recherche, à travers le travail éditorial et la diffusion des ouvrages, demeure relativement inconnue au sein de l'établissement. Les axes présentés ci-dessous visent à consolider les liens avec la DIREV et à affirmer les enjeux de l'édition scientifique dans la recherche :

1. 2020 : Construction d'une offre de services (formation, conseil, accompagnement) pour les auteurs potentiels de l'établissement (doctorants, docteurs, chercheurs, enseignants-chercheurs)
2. 2020-2021 : Campagne de communication pour souligner le lien édition-valorisation de la recherche, informer sur l'activité d'une maison d'édition scientifique et encourager les porteurs de projets à publier aux PUS ou dans une maison d'édition publique de renommée équivalente
3. 2022 : Création d'une collection portée sur les questions transversales de la valorisation de la recherche

Être un acteur de la réflexion sur le devenir du livre en SHS

La fondation doit affirmer sa place dans le nouveau contexte de diffusion des savoirs en continuant son engagement dans la science ouverte. Il ne s'agit pas seulement de diversifier les supports mais de devenir un acteur moteur de la réflexion, voire un opérateur du « publier autrement ». Les projets détaillés ci-dessous, ainsi que les actions décrites ci-après, concourent à l'objectif de devenir un partenaire visible au sein de l'écosystème de la science ouverte à l'Université :

1. 2020 : Centenaire des PUS
 - 1.1. Publication d'un catalogue rétrospectif
 - 1.2. Réédition d'ouvrages marquants du fonds
 - 1.3. Colloque printemps 2020 : Science ouverte, bibliodiversité et enjeux du travail éditorial
2. Implication dans la politique de la science ouverte : maintenir la certification et l'éditorialisation des contenus
3. Adopter les critères d'exemplarité promus par le Plan national pour la science ouverte

Mise en place d'un pôle éditorial pour les revues en SHS.

Parmi les 10 revues éditées par la Fondation PUS, une seule bénéficie d'une secrétaire de rédaction. Éditées de manière bénévole, les autres revues manquent d'appui pour réaliser le travail éditorial et monter les dossiers de référencement. D'autres revues animées par des chercheurs ou enseignants-chercheurs hébergés à la MISHA sont dans la même situation. Le projet de pôle éditorial PUS-MISHA a pour objet de soutenir les revues en SHS sur la place strasbourgeoise et de les professionnaliser. Ce pôle sera animé par un(e) référent(e) scientifique, fonction qu'était prête à assurer la directrice des PUS, Isabelle Laboulais, et un(e) secrétaire de rédaction, recruté(e) sur un poste d'ingénieur(e) d'études dont le financement serait demandé à l'InSHS par la MISHA. Le départ d'Isabelle Laboulais impose une réflexion sur la personne du/ de la référent(e) scientifique. L'aide de 2 500€ accordée en 2019 pour financer le lancement d'un groupe de travail sur la mise en place du pôle éditorial a été reportée à 2020. Les résultats de ce groupe de travail permettront de définir les rôles des différents acteurs du partenariat et de préciser le calendrier ainsi que le budget.

UNIVERSITE

DE STRASBOURG

COMPTE FINANCIER 2019

Rapport de gestion

Conseil d'Administration du 10 mars 2020

SOMMAIRE

INTRODUCTION	1
1. LA SITUATION EN COMPTABILITÉ BUDGÉTAIRE.....	8
1. Réalisation des autorisations budgétaires et des recettes encaissables.....	9
1.1 Les autorisations d'engagement et de paiement.....	9
1.2 Les encaissements de recettes	13
2. L'ÉQUILIBRE FINANCIER.....	20
2.1. Le solde budgétaire	20
2.2. Les opérations pour comptes de tiers.....	24
2.3. Le plan de trésorerie	26
2. LA SITUATION PATRIMONIALE	27
2.1. LE BILAN.....	28
2.1.1 Le fonds de roulement.....	31
2.1.2 Le besoin en fonds de roulement.....	41
2.1.3 La trésorerie.....	50
2.2. LE COMPTE DE RÉSULTAT.....	51
2.3. LE TABLEAU DE FINANCEMENT	63
3. L'EXÉCUTION DU BUDGET	67
3.1. FOCUS SUR LA MASSE SALARIALE.....	67
3.2. FOCUS SUR L'IDEX.....	91
3.3. FOCUS OPÉRATIONS PLURIANNUELLES	99
3.4. FOCUS SUR LES ACHATS	110
3.5. EXECUTION BUDGETAIRE EN DROITS CONSTATES	122
4. MAQUETTE BUDGÉTAIRE	133
ANNEXE CAMPUS.....	188
PROGRAMME PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT AUTOFINANCE.....	200
ANNEXE MOYENS DES UMR	204
5. RAPÉ	211

RAPPORT DE GESTION DU COMPTE FINANCIER 2019

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 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 de l'ordonnateur du 1^{er} janvier au 31 décembre 2019. Il comprend les autorisations budgétaires en engagements et crédits de paiement, le compte de résultat, le bilan et l'annexe dans une première partie, puis 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 2019 aura été marquée par des évènements pédagogiques, politiques et techniques intervenus dans l'établissement, ayant eu un impact sur les indicateurs de l'exercice.

➤ **Mise en œuvre de la contribution de vie étudiante et de campus (CVEC)**

La Contribution de vie étudiante et de campus (CVEC), taxe instaurée par l'article L841-5 du code de l'éducation (*créé par la loi ORE*), est due par tout étudiant inscrit en formation initiale dans un établissement d'enseignement supérieur (sauf exonérations). Elle est collectée par les Crous et reversée aux établissements d'enseignement supérieur selon un barème défini par décret.

Pour l'université, c'est ainsi 60 € par étudiant inscrit en 2018/2019 qui a été reversé sur la base des effectifs déclarés par l'établissement (41 € de part fixe et 19€ de part variable).

Le montant total de CVEC encaissé en 2019 s'élève à 3,9 M€ constitué :

- d'une part des versements opérés par le Crous et les établissements partenaires au titre de la CVEC pour 2018/2019 pour 3M €,
- d'autre part du 1^{er} versement au titre de la CVEC 2019/2020 à hauteur de 0,9 M€.

La méthode de comptabilisation de cette fiscalité affectée implique d'enregistrer dans le compte de résultat le produit à hauteur des acomptes de l'année. Ont ainsi été comptabilisés 3,51 M€, dont 2,56 M€ au titre de 2018/2019 (le premier acompte de 0,48 M€ se rattachant à décembre 2018) et 0,95 M€ au titre du premier acompte 2019/2020.

➤ **Changement de méthode de comptabilisation des droits d'inscription nationaux**

Jusqu'à fin 2018, l'ensemble des droits d'inscription était proratisé sur l'année universitaire N/N+1, qu'ils concernent des diplômes nationaux ou propres à l'université, à hauteur d'un tiers sur l'exercice N et de deux tiers sur l'exercice N+1. La note de la DGFIP du 3 juillet 2019 dispose que le droit d'inscription est assimilable à un droit d'entrée et qu'à ce titre le produit est acquis par l'établissement lors de l'inscription.

En lien avec ses commissaires aux comptes, l'université a mis en œuvre cette disposition uniquement sur les droits nationaux qu'elle perçoit à compter de l'année universitaire 2019/2020, les droits spécifiques restant proratisés.

Afin que ce changement de méthode comptable n'ait pas d'impact sur le résultat de l'exercice, les deux tiers des droits nationaux 2018/2019 ont été retirés des produits de l'année 2019 et affectés en « report à nouveau » pour un montant de 5,26 M€. Ce montant a vocation à venir alimenter les réserves de l'établissement.

Ainsi, un total de 8,2 M€ a été comptabilisé sur l'exercice 2019 au titre des droits nationaux 2019/2020.

➤ **Exonération des EPSCP des taxes sur les installations nucléaires de base**

De 1966 à 1997, l'Université Louis-Pasteur – Strasbourg I, intégrée lors de la fusion effective au 1^{er} janvier 2009 dans l'Université de Strasbourg, a exploité le réacteur universitaire de Strasbourg (RUS). Ce RUS constituait un cas unique dans les universités françaises et était principalement utilisé pour la réalisation d'irradiations expérimentales et la production de radio-isotopes à vie courte. La mise à l'arrêt définitif du RUS a été prononcée après 31 ans de fonctionnement. Le réacteur a fait l'objet d'une cessation définitive d'exploitation le 23 décembre 1997, puis d'un décret de mise à l'arrêt définitif et de démantèlement le 15 février 2006. Le RUS a ensuite fait l'objet d'un démantèlement entre 2006 et 2008. La décision de déclassement n'est intervenue que le 27 septembre 2012, décision homologuée par l'arrêté du 31 octobre 2012.

L'Université de Strasbourg était redevable de deux taxes pour la période comprise entre l'arrêt du réacteur, à compter de l'année 2000, et la décision constatant son déclassement, en 2012 :

- 15,7 M€ au titre de la taxe sur les installations nucléaires de base (INB) instituée par l'article 43 de la loi de finances pour 2000,
- 0,3 M€ au titre de la contribution additionnelle à la taxe sur les INB conformément à l'article 96 de la loi de finances rectificative pour 2010.

Cette dette fiscale étant dépourvue de toute logique économique puisque couvrant une période où le RUS était déjà à l'arrêt puis démantelé, l'établissement sollicitait depuis plusieurs années l'exonération de ces taxes.

L'article 248 de la loi n° 2019-1479 du 28 décembre 2019 de finances pour 2020, entrant en vigueur le 1^{er} janvier 2021, exonère les établissements publics à caractère scientifique, culturel et professionnel de ces deux taxes à compter de l'entrée en vigueur des dispositions des lois de finances de 2000 et 2010 précitées.

➤ **Les amortissements et provisions**

L'amortissement net (amortissement des investissements qui reste à la charge de l'établissement) continue de progresser, ce qui traduit un poids croissant des investissements autofinancés. Il s'élève à 8,2 M€ en 2019 (contre 7,4 M€ en 2018 et 5,1 M€ en 2017). Inscrit au budget à hauteur de 6,6 M€, l'amortissement net impacte le résultat plus fortement que prévu (+1,6 M€).

A l'inverse, le poids net des provisions est négatif de -0,6 M€ et impacte positivement le résultat. En effet, les reprises ont été supérieures aux dotations annuelles en particulier du fait de la reprise de la provision pour risque d'indemnisation du préjudice subi par un usager (0,4 M€) suite au dénouement du litige concerné et de la réduction de plusieurs passifs sociaux (compte épargne-temps, congés payés et capital décès). Rappelons que cette charge atteignait 1,2 M€ en 2018. Inscrit au budget à hauteur de 0,4 M€, le provisionnement net améliore le résultat prévu de près de 1 M€.

➤ **Les indicateurs de l'exercice 2019**

A l'issue de la clôture de l'exercice 2019, le solde budgétaire est déficitaire de -16,8 M€ (dont -12,5 M€ au titre des crédits fléchés).

L'écart est important (+23,8 M€) par rapport au solde budgétaire prévisionnel qui avait été inscrit pour - 40,6 M€. Comme l'année précédente la non-exécution de crédits de paiement (près de 45 M€ en 2019 contre 43,8 M€ en 2018), ainsi que la non-réalisation d'encaissements (21,2 M€ en 2019 contre 18,9 M€ en 2018), expliquent cet écart de près de 24 M€. Les flux de trésorerie non budgétaires (dont l'emprunt) abondent quant à eux la trésorerie de 28,8 M€, ce qui conduit globalement à une augmentation de la trésorerie de 12 M€

La situation patrimoniale de l'établissement fait apparaître, fin 2019, un résultat de fonctionnement de 3,1 M€ (contre 2,8 M€ en 2018) et une capacité d'autofinancement de près de 10,8 M€ (contre 11,4 M€ en 2018). L'apport au fonds de roulement s'élève à 30,5 M€ et consolide à la fois l'apport résultant des opérations inscrites en report à nouveau pour 5,1 M€ (lié au changement de méthode comptable) et l'apport généré par l'exécution du budget annuel pour 25,4 M€. Le niveau du fonds de roulement est ainsi porté à la clôture à 117,2 M€. L'apport de 25,4 M€ provenant de l'exécution annuelle résulte de la comptabilisation de l'emprunt effectué dans le cadre de l'Opération Campus pour un montant net annuel (tirages diminués des remboursements) de +29,8 M€ d'une part, et d'un prélèvement sur le fonds de roulement mobilisable de -4,4 M€. Ce dernier prélèvement est à mettre en regard des 6,4 M€ dépensés au titre du programme pluriannuel d'investissement (PPI) autofinancé.

A la clôture de l'exercice 2019, l'excédent en fonds de roulement s'élève à 32,3 M€ qui viennent conforter la trésorerie de l'université. Comparé à sa valeur fin 2018 de 50,7 M€, il se dégrade de 18,4 M€ ce qui traduit un accroissement du besoin de financement des décalages entre le décaissement des dettes et l'encaissement des créances.

La trésorerie de l'établissement s'élève à 149,5 M€ au 31 décembre 2019 et enregistre donc un abondement de 12 M€, majoritairement lié à la non-consommation de crédits de paiement concernant des opérations budgétaires et à la sous-utilisation des tirages 2019 d'emprunts liés à l'Opération Campus.

Les chiffres clés de la gestion 2019

Structures	AE Consommés	CP Consommés	Rec. Encaissées	Dotations	SB réalisé Rec + Dotations - CP	SB prévisionnel	Ecart
Composantes	36 896 108	35 382 888	33 502 267	3 215 296	1 334 675,27	- 521 253,61	1 855 929
Paie Niv Central	320 405 751	320 499 140	311 583 531	9 607 474	691 864,81	16 814,00	675 051
Recherche	38 667 010	36 971 245	24 068 336	13 471 957	569 048,08	- 5 215 195,67	5 784 244
Services Centraux	94 236 445	89 945 806	99 139 592	- 26 612 216	- 17 418 429,45	- 32 365 020,11	14 946 591
Services Communs	10 832 815	11 107 386	10 539 821	317 489	- 250 076,78	- 1 130 833,02	880 756
Total Hors SACD	501 038 128	493 906 465	478 833 547	0	- 15 072 918,07	- 39 215 488,41	24 142 570
VAL	6 521 430	6 528 760	5 033 714		- 1 495 046,76	- 1 163 042,71	- 332 004
PUS	164 977	130 948	131 810		862,52	- 202 500,00	203 363
UOH	423 980	420 329	198 810		- 221 518,75	9 647,00	- 231 166
Total SACD	7 110 387	7 080 037	5 364 334	-	- 1 715 702,99	- 1 355 895,71	- 359 807
Total général	508 148 515	500 986 502	484 197 881	0	- 16 788 621,06	- 40 571 384,12	23 782 763
<i>dont crédits globalisés</i>	<i>445 207 499</i>	<i>436 559 564</i>	<i>432 417 326</i>	<i>- 149 925</i>	<i>- 4 292 162,41</i>	<i>- 20 204 335,00</i>	<i>15 912 173</i>
<i>dont crédits fléchés</i>	<i>62 941 016</i>	<i>64 426 939</i>	<i>51 780 555</i>	<i>149 925</i>	<i>- 12 496 458,68</i>	<i>- 20 367 049,12</i>	<i>7 870 590</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 le plus important entre le solde budgétaire prévisionnel et le solde budgétaire réalisé est constaté au niveau des services centraux et notamment sur les projets immobiliers (dont l'Opération Campus) et l'Idex. En effet, près de 13,5 M€ de crédits de paiement programmés non pas été utilisés.

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	492 655 004	8 018 916	325 522	489 888	501 489 329
Dépenses de fonctionnement	-128 585 486	-2 431 256	-336 498	-341 811	-131 695 051
Dépenses de masse salariale	-360 517 749	-5 906 134	-94 351	-187 224	-366 705 458
Résultat de fonctionnement	3 551 769	-318 474	-105 327	-39 147	3 088 820
Capacité d'autofinancement	10 826 135	25 917	-104 384	2 906	10 750 574
Recettes d'investissement	73 097 277	1 233			73 098 509
Dépenses d'investissement (+ avances 238)	-58 399 083	-94 695	-962	-1 031	-58 495 771
Variation du fonds de roulement	25 524 329	-67 546	-105 346	1 875	25 353 312
Corrections par le RAN ayant un impact sur le fonds de roulement	5 098 694		0	0	5 098 694
Fonds de roulement au 31/12/2019	115 838 936	764 163	411 826	192 261	117 207 187
Fonds de roulement au 31/12/2018	85 215 913	831 709	517 172	190 387	86 755 181
Fonds de roulement au 31/12/2017	55 082 742	1 141 179	587 017	103 740	56 914 679

L'évolution des ratios financiers

Ratios	Mode de calcul	Unistra 2019	Unistra 2018	Seuil de vigilance	Seuil d'alerte
Taux de déficit	Résultat / Recettes hors PI	0,6%	0,6%		0,00%
Taux de couverture	Charges décaissables / Produits encaissables	97,7%	97,5%	98%<tx<100%	>100%
Taux d'autofinancement	CAF / Produits encaissables	2,3%	2,5%	0,5%<tx<1%	<0,5%
	CAF / Dépenses d'investissement	18,4%	20,5%	20%<tx<30%	<20%
Taux de rigidité	Dépenses obligatoires / Produits encaissables	83,1%	82,8%	83%<tx<85%	>85%
Poids de la charge de personnels	Charge des personnels / Produits encaissables	79,4%	79,2%	82%<tx<83%	>83%
Taux de flexibilité des recettes	Subvention Etat / Produits encaissables	74%	76%	85%<tx<87%	>87%

Pour information

	2019	2018
Dépenses obligatoires	383 515 486	373 848 894
Masse salariale	366 705 458	357 389 102
Electricité	4 372 303	4 108 848
Carburants lubrifiants	132 370	152 715
Gaz	1 803 168	1 628 179
Chauffage sur réseau	2 738 316	2 972 740
Eau	1 068 301	750 548
Autres fournitures non stockables		10
Travaux sur biens immobiliers	3 530 575	3 670 142
Travaux sur biens mobiliers	758 642	782 691
Personnels extérieurs	1 448 905	1 459 859
Impôts et taxes	957 449	934 060
Total subvention Etat	342 335 417	340 815 086
Ministère de tutelle	341 473 998	339 882 430
Autres ministère	861 419	932 657

	2019	2018
Ressources		
Recettes de fonctionnement	501 489 329	489 874 369
dont recettes provenant des prestations internes	5 751 950	5 493 187
dont recettes non encaissables (éléments de CAF)	33 989 657	33 079 556
Produits encaissables	461 747 723	451 301 627
Charges		
Dépenses de fonctionnement	498 400 509	487 064 699
dont dépenses provenant des prestations internes	5 751 950	5 493 187
dont dépenses non décaissables (éléments de CAF)	41 651 411	41 656 420
Charges décaissables	450 997 148	439 915 092
Résultat	3 088 820	2 809 670
Montant des éléments de CAF net	7 661 754	8 576 865
CAF	10 750 574	11 386 535

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 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. Réalisation des autorisations budgétaires et des recettes encaissables

La comptabilité budgétaire retrace les engagements pris par l'établissement au cours de l'exercice 2019, les décaissements et les encaissements de l'année.

L'exécution des flux budgétaires de l'année fait apparaître un solde budgétaire déficitaire de **17 463 126,33 €**. L'écart est important (23,1 M€) par rapport au solde budgétaire prévisionnel qui avait été inscrit pour – 40,57 M€. Comme l'année précédente la non-exécution de crédits de paiement (45 M€ contre 43,8 M€ en 2018), ainsi que la non-réalisation d'encaissements (21,8 M€ contre 18,9 M€ en 2018), expliquent cet écart de plus de 23 M€.

Il doit être également précisé que les répartitions entre crédits fléchés et globalisés par enveloppes ont évolué en 2019, entre le budget actualisé et la fin de l'exercice.

1.1. Les autorisations d'engagement et de paiement

L'exécution du budget retrace une consommation en autorisations d'engagement à hauteur de **508 148 515 €** et des crédits de paiements décaissés pour un montant de **500 986 502 €**.

Autorisations d'engagements				
Enveloppes	BI 2019	BA 2019	CF 2019	Var° BA 2019
Personnel	363 505 015	370 679 331	366 570 607	98,9%
Fonctionnement	97 984 942	101 384 876	85 137 722	84,0%
Investissement	62 078 837	63 347 536	56 440 187	89,1%
Total	523 568 794	535 411 743	508 148 515	94,9%

Crédits de paiement				
Enveloppes	BI 2019	BA 2019	CF 2019	Var° BA 2019
Personnel	363 505 015	370 679 331	366 528 440	98,9%
Fonctionnement	98 649 025	101 953 602	80 685 658	79,1%
Investissement	73 880 264	73 297 738	53 772 405	73,4%
Total	536 034 305	545 930 671	500 986 502	91,8%

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 **366 570 607 M€** et les décaissements autorisés pour un montant global de **366 528 440 €**. 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 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	Var° BA 2019	Var° CF 2018
Auto° engagement	357 519 905	363 505 015	370 679 331	366 570 607	99%	103%
<i>dont crédits fléchés</i>	<i>6 972 866</i>	<i>7 976 726</i>	<i>9 248 487</i>	<i>7 709 266</i>	<i>83%</i>	<i>111%</i>
<i>dont crédits globalisés</i>	<i>350 547 039</i>	<i>355 528 289</i>	<i>361 430 844</i>	<i>358 861 341</i>	<i>99%</i>	<i>102%</i>
Crédits paiement	357 470 539	363 505 015	370 679 331	366 528 440	99%	103%
<i>dont crédits fléchés</i>	<i>6 971 534</i>	<i>7 976 726</i>	<i>9 248 487</i>	<i>7 708 824</i>	<i>83%</i>	<i>111%</i>
<i>dont crédits globalisés</i>	<i>350 499 005</i>	<i>355 528 289</i>	<i>361 430 844</i>	<i>358 819 616</i>	<i>99%</i>	<i>102%</i>

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 99 % malgré une non-consommation de 4,1 M€. Cette sous-consommation se ventile pour 2,6 M€ au titre des crédits globalisés et 1,5 M€ au titre des crédits fléchés. En rapport au budget, la sous-consommation des crédits globalisés est mineure (0,72 % des prévisions) alors que celle des crédits fléchés atteint 17 % (principalement sur l'Initiative d'Excellence pour 0,5 M€ et les projets PIA2 & PIA3 pour 0,8 M€ dont 0,45 M€ pour les projets EUR).

La répartition par entité interne est la suivante :

Personnel	Etablissement	SAIC	UOH	PUS	Université
Globalisé	352 790 474	5 876 653	37 122	157 091	358 861 341
Fléché	7 579 948	41 890	57 229	30 199	7 709 266
Total AE	360 370 423	5 918 543	94 351	187 290	366 570 607
Globalisé	352 748 796	5 876 653	37 122	157 044	358 819 616
Fléché	7 579 506	41 890	57 229	30 199	7 708 824
Total CP	360 328 303	5 918 543	94 351	187 243	366 528 440

Une analyse détaillée est présentée au point 3 du présent rapport dans la partie « Focus sur l'exécution du budget ».

1.1.2. Le fonctionnement

Les autorisations d'engagement ont été réalisées pour un montant de **85 137 722 €** et les décaissements à hauteur de **80 685 658 €**.

Enveloppe Fonctionnement						
	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	Var° BA 2019	Var° CF 2018
Auto° engagement	84 246 867	97 984 942	101 384 876	85 137 722	84%	101%
<i>dont crédits fléchés</i>	<i>16 180 280</i>	<i>25 385 446</i>	<i>20 843 575</i>	<i>17 157 086</i>	<i>82%</i>	<i>106%</i>
<i>dont crédits globalisés</i>	<i>68 066 587</i>	<i>72 599 496</i>	<i>80 541 300</i>	<i>67 980 636</i>	<i>84%</i>	<i>100%</i>
Crédits paiement	79 575 670	98 649 025	101 953 602	80 685 658	79%	101%
<i>dont crédits fléchés</i>	<i>15 465 488</i>	<i>25 884 407</i>	<i>20 889 345</i>	<i>16 983 877</i>	<i>81%</i>	<i>110%</i>
<i>dont crédits globalisés</i>	<i>64 110 182</i>	<i>72 764 618</i>	<i>81 064 257</i>	<i>63 701 781</i>	<i>79%</i>	<i>99%</i>

Les taux de réalisation constatés se montent globalement à 84 % pour les AE et à 79 % pour les CP.

Concernant les crédits fléchés, la non-consommation des engagements juridiques (EJ) à hauteur de 3,7 M€ équivalente à celle de 2018. C'est au niveau des services centraux que la non-consommation est la plus importante (2,3 M€) et notamment au niveau des projets de l'Opération Campus et du CPER immobilier. Au niveau du périmètre recherche, ce sont 1,1 M€ d'AE qui n'ont pas été consommées dont principalement au titre des leviers recherche de l'Idex et des projets financés dans le cadre des investissements d'avenir (EUR).

Concernant les crédits globalisés, l'exécution se situe à hauteur de 84 % pour les AE et de 79 % pour les CP. Au niveau de l'établissement principal, ce sont plus de 10,6 M€ qui n'ont pas été engagés : 2,6 M€ dans les composantes, 4,1 M€ au titre de la recherche et 3,9 M€ au titre des services centraux et communs.

Au niveau des services à comptabilité distincte, les prestations internes expliquent pour près de 2 M€ la non-consommation des AE ouvertes en fonctionnement (et 2,3 M€ en CP) ; en effet sur le Service d'activités industrielles et commerciales (SAIC), l'impact de la recette interne liée au changement de modèle économique provisoire de l'usine école Ease a fortement contribué à la diminution des dépenses de fonctionnement. L'impact pour la Fondation des Presses universitaires de Strasbourg (PUS) est de 135 k€.

Comme cela avait déjà été le cas entre 2017 et 2018, l'enveloppe de fonctionnement consommée poursuit son augmentation en 2019 mais de manière moins importante : + 0,89 M€ en autorisations d'engagement (contre +15 M€ en 2018) et + 1,1 M€ en crédits de paiement (contre +14 M€ en 2018). Cette hausse des AE et CP consommés concerne les crédits fléchés, la consommation des crédits globalisés étant relativement stables en AE et diminuant de 0,4 M€ en CP.

Comme indiqué dans le rapport de gestion 2018, la hausse de la consommation des crédits fléchés en fonctionnement est liée à l'application aux crédits Initiative d'excellence (Idex) des modalités de comptabilisation de la dotation non consommable (DNC) de l'Opération Campus décrite dans une circulaire de 2016. En effet, cette circulaire stipule que les versements à des bénéficiaires finaux qu'opère un établissement coordinateur doivent être inscrits dans les tableaux d'autorisations budgétaires et non en opérations pour comptes de tiers. Ainsi depuis 2018, les versements à des tiers de crédits issus de la DNC ont un impact budgétaire.

1.1.3. L'investissement

Les autorisations d'engagement ont été réalisées pour un montant de **56 440 187 €** (89 %) et les décaissements à hauteur de **53 772 405 €** (73 %).

Enveloppe Investissement						
	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	Var° BA 2019	Var° CF 2018
Auto° engagement	55 946 772	62 078 837	63 347 536	56 440 187	89%	101%
<i>dont crédits fléchés</i>	<i>43 760 373</i>	<i>42 375 721</i>	<i>39 725 161</i>	<i>38 074 665</i>	<i>96%</i>	<i>87%</i>
<i>dont crédits globalisés</i>	<i>12 186 399</i>	<i>19 703 116</i>	<i>23 622 375</i>	<i>18 365 522</i>	<i>78%</i>	<i>151%</i>
Crédits paiement	54 772 835	73 880 264	73 297 738	53 772 405	73%	98%
<i>dont crédits fléchés</i>	<i>42 323 377</i>	<i>53 827 946</i>	<i>49 303 208</i>	<i>39 734 238</i>	<i>81%</i>	<i>94%</i>
<i>dont crédits globalisés</i>	<i>12 449 458</i>	<i>20 052 318</i>	<i>23 994 531</i>	<i>14 038 167</i>	<i>59%</i>	<i>113%</i>

Les autorisations d'engagement en investissement prévus pour un montant de 63,3 M€ sont consommés à hauteur de 56,4 M€, soit 89 %.

Concernant les crédits fléchés, les AE inscrites en investissement sont consommées à hauteur de 96 %, soit pour 38,1 M€. Dans le cadre de l'Opération Campus, la consommation des AE ouverte pour un montant de 31,6 M€ atteint 97 %, soit 30,7 M€. Les AE ouvertes au titre des Investissements d'Avenir, pour près de 2 M€, se dénouent pour 1,5 M€, soit 76 %. Enfin, les AE ouvertes au titre des CPER pour un montant de 6,4 M€ ont été consommées à hauteur de 5,9 M€. Les AE des CPER Immobilier prévues à hauteur de 4,6 M€ (CRBS, I2MT et Campus Illkirch) ont été intégralement engagées ; ces engagements concernant principalement l'opération CRBS (2,3 M€), la rénovation des laboratoires de l'Institut Le Bel dans sa tranche 2 (0,9 M€) et le projet I2MT (1,3 M€). Les AE des CPER Recherche (Projet Alsacalcul et I2MT) ont été consommées quant à elles à hauteur de 70 %, soit 1,2 M€.

Concernant les crédits globalisés, les autorisations d'engagement inscrites en investissement pour 23,6 M€ ont été consommées à hauteur de 77 % (contre 60 % en 2018), soit à hauteur de 18,4 M€. La non-réalisation de 5,25 M€ d'engagements juridiques concerne, pour les montants les plus importants, les services centraux pour 2,8 M€ (dont les projets financés par le Programme pluriannuel d'investissement, animalerie du CRBS et des projets informatiques), la recherche pour 0,8 M€ (Icube, GMGM), les composantes pour 0,5 M€ (dont notamment les projets financés dans le cadre du pacte ingénieur) et le SAIC pour 0,5 M€ (EOST, Centre de primatologie).

Les crédits de paiement d'investissement, prévus pour un montant de 73,3 M€, sont consommés à hauteur de 53,8 M€, soit 73 % (contre 72 % en 2018).

Pour ce qui concerne les opérations fléchées, les CP prévus pour 49,3 M€ ont été consommés à hauteur de 39,7 M€ (81 %). Les 9,6 M€ de CP non consommés concernent notamment l'Opération Campus (3,4 M€), les CPER immobiliers (4,1 M€) et les CPER recherche (Alsacalcul) (1,5 M€).

Au titre des opérations globalisées, les paiements de dépenses d'investissement se monte à 14 M€ (59 % des prévisions). La non-réalisation des CP pour près de 10 M€ a trait majoritairement aux projets financés par le PPI (travaux, équipements informatiques) et aux opérations courantes immobilières qui sont engagées mais dont le paiement interviendra en 2020.

1.2. Les encaissements de recettes

Les recettes encaissées au titre de l'exercice 2019 s'élèvent à **484 197 881 €** réparties en :

- 432 417 326 € de recettes globalisées,
- 51 780 555 € de recettes fléchées.

Par rapport au budget actualisé 2019 (BA, intégrant donc le dernier budget rectificatif), le taux de réalisation des recettes encaissées se situe globalement à 95,8 % (contre 96,2 % en 2018) :

	CF 2018	BA 2019	CF 2019
Recettes globalisées	426 604 938	446 285 296	432 417 326
Recettes fléchées	50 079 420	59 073 991	51 780 555
	476 684 358	505 359 287	484 197 881

1.2.1. Les recettes globalisées

Encaissées pour un montant global de **432 417 326 €**, les recettes globalisées augmentent de plus de 5,8 M€ par rapport à 2018 ; les catégories de recettes qui varient de façon significative sont la subvention pour charge de service public qui augmente de près de 2 M€ et les autres financements de l'Etat augmentant de 1,8 M€ ; les financements publics diminuent quant à eux de 2,3 M€, tandis que les recettes propres et la fiscalité affectée augmentent globalement de 4,3 M€.

La subvention pour charge de service public (SCSP)

SCSP	CF 2018	BA 2019	CF 2019
SCSP - Masse salariale	307 593 395	310 042 267	309 301 167
<i>dont dotation socle MS</i>	<i>305 863 539</i>	<i>308 547 267</i>	<i>308 283 860</i>
<i>dont Actions spécifiques</i>	<i>1 729 856</i>	<i>1 495 000</i>	<i>1 017 307</i>
SCSP - Fonctionnement	31 261 495	30 765 562	31 463 630
<i>dont dotation socle - réserve</i>	<i>29 649 546</i>	<i>29 467 074</i>	<i>29 466 422</i>
<i>dont Actions spécifiques</i>	<i>1 197 664</i>	<i>1 298 488</i>	<i>1 597 208</i>
<i>dont opérations immobilières</i>	<i>400 000</i>		<i>400 000</i>
<i>dont au titre de 2017</i>	<i>14 286</i>		
Total	338 854 890	340 807 829	340 764 797

La subvention pour charge de service public définitive a été enregistrée pour un total de **340,76 M€**.

Le montant de la SCSP notifié au titre de 2019 est de 340 761 797 € ; elle a été complétée par une somme de 3 000 € correspondant au financement attribué par la Mission interministérielle de lutte contre la drogue et les conduites addictives (MIDELCA) au service de santé universitaire.

Au titre de la masse salariale, la dotation est enregistrée pour **309,30 M€**, dont 1,02 M€ d'actions spécifiques et 308,28 M€ de socle de masse salariale 2019. Au titre du fonctionnement, la SCSP est enregistrée pour un montant de **31,46 M€** dont 29,46 M€ de dotation de fonctionnement (la dotation Sympa a été diminuée de la réserve de précaution de 2,1 M€), 1,60 M€ d'actions spécifiques, 0,40 M€ au titre des opérations immobilières (dotations de mise en sécurité, de sureté et d'accessibilité). La SCSP est en augmentation de près de 2 M€ par rapport à 2018.

Autres financements de l'Etat

Autres financements de l'Etat	CF 2018	BA 2019	CF 2019
ANR - hors investissements d'avenir	4 219 778,70	5 551 641,00	5 628 693,61
Subvention exploitation & financements actifs	1 230 994,60	2 044 674,59	1 690 923,24
Total	5 450 773,30	7 596 315,59	7 319 616,85

Les encaissements 2019 au titre de l'ANR hors Investissements d'avenir concernent des contrats de recherche pour un montant de 4 682 065 € et les reversements au titre du préciput ANR pour 946 629 €.

Le taux de réalisation de cette rubrique se situe à plus de 96 % (contre 91 % en 2018).

Le montant des recettes encaissées en 2019 au titre des subventions d'exploitation et financements externes de l'actif est de 1 690 923 €, qui se détaille en 200 000 € de subvention de la DRAC pour le centre de formation des musiciens intervenants (CFMI) de la Faculté des arts, 554 535 € de reversements au titre de la mise à disposition de personnels (élèves normaliens et polytechniques), 463 206 € de subventions du Ministère du travail, 600 000 € au titre des crédits d'investissement de l'Etat pour divers projets (jouvence de matériels, réhabilitation et restructuration de locaux) et -126 818 € de régularisations d'encaissements liées notamment aux opérations d'apurement de contrats effectués en 2019.

Fiscalité affectée

D'un montant global de **3 925 061 €**, cette rubrique correspond aux reversements de la CVEC : **3 870 221 €** du CROUS et **54 840 €** d'un établissement partenaire (INSA).

Autres financements publics

Autres financements publics	CF 2018	BA 2019	CF 2019
Subvention exploitation & financements actifs - Région	1 469 545	3 099 676	1 640 894
Subvention exploitation & financements actifs - UE	8 956 448	9 744 421	7 322 792
Subvention exploitation & financements actifs - Autres	4 973 285	9 746 801	4 082 656
Autres recettes	25 172		7 390
Total	15 424 450	22 590 898	13 053 732

Cette catégorie de ressources s'élève à 13,05 M€ en 2019 et est en diminution par rapport à 2018 (- 2,3 M€), ceci étant notamment dû aux contrats européens.

α *Subventions d'exploitation et financements actifs - Région* : **1 640 894 €**

Les financements de la Région concernent différents projets de formation et de recherche (Pacte Ingénieur, PEAP, Eucor – le Campus Européen, etc.), des soutiens spécifiques aux activités culturelles et au Jardin des sciences ainsi que le financement de jeunes chercheurs par le biais d'attribution de contrats doctoraux.

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. Ainsi dans le cadre des financements de jeunes chercheurs seuls 42 k€ ont été encaissés pour une prévision de près de 1 M€. D'autre part, les prévisions de recettes comportaient également 177 125 € d'anticipations de recettes sans encaissements. Compte tenu de ces éléments le taux de réalisation des encaissements se situe à **53 %** en 2019 (contre 63 % en 2018).

α *Subventions d'exploitation et financements actifs – Union européenne (UE)* : **7 322 792 €**

Les encaissements de l'UE concernent principalement des contrats de recherche pour **4 874 769 €** (51 contrats en cours et des prévisions de recettes par anticipation), **2 359 587 €** de financements dans le cadre des bourses Erasmus et **88 436 €** de contrats de formation. L'écart entre les prévisions de recettes et les encaissements est lié à 5 nouveaux contrats européens dont les prévisions d'encaissement à hauteur de **1,8 M€** ne se sont pas réalisés.

α *Subventions d'exploitation et financements actifs – Autres* : **4 082 656 €**

Cette rubrique comprend :

- les encaissements des autres collectivités et organismes publics relevant du périmètre de la recherche et de la valorisation (CNRS dans le cadre de la délégation globale de gestion, versements de l'Institut Hospitalo-Universitaire, de l'Institut National de Veille Sanitaire, etc.) pour un montant de **1 624 581 €**,
- les versements effectués par les départements et par les communes dans le cadre de financements partenariaux (Institut national supérieure du professorat et de l'éducation, Télécom physique Strasbourg, Faculté de médecine) à hauteur de **1 140 520 €**,

- les encaissements concernant les services communs pour **190 921 €** (contrat de site avec le Service des bibliothèques, manifestations scientifiques gérées par la Cellule Congrès), **991 825 €** pour les services centraux (PEAP, Service de santé universitaire, Direction du patrimoine immobilier, etc.) et **134 809 €** d'autres encaissements (paie centralisée, Presses universitaires de Strasbourg et service de valorisation)

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 se situe à **42 % en 2019** (47 % en 2018) avec des disparités selon les entités (34 % pour la recherche et la valorisation, 38 % pour les composantes et 60 % pour les services communs et centraux).

α *Autres recettes* : **7 390 €**

Ce montant correspond à des versements liés à des encaissements dans le cadre de contrats unique d'insertion (contrats aidés).

Recettes propres

Recettes propres	CF 2018	BA 2019	CF 2019
Droits d'inscription	8 024 775	8 460 480	8 353 209
Diplômes propres, FC & VAE	29 073 150	28 664 342	26 015 783
Taxe d'apprentissage	1 133 965	1 225 323	1 145 677
Contrats et prestations de recherche hors ANR	17 577	1 181 916	7 508
Valorisation	1 877 774	2 520 611	2 077 645
Subvention exploitation & financements actifs - Autres	6 919 145		7 197 779
Fondations - réserves, dons & legs	180 806	95 059	117 468
Autres recettes	19 647 633	30 185 535	22 439 048
Total	66 874 824	72 333 266	67 354 118

Par rapport au BA 2019, le taux de réalisation se situe globalement à **93 %** (contre 96 % en 2018) et est détaillé ci-après.

α *Droits d'inscription nationaux* : **8 353 209 €**

Les encaissements 2019 de cette catégorie de recettes correspondent en majorité aux versements effectués au titre des droits d'inscription nationaux 2019/2020. Ces droits d'inscription sont réventilés entre le niveau central (80 %) et le Service des bibliothèques (15 %) et d'autres entités (dont les 2 facultés de théologie).

Le taux de réalisation de ces encaissements se situe à près de **99 %**.

α *Formation continue, diplômes propres et VAE* : **26 015 783 €**

Ces encaissements comprennent les droits spécifiques liés aux diplômes propres pour un montant de **19 685 436 €** (dont 13 M€ à l'Ecole de management, 2,5 M€ au Centre d'études internationales pour la propriété intellectuelle, 1 M€ à l'Institut international des études françaises, 0,9 M€ à l'Institut des Etudes Politiques, 0,9 M€ à l'Institut des traducteurs et relations internationales (Faculté des Langues) et 2,3 M€ pour diverses autres composantes dont la Faculté de médecine ou la Faculté de droit, de sciences politiques et de gestion. Les prestations de formation continue représentent **6 218 547 €** et la validation des acquis de l'expérience (VAE) **110 800 €**. Le taux de réalisation de 90 % s'explique essentiellement par des encaissements prévus mais non réalisés par l'Ecole de management (- 2 M€).

α *Taxe d'apprentissage* : **1 145 677 €**

Le taux de réalisation de cette catégorie est de **94 %**. Les principales entités concernées sont l'EM Strasbourg (322 k€), les 3 IUT (270 k€), la Faculté de pharmacie (121 k€), le Centre universitaire d'enseignement du journalisme (69 k€) et l'Ecole européenne de chimie, polymères et matériaux (48 k€).

α *Contrats & prestations de recherche hors ANR* : **7 508€**

Les encaissements 2019 de cette rubrique sont très limités et concernent l'Institut du travail pour 6 000 € et une prestation du SAIC pour 1 508 €.

Le taux de réalisation des encaissements très faible (**moins de 1 %**) pour cette catégorie de recettes s'explique par le fait que la prévision comprenait des recettes dont les encaissements ont été réalisés pour la grande majorité dans une autre rubrique (« autres recettes ») : c'est notamment le cas pour les refacturations liées de la médecine légale.

α *Valorisation* : **2 077 645 €**

Dans cette catégorie, les encaissements 2019 comprennent 990 962 € de recettes liées aux colloques, 652 553 € de prestation de la médecine légale et 434 130 € de recettes concernant essentiellement des activités de valorisation effectuées par des unités de recherche, notamment dans le cadre de la géothermie (EOST) à hauteur de 107 908 € et au titre des reversements de propriété intellectuelle de la SATT pour 275 071 €.

α *Subvention exploitation & financements actifs - autres* : **7 197 779 €**

Les encaissements de l'année 2019 de cette catégorie se détaillent en 4 742 468 € de recettes liées aux contrats d'application Unistra – Fondation Unistra (recrutements de personnels contractuels), 908 565 € de financements d'associations caritatives (ARC, Ligue Contre le Cancer, Sidaction, etc.) permettant le recrutement de jeunes chercheurs, 862 363 € de contrats de recherche financés par organismes nationaux et 684 383 € d'autres subventions accordées à diverses composantes de l'établissement.

Les prévisions de recettes concernant les différents encaissements 2019 n'ont pas été inscrites dans cette catégorie (cf « autres recettes » *ci-dessous*).

α *Fondations – fonds propres, réserves, dons & legs* : **117 468 €**

Les encaissements 2019 concernent essentiellement plusieurs dons au profit de la Faculté de médecine pour un montant de 85 214 €.

α *Autres recettes* : **22 439 048 €**

Cette catégorie a été impactée par des changements du périmètre d'affectation des recettes (notamment la catégorie « subvention exploitation & financements actifs – autres »), ce qui explique un taux de réalisation des encaissements de **74 %**.

Les encaissements 2019 qui concernent la catégorie « autres recettes » comprennent :

- **1 369 293 €** de produits issus d'hébergements de courte durée dans les résidences de l'université (Maison Arconati-Visconti et Collège doctoral européen) ;
- **5 911 744 €** de prestations de services diverses et activités annexes dont 3 314 225 € au titre des refacturations et des mises à disposition de personnels (concernant notamment la SATT), 434 782 € de prestations diverses (imprimerie, ventes de billetterie, etc), 795 051 € de revenus au titre des autorisations d'occupations temporaires (AOT), 1 305 808 € de participations des partenaires du réseau OSIRIS et 61 878 € de ventes de périodiques ;

- **15 158 011 €** de produits divers qui se détaillent en : 6 705 944 € de versements des centres de formation des apprentis, 2 502 158 € de facturations et de frais d'infrastructure, 1 319 102 € de prestations de recherche et de refacturations effectuées par les plateformes scientifiques, 1 437 861 € d'encaissements au titre de mises à disposition de personnels, 3 194 396 € d'autres recettes (dont notamment 2 510 451 € concernant les composantes de formation avec 1 111 900 € au titre des encaissements liés aux indemnités pédagogiques et spécifiques de formations des maitres de stages de la faculté de médecine) et 560 850 € de refacturations par la Cellule congrès du Service de formation continue (SFC) dans le cadre de l'organisation de manifestations scientifiques.

1.2.2. Les recettes fléchées

Encaissées pour un montant global de **51 780 555 €**, les recettes fléchées se répartissent de la façon suivante entre les différents projets :

Recettes fléchées	Inv. Avenir	Campus	CPER	Total
Financements de l'Etat	29 607 824	14 963 868	507 880	45 079 572
Autres financements publics	613 246	5 250 000	474 170	6 337 416
Recettes propres	98 216	265 351		363 567
Total	30 319 286	20 479 219	982 050	51 780 555

Les versements 2019 au titre des Investissements d'avenir se détaillent ainsi :

- ✓ IdEx Unistra : 25,64 M€.
- ✓ Projets PIA 2 & PIA 3 : 4,75 M€.

Concernant les encaissements au titre du CPER, ils s'élèvent à 0,51 M€ au titre des projets inscrits au volet recherche (Alsacalcul, I2MT, Alsace-Aval-Sentinelle) et 0,472 M€ au titre du volet immobilier.

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

A l'issue de ces explications, le solde budgétaire 2019 déterminé par différence entre les encaissements et les décaissements de l'exercice, s'élève à :

Encaissements 2019	484 197 881,06
Décaissements 2019	- 500 986 502,15
Solde budgétaire	- 16 788 621,09

2. L'équilibre financier

2.1. Le solde budgétaire

Le **solde budgétaire** de l'exercice 2019 est déficitaire de **16,8 M€** ; il se ventile entre les entités de la manière suivante :

Exercice 2019	Solde budgétaire				
	Etablissement	SAIC	UOH	PUS	Université
Prévisionnel	- 39 215 488	- 1 163 043	9 647	- 202 500	- 40 571 384
Réalisé	- 15 072 918	- 1 495 047	- 221 519	863	- 16 788 621
Ecart	24 142 570	- 332 004	- 231 166	203 363	23 782 763

Le solde budgétaire cumulé des services à comptabilité distincte (- **1 715 k€**) s'explique par :

- Un solde budgétaire négatif de **1 495 k€** pour le SAIC ; une variation négative de 332 k€ est constatée par rapport au solde prévisionnel lié à un projet financé par l'ADEME pour lequel la prévision d'encaissement de près de 300 k€ ne s'est pas réalisée.
- Un solde budgétaire négatif de **221 k€** pour l'Université ouverte des humanités (UOH) ; un écart négatif de 231 k€ avec le solde prévisionnel est constaté. Il est lié principalement au projet ECRI+ pour lequel le solde budgétaire réalisé est de - 121 k€ au lieu de +108 k€ prévu, soit un écart de - 229 k€. Ce sont les recettes prévues à hauteur de 313 k€ qui n'ont pas fait l'objet d'encaissement en 2019.
- Un solde budgétaire positif de **0,9 k€** pour la Fondation des PUS ; l'écart positif de 204 k€ avec le solde prévisionnel s'explique par l'impact des prestations internes. En effet, la dotation de l'établissement pour financer les rémunérations et des publications a donné lieu à une recette interne de 197,5 k€ en comptabilité générale et a été inscrite au budget en AE et CP ; hors la comptabilisation d'une recette interne atténuée d'autant les engagements et les paiements réalisés sur l'année. Ainsi, la sous-consommation des crédits de fonctionnement est relative et s'explique par le biais des prestations internes dont la valeur nette (PI reçues - PI données) de 187,8 k€ minore les paiements sur l'exercice.

Le solde budgétaire de l'établissement hors SACD est déficitaire de 15 072 918 € et se ventile de la manière suivante entre les structures internes.

Structures	SB réalisé Rec + Dotations - CP	SB prévisionnel	Ecart
Composantes	1 334 675	- 521 254	1 855 929
Paie Niv Central	691 865	16 814	675 051
Recherche	569 048	- 5 215 196	5 784 244
Services Centraux	- 17 418 429	- 32 365 020	14 946 591
Services Communs	- 250 077	- 1 130 833	880 756
Total Hors SACD	- 15 072 918	- 39 215 488	24 142 570

Un déficit de 15 M€ est constaté pour l'ensemble de l'établissement (hors SACD). Les services centraux et communs sont majoritairement à l'origine de ce solde déficitaire puisqu'il s'élève à - 17,6 M€ les concernant, la recherche, les composantes ainsi que l'unité budgétaire de paie centrale dégageant quant à elles un solde excédentaire de 2,6 M€.

Le solde budgétaire global des services centraux est ainsi de -17,4 M€, l'écart avec le prévisionnel s'élevant à 14,9 M€ ; ce sont plus de 23 M€ de crédits de paiement qui n'ont pas été décaissés (17,5 M€ sur les opérations immobilières, 2,8 M€ sur les opérations de la Direction du numériques, 1,5 M€ sur l'Idex et 1,2 M€ sur les autres entités dont notamment la Direction des relations internationales) et plus de 8 M€ de recettes non encaissées (dont 6,2 M€ sur l'opération Ease, 1,1 M€ sur les CPER Immobilier et sur l'Opération Campus et 0,7 M€ pour les bourses Erasmus). L'unité budgétaire Paie, en ce qui concerne le niveau central, dégage quant à elle un solde budgétaire excédentaire de 0,69 M€ essentiellement lié à des CP non décaissés pour 600 k€ (sur les 907 k€ abondés par le niveau central).

Au niveau de la Recherche, le solde budgétaire, qui était d'un montant prévisionnel de -5,2 M€ au BA 2019, est constaté à la fin de l'année à +0,56 M€ ; la variation positive de 5,8 M€ est dû à la non consommation des crédits de paiement pour 9,7 M€ et des encaissements non réalisés pour 3,9 M€.

Au niveau des composantes, le solde budgétaire de 1,3 M€ s'explique par la non consommation des crédits de paiement à hauteur de 5,7 M€ et la non-réalisation des recettes pour 3,9 M€ ; le solde budgétaire des composantes présente une variation de -1,7 M€ par rapport à 2018.

Au niveau des services communs, le solde budgétaire est de - 250 k€, il s'améliore de 0,88 M€ par rapport au solde budgétaire prévisionnel, essentiellement du fait de la non-exécution des crédits de paiement pour 1,8 M€ et la non réalisation d'encaissements pour 1 M€ (essentiellement dans le cadre des activités du Service de formation continue).

Le solde budgétaire de l'établissement doit s'expliquer par l'analyse des soldes budgétaires en référence aux crédits fléchés ou non : le solde budgétaire globalisé est déficitaire de 4,1 M€ et le solde budgétaire fléché de 12,6 M€.

Exercice 2019	Université	Crédits globalisés	Crédits fléchés
Recettes évaluatives	484 197 881,06	432 417 326,43	51 780 554,63
Crédits de paiement	- 500 986 502,15	- 436 559 563,56	- 64 426 938,59
Solde budgétaire	- 16 788 621,09	- 4 142 237,13	- 12 646 383,96
<i>Solde prévisionnel</i>	<i>- 40 571 384,12</i>	<i>- 20 204 335,00</i>	<i>- 20 367 049,12</i>
<i>Ecart</i>	<i>23 782 763,03</i>	<i>16 062 097,87</i>	<i>7 720 665,16</i>

Focus sur le solde budgétaire fléché

Le solde budgétaire fléché se décompose de la façon suivante.

Opérations fléchées	Inv. Avenir	Campus	CPER	Total
Recettes fléchées	30 319 286	20 479 219	982 050	51 780 555
Crédits paiement fléchés	21 786 424	33 565 292	9 075 223	64 426 939
SB fléché	8 532 863	- 13 086 073	- 8 093 173	- 12 646 384

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	Total
SB fléché	8 532 863	- 13 086 073	- 8 093 173	- 12 646 384
Dotations sur recettes globalisées	61 556	130 000		191 556
Apports sur FDR		832 028	1 186 445	2 018 474
Contributions aux dépenses globalisées	- 2 688 764			- 2 688 764
SB fléché révisé	5 905 655	- 12 124 045	- 6 906 728	- 13 125 118

Concernant les crédits Investissements d'avenir, les contributions de l'Idex aux dépenses globalisées concernent pour 2,7 M€ la participation aux frais de structure de l'établissement et la contribution à des heures complémentaires effectuées au titre des projets. A l'inverse, certains projets sont gérés en crédits fléchés car bénéficiant de financement Idex mais également d'autres financements et/ou d'autofinancement. C'est le cas du projet de création d'un lieu d'accueil pour l'entrepreneuriat étudiant qui a bénéficié en 2019 de 0,2 M€ d'autofinancement sur crédits globalisés mais également du projet de construction de l'usine école Ease dont la part autofinancée s'est réduite de 0,1 M€. Ainsi, la trésorerie dégagée par les Investissements d'avenir s'élève à 5,9 M€.

Concernant l'Opération Campus, des dotations de l'établissement contribuent pour 130 k€ aux opérations suivantes : rénovation énergétique de l'IRMA pour 50 k€ et séparation de la tour et de bâtiment bas de Chimie pour 80 k€. De plus, l'établissement a mobilisé 832 k€ sur son fonds de roulement dont principalement 484 k€ pour l'opération IRMA, 236 k€ pour les travaux préalables à la construction du planétarium et 50 k€ pour l'opération tour de chimie.

Ainsi, l'Opération Campus génère un prélèvement sur la trésorerie de 12,1 M€ dont une partie provient des financements obtenus et inscrits en compte d'avance, et une autre de l'emprunt réalisé.

Concernant les CPER, l'établissement contribue sur son fonds de roulement à l'opération CRBS pour 1 M€ et à l'opération I2MT pour 0,2 M€. Le solde budgétaire révisé est ainsi déficitaire de 6,9 M€ prélevés sur les avances obtenues les années antérieures.

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

2.2. Les opérations pour compte de tiers

2.2.1. Les opérations non budgétaires

Elles sont constituées des opérations suivantes :

- des tirages d'emprunt d'un total de 32 M€ diminués des remboursements en capital des emprunts à hauteur de 1,1 M€ en 2019,
- des prêts, dépôts et cautionnements (concernant des cautions du Collège doctoral européen ainsi que des aides remboursables accordées à des personnels) pour respectivement 26,2 k€ en encaissements et 34,6 k€ de décaissements.

2.2.2. Les opérations pour compte de tiers

L'organisme agit en qualité d'intermédiaire ; les opérations pour compte de tiers 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.

Le solde des opérations non budgétaires a un impact sur la trésorerie de l'université. Il s'agit des opérations de décaissements et encaissements retracées ci-dessous :

➤ Les opérations pour compte de tiers – décaissements

- Reversements aux partenaires dans le cadre des contrats où 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 12,5 M€.
- Les opérations de travaux de l'insectarium pour 0,6 M€, la maîtrise d'ouvrage dans ce cas a été assurée par l'Université de Strasbourg par délégation du CNRS.
- Les bourses d'aide à la mobilité internationale (AMI) pour 0,7 M€.
- La gestion de la TVA déductible pour 6,7 M€

Soit un total de décaissements pour compte de tiers de **20,5 M€**.

➤ **Les opérations pour compte de tiers – encaissements**

- Les sommes encaissées transférées sur le compte de recettes à transférer pour versement aux tiers pour 10,9 M€.
- Les opérations de travaux de l'insectarium pour 0,2 M€, la maîtrise d'ouvrage dans ce cas est assurée par l'Université de Strasbourg (*cf supra*).
- Les bourses AMI versés par le MESRI pour 0,7 M€.
- La gestion de la TVA collectée pour 2,1 M€.

Soit un total d'encaissements pour compte de tiers de **13,9 M€**.

➤ **Prévisions / réalisations de décaissements**

Le taux d'exécution des opérations pour comptes de tiers atteint 83 % pour ce qui concerne les encaissements, et 106 % pour les décaissements.

Les encaissements liés à la collecte de TVA n'ont été réalisés qu'à hauteur de 37 % des prévisions (5 769 k€ prévu et 2 155 k€ réalisés) : la différence correspond au crédit de TVA pour lequel le remboursement n'a pas été demandé au cours de l'exercice.

Pour les autres lignes (bourses AMI, reversements liés aux contrats, les opérations liées aux projets CAMPUS INSA PEGE et Insectarium), les réalisations sont conformes aux prévisions.

2.2.3. Les opérations sur compte de tiers

Elles sont constituées des opérations de :

- décaissements à hauteur de 131 k€,
- encaissements d'opérations imputées sur des comptes d'avance, d'attente, virements à réimputer, trop perçus, régies de recettes, pour un total de 5,6 M€.

2.3. Le plan de trésorerie

La variation de la trésorerie est de positive de + 12 M€ entre le solde initial de 2019 et le solde final au 31 décembre 2019. Celle-ci s'explique en partie par la sous-consommation de crédits de paiement des opérations budgétaires et par la sous-utilisation des tirages 2019 d'emprunt relatifs à l'Opération Campus.

Les opérations non budgétaires dégagent un excédent de trésorerie de 28,7 M€.

Les opérations budgétaires sur trésorerie fléchée dégagent un déficit de 11,9 M€.

Les opérations budgétaires sur trésorerie non fléchée dégagent un déficit de 4,8 M€.

La trésorerie constituée au 31 décembre 2019 de 149,5 M€ est en grande 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)	137 488 682,21	201 873 023,44	172 085 960,18	138 565 131,63	206 434 975,64	167 809 935,72	128 915 687,97	256 711 223,99	223 742 281,16	196 129 680,66	257 705 091,69	184 999 669,05			
ENCAISSEMENTS	100 707 130,39	7 826 874,50	11 446 282,69	107 930 579,33	6 631 838,34	6 479 036,82	175 447 809,04	6 348 262,21	12 811 018,02	73 609 017,25	11 296 688,58	15 331 803,53	535 866 340,70		
DECAISSEMENTS	36 322 789,16	37 613 937,76	44 967 111,24	40 060 735,32	45 256 878,26	45 373 284,57	47 652 273,02	39 317 205,04	40 423 618,52	12 033 606,22	84 002 111,22	50 817 543,05	523 841 093,38		
SOLDE DU MOIS	64 384 341,23	- 29 787 063,26	- 33 520 828,55	67 869 844,01	- 38 625 039,92	- 38 894 247,75	127 795 536,02	- 32 968 942,83	- 27 612 600,50	61 575 411,03	- 72 705 422,64	- 35 485 739,52	12 025 247,32		
SOLDE CUMULE	201 873 023,44	172 085 960,18	138 565 131,63	206 434 975,64	167 809 935,72	128 915 687,97	256 711 223,99	223 742 281,16	196 129 680,66	257 705 091,69	184 999 669,05	149 513 929,53			
													<i>dont trésorerie fléchée</i>	-11 977 925,90	
														<i>dont trésorerie non fléchée</i>	-4 810 695,19
														<i>dont trésorerie sur op. non budgétaires</i>	29 808 462,82
														<i>dont trésorerie sur op. gérées en compte de tiers</i>	-994 594,41
														Variation trésorerie	12 025 247,32

2. LA SITUATION PATRIMONIALE

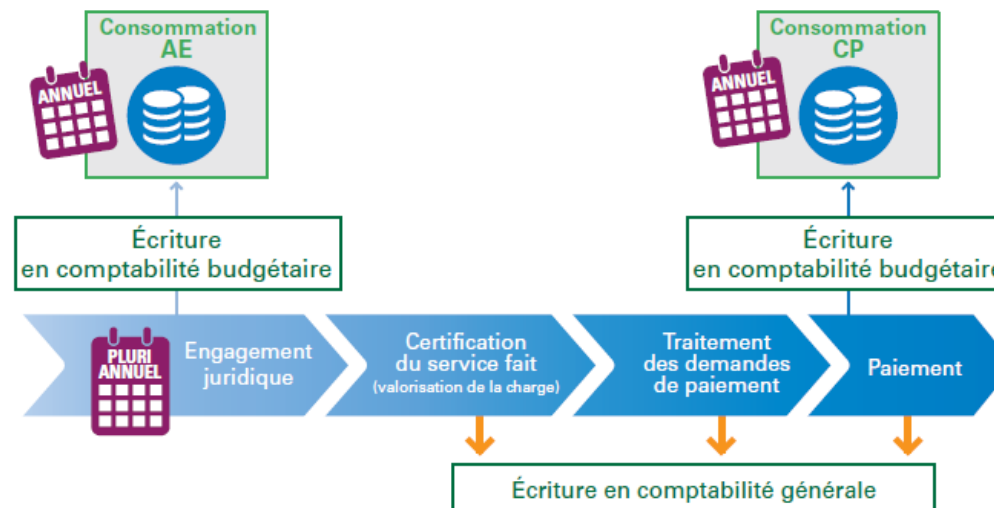
La **situation patrimoniale est complémentaire** de la situation budgétaire rénovée au format GBCP.

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 » (financement externe 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, 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 2019 et de la comparer à celles des deux exercices précédents.

BILAN FONCTIONNEL	2019	2018	2017
+ Ressources stables :	1 875 312 423	1 827 244 897	1 779 542 112
* Ressources propres	677 802 143	659 551 700	642 370 536
. Capitaux propres	676 368 479	658 156 584	640 571 271
. Biens mis à disposition des établissements par l'Etat	399 929 166	426 287 225	451 580 843
. Biens remis en pleine propriété aux établissements			
. Financements externes de l'actif Etat et autres financeurs	181 623 107	154 770 296	117 486 625
. Fonds propres et réserves des fondations	25 372	25 372	25 372
. Ecart de réévaluation			
. Réserves	62 785 749,52	59 976 079	55 382 679
. Report à nouveau	14 257 550,09	-979 293	0
. Résultat de l'exercice (avant affectation)	3 088 820,42	2 809 670	4 593 400
. Provisions pour risques et charges	14 658 713	15 267 232	11 502 351
. Provisions pour dépréciation de l'actif circulant	1 433 664	1 395 116	1 799 265
. Provisions pour dépréciation de stock	185 965	144 737	115 229
. Provisions pour dépréciation de créances	1 247 700	1 250 379	1 684 036
* Emprunts et dettes assimilées (hors ICNE)	1 197 510 280	1 167 693 198	1 137 171 576
. Emprunts auprès des établissements bancaires	70 283 015	40 466 130	9 915 709
. Autres emprunts, dettes assimilées et cautionnements	2 227 265	2 227 067	2 255 867
. Dotation non consommable Campus	375 000 000	375 000 000	375 000 000
. Dotation non consommable Idex	750 000 000	750 000 000	750 000 000
* Dettes rattachées à des participations	0	0	0

BILAN FONCTIONNEL	2019	2018	2017
- Emplois stables (actif immobilisé net) :	1 758 105 237	1 740 489 717	1 722 627 433
* Actif immobilisé brut	2 091 081 092	2 032 480 502	1 977 053 445
<i>. Immobilisations incorporelles et en cours</i>	<i>5 453 821</i>	<i>5 120 463</i>	<i>4 493 177</i>
<i>. Immobilisations corporelles et en cours</i>	<i>958 159 307</i>	<i>899 899 807</i>	<i>845 072 059</i>
<i>. Immobilisations financières</i>	<i>1 127 467 964</i>	<i>1 127 460 232</i>	<i>1 127 488 209</i>
<i>. Dotation non consommable Campus</i>	<i>375 000 000</i>	<i>375 000 000</i>	<i>375 000 000</i>
<i>. Dotation non consommable Idex</i>	<i>750 000 000</i>	<i>750 000 000</i>	<i>750 000 000</i>
<i>. Autres immobilisations financières</i>	<i>2 467 964</i>	<i>2 460 232</i>	<i>2 488 209</i>
<i>. Autres actifs immobilisés (charges à répartir)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
* Amortissements et provisions pour dépréciation d'immo.	-332 975 856	-291 990 786	-254 426 011
<i>. Amortissements</i>	<i>-330 085 622</i>	<i>-289 100 552</i>	<i>-251 553 277</i>
<i>. Provisions pour dépréciation d'immobilisation</i>	<i>-2 890 234</i>	<i>-2 890 234</i>	<i>-2 872 734</i>
= FONDS de ROULEMENT NET GLOBAL (F.R.N.G.)	117 207 187	86 755 181	56 914 679

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.

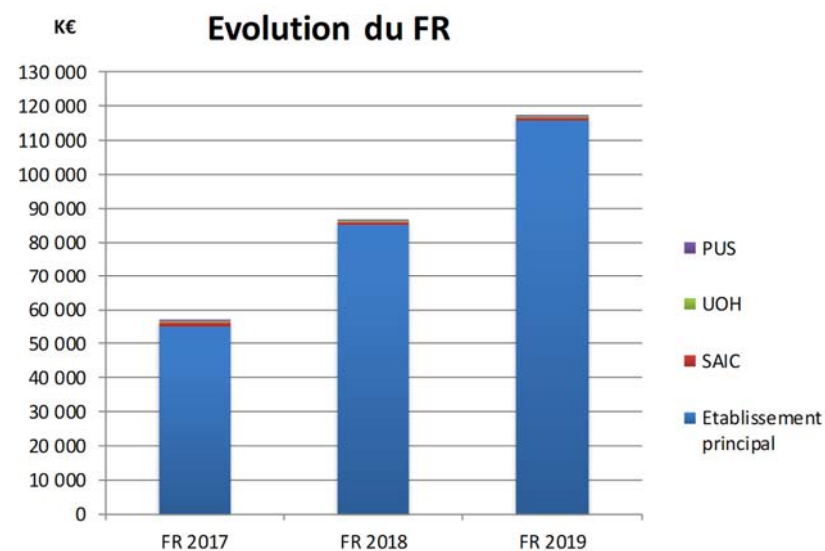
2.1.1.1. Valeur et évolution du fonds de roulement

A l'issue de l'exercice 2019, le montant du fonds de roulement de l'université s'établit à **117,2 M€**, en progression de **30,4 M€**. Cette hausse est la sixième consécutive et résulte majoritairement du recours à l'emprunt effectué dans le cadre de l'Opération Campus pour un montant net annuel (tirages diminués des remboursements) de 29,8 M€. Sans ces inscriptions, le fonds de roulement serait en hausse de 0,6 M€. Calculé par le haut de bilan, le fonds de roulement résulte d'une augmentation des ressources stables de l'établissement (+ 48 M€) plus forte que celle des emplois stables - ou actif immobilisé net- (+ 17,6 M€). Les évolutions sont expliquées dans la partie suivante.

Le montant du fonds de roulement représente **94 jours de charges décaissables** (hors dotations aux amortissements et provisions et prestations internes) contre 71 jours en 2018 et 49 jours en 2017. Néanmoins, déduction faite du capital restant dû au titre de l'emprunt, le fonds de roulement représenterait 46,9 M€ soit 37,5 jours de charges décaissables (contre 46,3 M€ soit 37,9 jours de charges décaissables fin 2018).

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

	Fonds de roulement au 31/12/2019	Variation FR 2019
Etablissement principal	115 838 936	30 623 023
SAIC	764 163	-67 546
UOH	411 826	-105 346
PUS	192 261	1 875
Université	117 207 187	30 452 006



La variation du fonds de roulement en 2019 est due à deux effets distincts : d'une part le changement de méthode de comptabilisation des droits nationaux et de la CVEC conduit à une hausse du fonds de roulement de 5,1 M€ (via le report à nouveau), d'autre part l'exécution de l'année génère un abondement de 25,3 M€ au fonds de roulement.

C'est ce dernier chiffre qu'il convient de comparer à l'augmentation prévue à hauteur de 15,1 M€ au second budget rectificatif de l'exercice. Ainsi, la hausse réelle du fonds de roulement est supérieure de 10,2 M€ à celle prévue. Elle se détaille entre les entités internes selon les données suivantes :

	Variation prévisionnelle FR	Variation réelle FR hors RAN	Ecart
Etablissement principal	15 433 052	25 524 329	10 091 277
SAIC	-211 021	-67 546	143 475
UOH	-98 700	-105 346	-6 646
PUS	0	1 875	1 875
Université	15 123 331	25 353 312	10 229 981

L'exécution des budgets des composantes, la recherche et des services communs expliquent une amélioration de l'apport au fonds de roulement de 1 316 k€ comparativement au second budget rectificatif (BR) de l'exercice 2019 :

- ✓ les composantes génèrent un apport au FR de 727 k€ contre un prélèvement prévu de 188 k€, soit un delta de +915 k€ (dont 460 k€ liés à l'amélioration du résultat) ;
- ✓ la recherche génère un apport au fonds de roulement de 629 k€ contre un prélèvement de 33 k€ prévu, soit un delta de +662 k€ ;
- ✓ les services communs ont recours au fonds de roulement à hauteur de 434 k€ contre 173 k€ prévus, soit un delta de -260 k€, lié directement au moins bon résultat du SFC que prévu.
- ✓ L'écart le plus important est constaté au titre de l'exécution des services centraux et des paies centrales : ces deux structures dégagent un apport au fonds de roulement de 24 604 k€ contre 15 827 k€ prévus, soit un delta de + 8777 k€.

Les services à comptabilité distincte prélèvent 171 k€ sur le fonds de roulement (contre 310 k€ prévus), ce qui n'explique qu'une amélioration de l'apport au fonds de roulement de 139 k€, l'écart étant essentiellement constaté au niveau du SAIC.

C'est au niveau de l'établissement principal que l'essentiel de l'écart est constaté. L'apport au fonds de roulement est de 25,5 M€, soit en amélioration de 10,1 M€ comparativement au 15,4 M€ prévus.

	Variation prévisionnelle FR	Variation réelle FR hors RAN	Ecart
Composantes	-187 716	727 072	914 788
Recherche	-33 186	628 837	662 023
Services communs	-173 307	-433 780	-260 473
Services centraux + Paies centrales	15 827 261	24 604 434	8 777 173
Etablissement principal	15 433 052	25 526 562	10 093 510

Les raisons principales de cet écart ont trait aux éléments suivants :

- ✓ l'amélioration du résultat pour +3 149 k€ ;
- ✓ la réalisation partielle de la tranche 2019 du Programme pluriannuel d'investissement (PPI) autofinancé qui explique une sous consommation du fonds de roulement mobilisable de 5 328 k€ (sur les 11 724 k€ prévus, 6 396 k€ ont été consommés).

2.1.1.2. Constituants du fonds de roulement

- 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 se montent à 1 875,4 M€, en progression de 48,1 M€.

- Les capitaux propres s'accroissent de 18,2 M€ pour atteindre près de 677,8 M€. La hausse se concentre sur le report à nouveau et les réserves.
- ✓ Le **financement de l'actif mis à disposition par l'Etat se monte à 399,9 M€**. Ce poste **décroit de près de 26,4 M€**, ce qui traduit les effets conjugués :
 - (+) d'une baisse de la valeur brute du financement des immeubles mis à disposition de l'université par l'Etat de 0,493 M€ liée à la sortie du financement en contrepartie de la sortie d'une immobilisation ;
 - (-) de la reprise au compte de résultat des financements externes de l'actif mis à disposition par l'Etat pour 25,9 M€ (il s'agit de la neutralisation du financement au même rythme que l'amortissement annuel du patrimoine immobilier mis à disposition de l'établissement).
- ✓ Les **autres financements externes de l'actif représentent 181,6 M€** et sont **en hausse de 26,9 M€**. Ce poste correspond aux subventions d'investissement allouées par les financeurs de l'établissement pour des projets immobilisés (travaux, équipement, etc.) et comptabilisées dans l'exercice à hauteur des dépenses, diminuées de la reprise au compte de résultat desdites subventions au même rythme que l'amortissement des biens qu'elles ont financé. Il s'agit ainsi d'une valeur nette. La progression de poste est ainsi directement liée à l'importance des dépenses d'investissement de l'exercice.

On distingue :

- le **financement par l'Etat** à hauteur de **125 M€** contre 105,9 M€ fin 2018. Ce poste croît de 19,1 M€ en raison des mouvements suivants :
 - (+) la comptabilisation des subventions d'investissement allouées par l'Etat, directement ou via l'ANR, pour 32,7 M€ ;
 - (-) la reprise au compte de résultat des financements externes de l'actif par l'Etat de 4,1 M€ ;
 - (-) la reprise de financements liée aux corrections d'amortissement et transférée en report à nouveau pour 0,4 M€ ;
 - (-) le transfert en report à nouveau de subventions non rattachables à des immobilisations pour 9,1 M€.

- le **financement des tiers autres que l'Etat** pour **56,6 M€** contre 48,9 M€ fin 2018. Ce poste s'accroît de 7,7 M€ par :
 - (+) l'intégration des subventions d'investissement allouées par les collectivités locales et les organismes et comptabilisées durant l'exercice qui abonde ces comptes pour près de 11,6 M€ ;
 - (-) la reprise au compte de résultat des financements externes de l'actif par les collectivités locales et les organismes pour 2,4 M€ ;
 - (-) la reprise de financements liée aux corrections d'amortissement et transférée en report à nouveau pour 1,5 M€.

- ✓ 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 2019 s'élèvent à près de 62,8 M€ contre 60 M€ fin 2018**, la hausse de 2,8 M€ s'expliquant par l'intégration du résultat de fonctionnement bénéficiaire de 2018.

- ✓ Le **résultat de fonctionnement de l'exercice 2019 est excédentaire de 3,1 M€** contre 2,8 M€ en 2018 et 4,6 M€ en 2017. Il a vocation à alimenter les réserves de l'établissement inscrites à son bilan. L'explication de cette situation est détaillée plus loin.

- ✓ Le **report à nouveau est excédentaire de 14,3 M€** et a vocation à abonder les réserves.
Déficiaire de près de -1 M€ fin 2018, sa hausse de 15,2 M€ a trait à plusieurs opérations :
 - des corrections d'amortissements et de reprises des financements externes de l'actif pour un montant net de près de 1 M€, ces corrections étant liées à des problèmes techniques dans le démarrage des amortissements et/ou des reprises ;
 - une correction portant sur des anciennes subventions Etat non rattachables à des immobilisations pour 9,1 M€ ;
 - le changement de méthode comptable applicable aux droits d'inscription à partir de l'année universitaire 2019/20 : la note de la DGFIP du 3 juillet 2019 dispose que le droit d'inscription est assimilable à un droit d'entrée et qu'à ce titre le produit est acquis par l'établissement lors de l'inscription (la comptabilisation au prorata temporis à hauteur d'un tiers sur N et deux tiers sur N+1 n'est plus autorisée) ; en lien avec ses commissaires aux comptes, l'université a mis en œuvre cette disposition sur les droits nationaux qu'elle perçoit, les droits spécifiques restant proratisés, ce qui a conduit à affecter en report à nouveau les deux tiers des droits nationaux 2018/19 pour un montant de 5,26 M€ ;
 - le changement de méthode comptable applicable à la Contribution de vie étudiante et de campus (CVEC) : la note de la DGFIP relative aux phases de gestion de la CVEC du 16 janvier 2020 dispose qu'à compter de l'année universitaire 2019/20 l'établissement fasse un titre de recette à l'occasion de chaque versement dès notification du CROUS ; ainsi sont annulés et portés en report à nouveau pour un montant de -160 k€ l'extourne du produit à recevoir comptabilisé fin 2018 (-639 k€) et le titre correspondant au versement de décembre 2018 (479 k€).

S'agissant de recettes rattachables à l'exercice antérieur selon les nouvelles normes comptables, ces deux dernières opérations ont un impact direct sur le fonds de roulement, l'augmentant de 5,1 M€.

✓ Les **provisions pour risques et charges représentent 14,7 M€, en baisse de 0,6 M€**

Après une forte augmentation lors de l'exercice précédent (+3,8 M€), les provisions pour risques et charges se réduisent de 0,6 M€ en 2019. Cette baisse s'explique principalement par celle des passifs sociaux (-253 k€) et celle des provisions pour litige (-355 k€)

Au titre des passifs sociaux, les dotations et reprises annuelles aux provisions se décomposent de la manière suivante :

- la provision au titre des comptes épargne-temps est réduite de 132 k€, en effet, la baisse du seuil de mobilisation du CET à 15 jours et la revalorisation de l'indemnisation a conduit à une consommation des jours épargnés plus importante en 2019 que les années précédentes ; ainsi la revalorisation au coût moyen actualisé 2019 par catégorie du stock de jours reportables à fin 2018 génère une dotation de 68 k€ et la valorisation du flux sortant de jours une reprise de 202 k€ ;
- la provision pour congés payés est réduite de 320 k€ pour être portée à un peu plus de 3 M€ ;
- la provision de 14 k€ au titre du capital décès dû aux ayant-droits des agents titulaires décédés dans l'année est soldée et aucun autre cas n'est recensé à la clôture ;
- la provision au titre des heures complémentaires (4/10^e de l'année universitaire 2019/20) est évaluée à 6 M€ contre 5,8 M€ fin 2018 ; la dotation annuelle se monte à 212 k€, le nombre d'heures HeTD à provisionner pour la période septembre à décembre 2019 étant plus important que celui provisionné pour la même période 2018.

Enfin, concernant les autres provisions pour risques et charges :

- la provision pour risque d'indemnisation du préjudice subi par usager de 400 k€ est soldée suite au dénouement du litige et au paiement de l'indemnisation à l'intéressé (221 k€) et de la majoration de rente à la CPAM (166 k€) ;
- une provision de 40 k€ est constituée dans le cadre d'un litige concernant le SFC et faisant suite à la résiliation d'une convention de partenariat pour le lancement de la licence professionnelle développement web, communication et apprentissage à la rentrée 2019 ;
- une provision de 5 k€ est constituée dans le cadre d'un litige avec un personnel.

Provisions pour risques et charges	Provisions au 31/12/2018	(+) Dotation de l'exercice	(-) Reprise de l'exercice	Provisions au 31/12/2019
Provision au titre des allocations d'aide au retour à l'emploi et indemnités de licenciement	100 000	7 489	7 489	100 000
Provisions allocation perte d'emploi et indemnités de licenciement (c/ 1587)	100 000	7 489	7 489	100 000
Provision au titre du compte épargne temps	5 434 925	69 912	201 689	5 303 148
Provision au titre des congés payés acquis par les personnels BIATSS	3 372 459		319 919	3 052 540
Provision au titre du capital décès	13 800		13 800	0
Provision relative au 4/10e des heures complémentaires 2019/2020	5 800 563	211 977		6 012 540
Provision pour risque d'indemnisation du préjudice subi par un usager	400 000		400 000	0
Provision pour risque du projet DIME	145 485			145 485
Provision pour litige Estudia	0	40 000		40 000
Provision pour litige avec un personnel	0	5 000		5 000
Autres provisions pour risques et charges (c/ 1588)	15 167 232	326 889	935 408	14 558 713
Total	15 267 232	334 378	942 897	14 658 713

- **D'un volume de 1,4 M€, les provisions pour dépréciation de l'actif circulant restent 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 progresse et se monte à 186 k€ (contre 145 k€ en 2018) ;
- les provisions pour dépréciation de créances restent stables à 1,25 M€.

Provisions pour dépréciation de l'actif circulant	Valeur au 31/12/2018	(+) Dotation de l'exercice	(-) Reprise de l'exercice	Valeur au 31/12/2019
Provisions dépréciation Stocks	144 737	185 965	144 737	185 965
Provisions dépréciation Créances	1 250 379	57 865	60 545	1 247 700
Total	1 395 116	243 830	205 281	1 433 664

Globalement, le poids net annuel des provisions (pour risques et charges et pour dépréciation de l'actif) impacte positivement le résultat pour 570 k€ alors qu'une charge nette de 400 k€ était évaluée au budget prévisionnel, soit un écart de 970 k€.

- **Les emprunts et dettes assimilées augmentent de 29,8 M€, passant à 1 197,5 M€ 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 72,5 M€ dont :

- 70,3 M€ d'emprunts bancaires effectués au titre de l'Opération Campus ; aux 40,5 M€ de capital restant dû à la clôture 2018, se sont ajoutés 32 M€ de tirages de l'exercice et sont déduits 2,2 M€ de remboursements en capital ;
- 2,2 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 **augmente en 2019 de 17,6 M€, passant ainsi à 1 758,1 M€**. L'accroissement résulte d'acquisitions d'immobilisations (59,5 M€) bien plus forte que celle des amortissements et dépréciations passés (40,6 M€). A l'issue de l'exercice, 35 % de la valeur des immobilisations corporelles et incorporelles de l'établissement sont amortis.

• Evolution de l'actif immobilisé brut

L'actif immobilisé brut (valorisé à la valeur d'achat ou de mise à disposition) progresse de 58,6 M€ pour atteindre **2 091,1 M€**, la majeure partie de la hausse concerne les immobilisations corporelles et en cours.

Evolution de l'actif immobilisé brut	Valeur brute au 31/12/2018	(+) Acquisitions	(+) Mise en service	(-) Sorties	Valeur brute au 31/12/2019
Immobilisations incorporelles	5 071 046	331 753		-17	5 402 783
Immobilisations corporelles	832 083 398	14 743 793	23 193 290	-941 647	869 078 834
Immobilisations en cours	67 865 826	44 458 976	-23 193 290		89 131 512
Immobilisations financières	1 127 460 232	7 732			1 127 467 964
Actif immobilisé	2 032 480 502	59 542 254	0	-941 664	2 091 081 092

- ✓ La valeur brute des **immobilisations incorporelles et en cours** représente 5,4 M€ contre 5,1 M€ fin 2018 ; cette hausse étant liée aux acquisitions de l'exercice pour 332 k€ diminuées des sorties pour 17 k€.
- ✓ Les **immobilisations corporelles** représentent près de **869 M€** contre 832 M€ fin 2018. La progression constatée de près de 37 M€ s'explique par :
 - (+) les acquisitions de l'exercice pour 14,7 M€

- (+) les mises en service de l'exercice (passage d'immobilisations en cours en immobilisations corporelles définitives) pour 23,2 M€ concernent principalement :
 - l'extension ISIS² pour 17,2 M€,
 - la Maison des personnels à hauteur de 3,8 M€,
 - le solde du bâtiment Ease pour 0,3 M€ complémentaires,
 - (-) les sorties d'immobilisations pour 0,9 M€.
- ✓ Les **immobilisations en cours** atteignent 89,1 M€ contre 67,9 M€ fin 2018. La progression de 21,3 M€ résulte des travaux menés durant l'exercice pour 44,5 M€ (contre 43,6 M€ en 2018) diminués des mises en service pour 23,2 M€ (*cf. supra*). Les immobilisations en cours les plus significatives au 31 décembre 2019 concernent :
- la construction du CRBS pour 32,7 M€,
 - la construction du Studium pour 15,6 M€,
 - la rénovation du pôle G2EI Manufacture pour 10 M€,
 - la construction du pôle G2EI Descartes pour 6,4 M€.
- ✓ Les **immobilisations financières restent stables à 1 127,5 M€**. Elles comprennent en particulier les DNC Campus et Idex pour un total de 1 125 M€ (*cf. supra*). La seule augmentation (7 k€) concerne les autres prêts.
- Les **amortissements cumulés** en fin d'exercice sont portés à **330,1 M€**, en augmentation de près de 41 M€ (contre + 37,5 M€ en 2018).
- Les corrections d'amortissements au titre des années antérieures ont conduit à comptabiliser un amortissement complémentaire de 0,85 M€. S'ajoute ensuite la dotation annuelle aux amortissements pour 40,6 M€ (contre 39,7 M€ en 2018 et 40,5 M€ en 2017) et se déduisent les sorties d'amortissements liées aux sorties d'immobilisation pour 0,44 M€.

Evolution des amortissements	Amortissements cumulés au 31/12/2018	Correction amortissements au 01/01/2019	Dotations de l'exercice	Sorties des amortissements de biens sortis	Amortissements cumulés au 31/12/2019
Immobilisations incorporelles	4 081 805	32 559	517 812		4 632 176
Immobilisations corporelles	285 018 746	820 972	40 058 483	-444 756	325 453 446
Total	289 100 552	853 531	40 576 295	-444 756	330 085 622

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 32,3 M€ (comme en 2018 et contre 35,3 M€ en 2017). A l'inverse, l'amortissement des immobilisations autofinancées est une charge qui pèse sur le résultat et vient alimenter la CAF. Cette charge nette continue de progresser et représente 8,2 M€ (contre 7,4 M€ en 2018, 5,1 M€ en 2017 et 6,4 M€ en 2016). Rappelons également qu'elle était évaluée à hauteur de 6,6 M€ au budget prévisionnel et qu'elle impacte ainsi négativement le résultat de fonctionnement de 1,6 M€ de plus que prévu.

Charge nette d'amortissements	Dotations de l'exercice	Amortissements neutralisés	Charge réelle budgétaire
Total	40 576 295	32 348 787	8 227 508

Il faut également noter que les sorties d'immobilisations impactent l'amortissement et les reprises de financement : les sorties ont généré un amortissement complémentaire de 239 k€ ainsi qu'une sortie d'actifs pour une valeur nette comptable de 258 k€. En parallèle, la sortie des financements externes de l'actif se monte à 493 k€. L'impact global des sorties d'immobilisations est ainsi très faible (4 k€).

- Les **provisions pour dépréciation d'immobilisations** restent stables à hauteur de 2,9 M€. Rappelons que les provisions concernent la dépréciation de la valeur de la Tour de Chimie dont les étages à compter du 5^e sont inexploités (663 k€), d'animaux immobilisés (17,5 k€) et de la participation détenue dans la SATT (2 210 k€).

Provisions pour dépréciation des immobilisations	Valeur au 31/12/2018	(+) Dotations de l'exercice	(-) Reprise de l'exercice	Valeur au 31/12/2019
Immobilisations corporelles	680 234			680 234
Immobilisations financières	2 210 000			2 210 000
Total	2 890 234	0	0	2 890 234

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 32,3 M€** qui viennent conforter la trésorerie de l'université. Comparé à sa valeur fin 2018 de 50,7 M€, sa variation positive de 18,4 M€ traduit un accroissement du besoin de financement des décalages entre le décaissement des dettes et l'encaissement des créances.

BILAN FONCTIONNEL	2019	2018	2017
+ Actif circulant	115 921 629	124 345 270	76 589 795
- Dettes à court terme	148 228 372	175 078 771	133 661 263
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT GLOBAL	-32 306 743	-50 733 501	-57 071 469

L'ACTIF CIRCULANT s'élève à un total de 115,9 M€, il représente le montant des créances de l'université. Il diminue de 8,4 M€ comparé au bilan de sortie de l'exercice 2018. On distingue l'**actif circulant généré par le cycle d'exploitation courant** de l'établissement et qui contribue au calcul du BFR d'exploitation (83,1 M€, en hausse de 9,4 M€) des **créances diverses** qui correspondent principalement aux flux liés à l'investissement et qui contribuent au calcul du BFR hors exploitation (32,9 M€, soit une forte baisse de 17,9 M€).

Les DETTES A COURT TERME s'élèvent à 148,2 M€ contre 175 M€ à la clôture de l'exercice précédent (-26,8 M€). On distingue les **dettes d'exploitation** qui contribuent au calcul du BFR d'exploitation (137,7 M€, en baisse de 32,2 M€) des **dettes diverses** qui correspondent principalement aux flux liés à l'investissement et qui contribuent au calcul du BFR hors exploitation (10,5 M€, soit +5,3 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	2019	2018	2017
+ Actifs d'exploitation :	83 068 383	73 612 443	60 619 093
* Stocks et en cours	649 165	653 994	125 792
* Fournisseurs débiteurs : av. et ac. versés sur commande	0	12 810	9 951
* Créances résultant de ventes ou de prestations	23 554 379	23 338 569	20 964 718
* Produits à recevoir s/ conv. et autres ress. affectées	0	0	0
* TVA déductible, relative à l'exploitation	7 286 847	2 726 702	2 278 850
* Autres créances d'exploitation	51 146 250	46 734 518	36 774 484
* Charges constatées d'avance d'exploitation	49 283	128 174	83 634
* Dépenses à classer ou à régulariser	382 459	17 675	381 666
- Dettes d'exploitation :	137 730 032	169 898 155	129 400 234
* Clients et étudiants créditeurs : avances et ac. reçus	93 807 032	120 667 350	90 038 762
* Dettes sur achats	11 263 822	9 128 927	8 346 404
* Charges à payer s/ conv. et autres ressources affectées	0	0	0
* Dettes fiscales et sociales (sauf TVA)	6 093 763	5 049 013	4 722 119
* TVA due, relative à l'exploitation	560 029	607 713	497 062
* Autres dettes d'exploitation (excédents de versement)	130 264	81 864	44 248
* Produits constatés d'avance d'exploitation	16 483 129	21 191 051	20 965 274
* Recettes à classer ou à régulariser	9 391 993	13 172 237	4 786 364
= BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION (B.F.R.E.)	-54 661 650	-96 285 713	-68 781 141

L'excédent en fonds de roulement généré par le cycle d'exploitation se monte à 54,7 M€. Il se dégrade de 41,6 M€ par l'effet conjugué de l'augmentation des créances d'exploitation de 9,5 M€ (essentiellement créances en matière TVA et créances sur contrats de recherche subventionnés) et de la baisse des dettes d'exploitation de 32,2 M€ (en particulier réduction du niveau des avances reçues, des produits constatés d'avance et des recettes à classer ou à régulariser).

• L'**actif circulant d'exploitation** progresse de près de 9,4 M€, passant de 73,6 M€ à **83 M€**, essentiellement du fait de l'augmentation de la créance en matière de TVA et des autres créances d'exploitation.

✓ **Stabilité des stocks qui sont évalués à 649 k€**, la variation de -5 k€ cumulant une valorisation plus importante du stock de livres et revues des PUS (+17 k€) et une réduction de celle du stock de singes de la plateforme Silabe (-22 k€).

✓ **A la clôture, les avances et acomptes versés sont nuls** (contre 13 k€ fin 2018).

✓ Les **créances résultant des ventes et prestations** s'élèvent à près de **23,5 M€**, en légère hausse de 0,2 M€. Elles comprennent les éléments suivants.

- Les créances courantes se réduisent fortement de près de 6 M€, passant de 15,2 M€ fin 2018 à 9,2 M€ ; elles intègrent les créances à l'encontre des clients de l'établissement et les créances à l'encontre des étudiants au titre des droits spécifiques. Cette baisse s'explique essentiellement par le retard de facturation des droits spécifiques de l'EM lors de cette clôture (7,5 M€) lié aux difficultés de collecte des pièces justificatives exigées par la mise en œuvre du logiciel Gedisco (logiciel permettant le suivi de paiements fractionnés).
- Les créances contentieuses restent stables à hauteur de 0,3 M€.
- Les produits à recevoir¹ (PAR hors subvention) comptabilisés à la clôture pour 14 M€ progressent très fortement (+6,2 M€). Cela s'explique principalement par le rattachement à l'exercice 2019 des droits spécifiques de l'Ecole de Management non facturés (7,5 M€).

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 (55 k€), auxquels s'ajoute la proratisation des droits de formation continue (facturation à établir pour 867 k€ contre 1 M€ en 2018, dont 174 k€ au CEIPI et 693 k€ au SFC) et celle des contrats de recherche subventionnés (facturation à établir de 119 k€).

D'autres PAR relèvent davantage d'une facturation restant à établir comme les frais de formation financés par le CFPB (297 k€) et des droits spécifiques (7,7 M€ essentiellement à l'EM), les frais de personnel mis à disposition pour 2,8 M€ (dont 2,1 M€ à l'encontre de la SATT, en particulier 1,1 M€ au titre de la plateforme Sertit) ou encore les facturations des frais d'infrastructure aux organismes hébergés dans nos locaux (395 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.

- ✓ **Les créances en matière de TVA s'élèvent à 7,3 M€** contre 2,7 M€ l'année précédente, elles augmentent ainsi très significativement du fait d'un décalage de la demande de remboursement du crédit de TVA.
- ✓ Les **autres créances d'exploitation** continuent de progresser (+4,4 M€) pour atteindre **51,1 M€**. Elles sont composées des créances à l'encontre de l'Etat et des autres collectivités publiques, soit comptabilisées définitivement (25,7 M€ contre 27,1 M€ fin 2018), soit sous forme de subventions de fonctionnement à recevoir (25,4 M€ contre 19,6 M€ fin 2018).

Figure notamment parmi ces créances d'exploitation :

- les créances émises au titre des subventions de fonctionnement se réduisent, passant de 27,1 M€ en 2018 à 25,7 M€ ;
- les subventions de fonctionnement qui restent attendues et sont ainsi comptabilisées sous forme de « subventions à recevoir » se montent à 25,4 M€ (contre 19,6 M€ en 2018). Les montants les plus importants concernent :
 - la créance à l'encontre de l'ANR au titre des revenus du 4^e trimestre 2019 de la 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 11,9 M€ contre 6 M€ en 2018, ce qui traduit un retard dans la facturation ;
 - les créances dans le cadre de projets d'Investissements d'avenir (hors Idex pérenne) représentent 1,5 M€, dont notamment 281 k€ au titre d'Eole, 263 k€ au titre d'IMCBio, 158 k€ au titre des nouveaux cursus universitaires Include, 158 k€ au titre de CSC-IGS, 147 k€ au titre de QMAT NANOMA et 135 k€ au titre d'Euridol ;
 - le maintien de la subvention à recevoir au titre des heures défiscalisées de 2011 et 2012, dont l'Etat reconnaît la créance pour 951 k€.

✓ **Les charges constatées d'avance² s'élèvent à 49,3 k€ contre 128 k€ l'année précédente.**

✓ **Les dépenses à classer ou à régulariser se montent à 382,5 k€ contre 17,7 k€ fin 2018.**

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.

- Après trois années de hausse, les **dettes d'exploitation** diminuent de 32,2 M€, passant de 169,9 M€ à **137,7 M€**, principalement du fait de la baisse des avances reçues, des produits constatés d'avance et des recettes à classer ou à régulariser.
- ✓ Les **avances et acomptes reçus se réduisent** passant de 120,7 M€ à **93,8 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 2019 des dotations non consommables IdEx et Campus (10,3 M€).

Afin d'expliquer la baisse de ce poste de 26,9 M€, il convient de rappeler qu'un volume important de créances comptabilisées en 2018 n'était pas émargé à la clôture précédente alors même que les titres de recettes étaient émis et que les encaissements correspondants figuraient en compte d'avance. Une grande partie de ces titres a été émargée.

On distingue :

- les avances reçues au titre des contrats de recherche subventionnés passent de 38,4 M€ à 54,1 M€ mais cette progression est à nuancer du fait que l'émargement avec les titres ne s'effectue qu'en fin de contrat ;
- dans le cadre de l'IdEx, les versements perçus passent de 19,8 M€ à près de 23,1 M€ à la clôture. Cette augmentation résulte des encaissements perçus en 2019 à hauteur de 25,6 M€ et du titre émis à hauteur des dépenses (22,3 M€ dont 8,3 M€ de reversements aux partenaires) ;
- les avances perçues au titre de l'Opération Campus se réduisent, passant de 42,9 M€ à 10,6 M€. On distingue dans ce solde les revenus de la dotation non consommable pour 4,3 M€ (dont 3,8 M€ au titre du 4^e trimestre restant à percevoir et 0,5 M€ au titre du GER) et les avances obtenues des autres bailleurs (collectivités locales principalement) pour 6,3 M€ ;
- les versements obtenus dans le cadre des autres opérations immobilières hors Opération Campus se montent à 5,8 M€ contre 16 M€ fin 2018 ;
- les autres avances sur subvention se montent à près de 0,2 M€ (contre 3,5 M€ fin 2018).

✓ **Augmentation des dettes d'exploitation de 3,2 M€**

Les dettes d'exploitation de l'établissement passent de 14,9 M€ fin 2018 à 18 M€.

- Les dettes sur achats augmentent de 2,1 M€ pour atteindre 11,3 M€ :
 - d'un montant de 3,2 M€ (contre 0,54 M€ fin 2018), les dettes envers les fournisseurs courants de l'université augmentent assez fortement en 2019 (+2,7 M€) ;
 - les charges à payer en fonctionnement se réduisent (-0,6 M€), passant de 8,6 M€ à 8 M€.
- Les dettes sociales sont constituées des charges à payer de masse salariale et se montent à 6,1 M€ contre 5 M€ fin 2018. 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 0,56 M€ (contre 0,6 M€ fin 2018).
- Les autres dettes d'exploitation représentent quant à elles 0,13 M€ (contre 0,08 M€ fin 2018).

✓ **Le volume des produits constatés d'avance représente 16,5 M€ et connaît une forte baisse liée au changement de comptabilisation des droits nationaux**

Le recours à la technique des produits constatés d'avance (PCA) se restreint comparativement aux années précédentes du fait de la modification de la méthode de comptabilisation des droits nationaux. En effet, à la différence des années antérieures au titre desquelles les deux-tiers des droits d'inscription de l'année universitaire démarrant en septembre étaient proratisés (5,1 M€ en 2018), l'intégralité des droits 2019/20 se rattache à l'exercice et aucun ajustement n'a été comptabilisé à la clôture.

Les produits constatés d'avance de l'exercice 2020 concernent essentiellement :

- les deux-tiers des droits spécifiques de l'année universitaire 2019/20 (qui eux restent proratisés) pour 10,7 M€ ;
- la facturation d'avance des frais de personnel financés par les fondations Université de Strasbourg et CIRFC s'établit à 2,1 M€ ;
- la part non encore dépensée des financements obtenus dans le cadre de la convention avec l'UFAZ pour 594 k€ ;
- la facturation d'avance des formations continue s'établit à 312 k€ (dont 177 k€ au CEIPI et 135 k€ au titre des diplômes d'université gérés au SFC) ;
- la gestion à l'avancement des colloques gérés par la cellule congrès du SFC a permis de déterminer des produits constatés d'avance pour 276 k€ ;
- la gestion à l'avancement et à marge nulle (la recette est ajustée pour couvrir les dépenses de l'année) des contrats de recherche ouverts à la recherche et au SAIC conduit à reporter 266 k€ sur 2020 au titre des contrats présentant un en-cours positif à la clôture ;
- enfin, les subventions versées pour le programme Erasmus 2019/20 pour près de 176 k€.

✓ **Les recettes à classer ou à régulariser représentent 9,4 M€, un niveau encore élevé bien qu'en baisse par rapport à 2018**

- 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'était accru massivement en 2018 (11,2 M€ soit +8,9 M€) du fait de versements importants obtenus en fin d'année d'une part et d'un motif technique lié au plan de trésorerie d'autre part (qui impose le maintien des encaissements sur ce compte avant leur transfert en compte d'avance). Il connaît en 2019 une réduction de 3,2 M€ mais reste à un niveau élevé de près de 8 M€ ;
- les recettes à transférer passent de 1,8 M€ fin 2018 à 0,2 M€ du fait de reversements opérés dans l'exercice à des partenaires de l'Opération Campus et de contrats de recherche et de formation ;
- le solde des recettes perçues avant émission de titre se monte de 1,1 M€ et comprend au crédit 1,3 M€ de droits spécifiques perçus sans émission de factures et au débit 0,18 M€.

2. Le BFR hors exploitation

BILAN FONCTIONNEL	2019	2018	2017
+ Créances diverses :	32 853 247	50 732 827	15 970 701
* TVA déductible sur immobilisations			
* Charges constatées d'avance hors exploitation			
* Autres créances diverses s/inv. (y c. écarts de conversion actif)	32 853 247	50 732 827	15 970 701
* ICNE / placements budgétaires			
- Dettes diverses :	10 498 340	5 180 616	4 261 030
* Dettes fournisseurs d'immobilisations	10 498 340	5 180 616	4 261 030
* 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.)	22 354 907	45 552 211	11 709 672

Le BFR hors exploitation reste positif à hauteur de 22,4 M€ (ce qui traduit un besoin de trésorerie) mais il se réduit en 2019 de 23,2 M€ du fait de la baisse des créances diverses sur investissement et de l'augmentation des dettes sur immobilisations.

- L'**actif circulant hors exploitation** est quasi 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 **32,9 M€** et sont en baisse de 17,9 M€ comparativement à 2018.

- ✓ Elles correspondent à hauteur de 27,5 M€ à des subventions comptabilisées dans le cadre de projets d'investissement (projets immobiliers dont Campus, acquisition d'équipement via le CPER recherche ou investissements financés sur l'Idex). 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. Dans le cas présent, la baisse est induite par le rapprochement en 2019 des créances comptabilisées en 2018 et d'une partie de celles comptabilisées en 2019.

- ✓ Pour 5,3 M€, il s'agit de subventions d'investissement restant à recevoir à la clôture, dont 3,8 M€ au titre de la créance à l'encontre de l'ANR pour les revenus du 4e trimestre 2019 de la DNC Campus et 1,2 M€ au titre des investissements réalisés dans le cadre de contrats de recherche subventionnés.
 - ✓ Enfin, le solde de 0,1 M€ est composé de demandes de reversement à recouvrer.
- Les **dettes diverses** représentent **10,5 M€** contre 5,2 M€ fin 2018. Elles correspondent essentiellement à des **dettes auprès de fournisseurs d'immobilisations**. On distingue :
 - ✓ les dettes envers les fournisseurs d'immobilisations de l'établissement au titres des exercices antérieurs pour 1,7 M€ ;
 - ✓ les retenues de garantie pour 0,9 M€ contre 0,3 M€ fin 2018 ;
 - ✓ les charges à payer sur immobilisations pour 7,9 M€, en forte progression de 3 M€ comparativement à fin 2018.

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.*

Dans notre cas, l'établissement dispose d'une trésorerie qui cumule tant le montant du fonds de roulement que l'excédent en fonds de roulement (BFR négatif), **elle s'élève au 31 décembre 2019 à 149,5 M€, en hausse de 12 M€ comparativement à 2018**. La trésorerie est très conséquente et représente 119 jours de fonctionnement courant de l'université contre 112 jours en 2018 et 98 jours en 2017.

BILAN FONCTIONNEL	2019	2018	2017
Valeurs mobilières de placement			
+ Disponibilités hors Trésorerie inter-services (SACD)	149 513 930	137 488 682	113 986 148
= TRESORERIE	149 513 930	137 488 682	113 986 148
+ F.R.N.G.	117 207 187	86 755 181	56 914 679
- B.F.R. global (B.F.R.E. + B.F.R.H.E.)	-32 306 743	-50 733 501	-57 071 469
= TRESORERIE	149 513 930	137 488 682	113 986 148

L'**excédent en fond de roulement apporte 32,3 M€**, soit 22 % de la trésorerie totale (contre 37 % en 2018 et 50 % en 2017). Il est notamment alimenté par le volume important des avances sur subvention perçues dans le cadre de l'Idex, de l'Opération Campus, des CPER et des contrats.

Hors excédent en fonds de roulement, la trésorerie est également abondée par les tirages d'emprunt effectués dans le cadre de l'Opération Campus pour un montant cumulé net de 70,3 M€, cette somme n'étant que très partiellement utilisée à la clôture de l'exercice 2019 pour un montant évalué à 10,5 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 2019 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 2019	Charges 2018	Compte	Intitulé	Produits 2019	Produits 2018
60	Achats et variations de stocks	17 589 019	16 950 302	70	Ventes de produits et prestations de services	44 995 420	47 063 044
61	Services extérieurs	16 663 176	16 398 896	71	Production stockée var. exercice	-4 829	50 578
62	Autres services extérieurs	26 019 651	25 164 492				
63	Impôts, taxes et versements assimilés	5 797 367	5 641 531	74	Subventions d'exploitation	395 921 968	387 556 162
64	Charges de personnel	361 865 539	352 681 630	75	Autres produits de gestion courante	20 830 244	16 595 721
65	Autres charges de gestion courante	22 537 380	22 723 820	<i>dont 756</i>	<i>Produit des cessions d'éléments d'actif</i>		
<i>dont 656</i>	<i>Valeur comptable des éléments d'actifs cédés</i>	<i>257 872</i>		76	Produits financiers	4 919	36 121
66	Charges financières	782 887	354 421	77	Produits exceptionnels	reclassé sur les autres comptes	reclassé sur les autres comptes
67	Charges exceptionnelles sur op° de gestion	reclassé sur les autres comptes	reclassé sur les autres comptes	78	Reprises sur provisions	33 989 657	33 079 556
68	Dotations aux amortissements et provisions	41 393 539	41 656 420	<i>dont 7813</i>	<i>Quote-part reprise au résultat des financements</i>	<i>32 841 479</i>	<i>33 322 598</i>
69	Impôt sur les bénéfices et impôts assimilés			<i>& 7873</i>	<i>rattachés à des actifs</i>		
TOTAL DES CHARGES		492 648 559	481 571 512	TOTAL DES PRODUITS		495 737 380	484 381 182
186	Prestations internes en dépenses	5 751 950	5 493 187	187	Prestations internes en recettes	5 751 950	5 493 187
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		498 400 509	487 064 699	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		501 489 329	489 874 369
RESULTAT DE L'EXERCICE EXCEDENTAIRE		3 088 820	2 809 670	RESULTAT DE L'EXERCICE DEFICITAIRE			

Le résultat de fonctionnement de l'établissement est globalement excédentaire de 3 089 k€, ce qui représente près de 0,6 % des produits de fonctionnement hors prestations internes constatés au cours de l'exercice (taux équivalent à 2018).

Ce chiffre représente la consolidation du résultat de **l'établissement principal, excédentaire de 3 551 k€**, et de ceux des services à comptabilité distincte, **le SAIC en déficit de 318 k€, l'UOH en déficit de 105 k€ et la Fondation des presses universitaires en déficit de 39 k€**.

Rappelons que le résultat de fonctionnement était évalué à 235 k€ à l'issue du second budget rectificatif de l'exercice, il est ainsi supérieur de 2 854 k€ à la prévision.

	Résultat prévisionnel	Résultat réel	Ecart
Etablissement principal	615 102	3 551 769	2 936 667
SAIC	-284 665	-318 474	-33 809
UOH	-97 700	-105 327	-7 627
PUS	2 000	-39 147	-41 147
Université	234 737	3 088 820	2 854 083

L'établissement principal dégage un résultat de 3 551 k€ (contre 615 k€ prévus), l'écart constaté est ainsi de + 2 936 k€.

Les trois SADC présentent chacun un déficit de fonctionnement plus important que prévu, globalement -463 k€ contre -380 k€ prévus, soit un delta de 83 k€.

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

- ✓ les composantes dégagent un résultat de 2 136 k€ contre 1 675 k€ prévus, soit une amélioration de + 460 k€ ;
- ✓ la recherche présente un excédent de fonctionnement de 553 k€ contre 643 k€ prévus, soit un écart de -90 k€ ;
- ✓ les services communs sont en déficit de fonctionnement de 247 k€ alors qu'était prévu un résultat excédentaire de 336 k€, soit un delta de -582 k€. Le SFC présente un déficit (-637 k€) tandis que les autres services dégagent un excédent cumulé de 391 k€ ;
- ✓ le niveau central (services centraux et paies centrales) dégage un résultat de 1 109 k€ contre - 2 040 k€ prévus, soit un écart de + 3 149 k€.

	Résultat prévisionnel	Résultat réel	Ecart
Composantes	1 675 698	2 136 110	460 411
Recherche	643 286	553 448	-89 838
Services communs	336 177	-246 790	-582 967
Services centraux + Paies centrales	-2 040 059	1 109 001	3 149 060
Etablissement principal	615 102	3 551 769	2 936 667

Au niveau central, l'amélioration du résultat s'explique principalement par :

- ✓ La contribution de vie étudiante et de Campus (CVEC), dont les recettes comptabilisées s'élèvent à 3 513 k€, a permis de conforter et pérenniser des actions existantes d'une part et d'en développer de nouvelles au bénéfice des étudiants d'autre part. Ces actions couvrent plusieurs domaines, la médecine de prévention avec le service de santé universitaire, la pratique sportive avec le service des sports, l'art et la culture avec le service d'actions culturelles et l'accueil des étudiants et le FSDIE avec le service de la vie universitaire. Les dépenses réalisées à ce titre sur l'exercice 2019 se montent à 1 840 k€ dont 1 687 k€ utilisés par les services impliqués et 153 k€ au titre des charges de gestion afférentes. Ainsi, la CVEC améliore le résultat de 1 673 k€. Néanmoins, il faut rappeler que cette somme couvre également des dépenses réalisées en 2018 et que le solde disponible permettra de financer des projets à venir, notamment d'investissement.
- ✓ Certains services centraux améliorent le résultat comparativement à celui prévu au budget actualisé du fait d'une moindre consommation des dotations qui leur ont été attribuées, d'une consommation de recettes de fonctionnement en investissement ou encore de recettes supérieures aux prévisions. Ainsi on peut citer en particulier :
 - la Direction du numérique améliore son résultat de 558 k€ du fait d'une sous-consommation de la dotation de 378 k€ (hors projets financés ou inscrits au PPI) et du résultat généré par le projet PC Scol, la facturation à l'encontre de l'AMUE étant supérieure aux dépenses ;
 - la Direction du patrimoine immobilier dégage un résultat de 1 708 k€ contre 510 k€ prévus. L'écart de 1 198 k€ s'explique pour 400 k€ par les recettes 2019 des actions spécifiques d'accessibilité et de mise en sécurité qui sont en partie consommées et en investissement. Les recettes de facturation de frais d'infrastructure (internes et externes) sont supérieures de 208 k€ aux prévisions et s'y ajoute 62 k€ de pénalités facturées non prévues. La villa Arconati et le CDE améliorent leur résultat prévisionnel de 39 k€ du fait d'une meilleure facturation. Le solde de 490 k€ résulte essentiellement d'une sous-consommation de la dotation dont une partie est consommée en investissement et de l'annulation de dépenses d'année antérieure liée aux charges à payer (de fluides majoritairement).
- ✓ Quelques recettes n'avaient pas fait l'objet d'une inscription au budget et viennent ainsi améliorer le résultat : les moyens obtenus au titre du dialogue stratégique de gestion avec le ministère pour le pilotage par la donnée (200 k€ confirmés en fin d'année) et des pénalités appliquées dans le cadre de marchés immobiliers (229 k€).
- ✓ Enfin, certaines charges inscrites au budget central ont été moindres que prévu : c'est le cas notamment de la participation au fonctionnement d'Ease (958 k€ contre 1 308 k€ prévus, soit un delta de 350 k€), de la taxe IRSN pour l'installation nucléaire démantelée (budgétée pour 319 k€ et dont l'établissement est finalement exonéré).

A l'inverse, d'autres charges ont été plus fortes que prévu.

- ✓ Inscrite au budget prévisionnel à hauteur de 7 000 k€, la charge nette d'amortissement et de provisionnement atteint 7 662 k€. Cette charge conjugue un amortissement net en progression et bien plus important qu'anticipé (8 227 k€ contre 6 600 k€ prévus auxquels s'ajoute l'impact des sorties d'immobilisation pour 4 k€, soit un delta de + 1 632 k€) et un provisionnement net négatif de -570 k€, les reprises étant supérieures aux dotations de l'année, contre +400 k€ prévus soit un delta de -970 k€.
- ✓ Hors passifs sociaux, les paies centrales (PAIE 1 à 6), dont le budget prévisionnel était équilibré, présente un déficit de 69 k€ (delta de -69 k€). Rappelons que l'établissement a abondé sur ses autres ressources que celles dédiées à la masse salariale un total de 907 k€ afin d'équilibrer ce budget. C'est donc un total de 976 k€ qui a été injecté en complément des ressources dédiées décrites dans la partie relative à l'exécution de la masse salariale.

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 2019 calculés à partir de la balance comptable générale de l'établissement, sont présentés les soldes 2018 et 2017.

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.

La **valeur ajoutée de l'établissement est systématiquement négative**, ce qui signifie que le montant des achats et services extérieurs de l'établissement est supérieur à celui des droits et prestations comptabilisés, mais ce solde doit s'appréhender avec certaines précautions car les notions de production et de ventes n'ont pas le même sens en université que dans le secteur privé. Ce solde s'établit à **- 13,8 M€** et diminue de 3,9 M€ comparativement à 2018.

Les **ventes et prestations se montent à 45 M€**, soit en diminution par rapport à la progression constatée entre 2012 et 2017 (diminution de 2 M€ comparativement à 2018). Cette diminution est constatée sur la plupart des recettes

- Les droits d'inscription qui s'élèvent à 26 554 k€ sont en diminution de 89 k€. Les droits spécifiques représentent 18,3 M€ (en progression de 85 k€) et les droits nationaux 8,2 M€ (en diminution de 174 k€).
- Les droits de formation continue, comptabilisés à hauteur de 8,65 M€ sur l'exercice, diminuent fortement (-725 k€ soit -7,7 %).
- Les prestations de recherche (contrats non subventionnés) continuent de diminuer fortement et s'élèvent à 0,217 M€ (soit - 240 k€). Rappelons que la gestion de ces prestations est effectuée pour l'essentiel à la SATT.
- Les produits des autres prestations de service et des activités annexes diminuent pour un montant global de 7,38 M€ (contre 8,52 M€ en 2018 et 7 M€ en 2017).

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	2019	2018	2017
+ Ventes et prestations de services (C.A.)	44 995 420	47 063 044	45 048 215
<u>dont :</u>			
. droits	26 554 845	26 643 500	25 583 105
. prestations de recherche	217 438	457 752	805 718
. prestations et travaux informatiques	21 119	6 002	6 033
. formation continue	8 650 342	9 375 572	9 268 421
. autres prestations de service	1 264 644	1 652 628	1 643 854
. produit des activités annexes	6 113 690	6 868 908	5 354 958
+ Production stockée	-4 829	50 578	-35 027
+ Production immobilisée			
- Achats	17 589 019	16 950 302	17 108 133
<u>dont :</u>			
. fournitures non stockables de fluides, eau, énergie	10 114 458	9 613 041	9 636 214
. fournitures et mat. enseign. et recherche non immob.	3 693 750	3 794 749	3 690 869
- Services extérieurs	16 663 176	16 398 896	16 074 741
<u>dont :</u>			
. travaux d'entretien et de réparations (*)	7 388 671	7 098 288	7 142 593
- Autres services extérieurs (sauf personnel extérieur)	24 570 747	23 704 633	22 850 624
<u>dont :</u>			
. contrats de nettoyage (*)	2 399 027	2 301 615	2 258 464
= VALEUR AJOUTEE	-13 832 351	-9 940 208	-11 020 310

Nos **achats et notre recours à des services extérieurs représentent 58,8 M€** et sont en augmentation de 1,8 M€. Cette variation résulte en particulier

- Les **achats directs** (fluides et fournitures) s'élèvent à **17,6 M€** et augmentent de **3,7 % par rapport à l'exercice 2018**.
 - Les charges de fluides (électricité, gaz, chauffage urbain, eau), d'un montant de 10,1 M€, augmentent de 0,5 M€ par rapport à l'année dernière. Tous les postes de fluides sont en augmentation sauf le chauffage sur réseau qui diminue de 0,234 M€.
 - Les fournitures d'entretien et de petit équipement s'élèvent à 2,5 M€ (augmentation de 0,2 M€ par rapport à 2017) et les fournitures administratives restent stables à 0,5 M€.
 - Enfin, les achats de fournitures d'enseignement et de recherche d'élèvent à 3,7 M€ (montant équivalent à 2017), soit une légère diminution par rapport à 2018 (-0,1 M€).

- Le recours aux **services extérieurs** (hors personnels extérieurs) **augmente de 2,8 % et représente 41,2 M€** contre 40,1 M€ en 2018.
 - Les locations ainsi que les charges locatives augmentent de 0,2 M€ et passent à 3,3 M€.
 - L'entretien, la réparation et les contrats de maintenance des biens mobiliers et immobiliers représentent une dépense de 7,4 M€, soit en augmentation par rapport à 2018 (0,3 M€).
 - Les dépenses d'études et recherches s'élèvent à 0,96 M€ (contre 1,1 M€ en 2018).
 - La documentation des bibliothèques (papier et électronique) se stabilise à 3,7 M€ (montant identique à 2018).
 - Les frais de colloques et de séminaires continuent de baisser et passent de 1,2 M€ à 1,1 M€.
 - Les dépenses de publicité, de publications et de relations publiques s'élèvent à 2,8 M€, soit une diminution de 0,2 M€ par rapport à 2018.
 - Les dépenses de mission (frais et transport) passent de 5,7 M€ en 2018 à près de 6,1 M€.
 - Les frais de réception s'élèvent à 2,2 M€, soit une augmentation de 0,1 M€ par rapport à 2018.
 - Les frais postaux et de télécommunications restent relativement stables à hauteur de 1,1 M€.
 - Les concours divers et cotisations diminuent de 0,325 M€, soit -21 % par rapport à 2018.
 - Les frais de formation continue des personnels se montent à 1,1 M€ soit -0,1 M€ par rapport à 2018.
 - Le coût des contrats de nettoyage passe à 2,4 M€, contre 2,3 M€ en 2018.
 - Enfin, les dépenses diverses de prestations extérieures (gardiennage, informatique et autres) s'élèvent à 4,2 M€ contre 3,5 M€ en 2018.

L'excédent brut d'exploitation : EBE

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** et
- la **CAF** (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.

En 2018, un reclassement avait été effectué afin de garantir une meilleure cohérence avec les subdivisions recettes prévues en GBCP :

la catégorie « subventions d'exploitation Etat » comprend désormais la subvention pour charges de service public ainsi que les versements attribués par l'ANR (ces derniers étaient précédemment inscrits dans la catégorie « subventions d'exploitation collectivités publiques et organismes internationaux »). En 2019, ce retraitement est maintenu et est réalisé sur les trois années.

→ **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	2019	2018	2017
Valeur ajoutée	-13 832 351	-9 940 208	-11 020 310
+ Subventions d'exploitation Etat	373 567 658	368 835 960	354 789 732
<u>dont :</u>			
. Subvention pour Charge de Service Public	340 785 889	338 835 431	334 237 073
. Subventions ANR Investissements d'avenir	23 100 952	20 994 586	16 012 639
. Subventions ANR hors investissements d'avenir	8 131 289	7 026 288	3 123 478
+ Subventions d'exploitation Collectivités Publiques et Organismes Internationaux	14 256 519	10 530 481	11 709 053
<u>dont :</u>			
. subventions Collectivités Publiques (Rég., Dépt, autres)	2 768 662	2 502 941	2 465 091
. subventions Union Européenne et Organismes Internat.	7 546 497	6 088 101	4 744 765
+ Dons / legs et autres subventions d'exploitation	8 097 790	8 189 720	8 018 046
<u>dont :</u>			
. taxe d'apprentissage	1 152 813	1 139 110	1 041 910
- Charges de personnel (y c. le personnel extérieur)	363 314 444	354 141 489	346 827 725
<u>dont :</u>			
. personnel extérieur	1 448 905	1 459 859	1 085 999
. rémunérations principales	186 509 113	181 480 901	178 527 287
. cours complémentaires	12 288 352	11 942 372	10 794 570
. charges de sécurité sociale et de prévoyance	142 822 488	139 894 907	138 633 549
- Impôts, taxes et versements assimilés s/ rémunération	4 839 919	4 707 472	4 612 290
- Autres impôts, taxes et versements assimilés	957 449	934 060	495 850
= EXCEDENT (ou l.) BRUT(e) D'EXPLOITATION	12 977 806	17 832 933	11 560 656

³ Prestations de service, droits d'inscription, subventions

D'un montant de 17,8 M€ en 2018, **l'EBE diminue fortement pour passer à 12,9 M€**, soit comparable au niveau constaté en 2017 (11,5 M€). Alors même que la valeur ajoutée diminue (- 3,9 M€), la diminution de l'EBE par rapport à 2018 est encore plus importante (-4,8 M€) et s'explique par la progression de la masse salariale (+9,3 M€) plus forte que l'augmentation des subventions comptabilisées (+8,3 M€).

Les subventions de l'Etat représentent 373,5 M€ et sont en progression de 1,3 % comparativement à l'an passé. Elles sont composées de la subvention pour charge de service public (SCSP) à hauteur de 340,8 M€, des subventions en provenance de l'ANR qui s'élèvent à plus de 23 M€ au titre des investissements d'avenir (en augmentation de près de 3 M€ par rapport à 2018 qui s'explique notamment par les financements accordés dans le cadre des EUR) et à 8,1 M€ hors investissements d'avenir (+ 1,1 M€ au titre de nouveaux contrats de recherche financés par l'ANR dans le cadre de la programmation annuelle).

Les subventions d'exploitation allouées par les autres collectivités publiques se montent à 14,2 M€ contre 10,5 M€ en 2018. Les collectivités locales ont attribué globalement un montant de 2,2 M€ de subventions, en augmentation par rapport à l'an passé. Enfin, les subventions allouées par l'Union Européenne et les autres organismes internationaux s'élèvent à 7,5 M€ contre 6,1 M€ en 2018. 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 8,1 M€ (montant légèrement inférieur à 2018) : les subventions représentent 6,8 M€ (6,7 M€ en 2018), la collecte de taxe d'apprentissage 1,1 M€ (montant identique à 2018) et les dons et legs 0,15 M€.

L'évolution de la masse salariale est détaillée en partie 3.

Le tableau suivant reprend les constituants de l'EBE.

	2019	%	% /aux produits	2018	%	% /aux produits	2017	%	% /aux produits
VA { + Ventes et prestations de services (C.A.)	44 995 420	10,2%		47 063 044	10,8%		45 048 215	10,7%	
+ Production stockée	-4 829	0,0%		50 578	0,0%		-35 027	0,0%	
+ Subventions d'exploitation Etat	373 567 658	84,7%		368 835 960	84,9%		335 653 616	80,0%	
+ Subventions d'exploitation Collectivités Publiques	14 256 519	3,2%		10 530 481	2,4%		30 845 169	7,4%	
+ Dons / legs et autres subventions d'exploitation	8 097 790	1,8%		8 189 720	1,9%		8 018 046	1,9%	
Produits d'exploitation	440 912 559	100%		434 669 784	100%		419 530 019	100%	
VA { - Achats	17 589 019	4,1%	4,0%	16 950 302	4,1%	3,9%	17 108 133	4,2%	4,1%
- Services extérieurs	16 663 176	3,9%	3,8%	16 398 896	3,9%	3,8%	16 074 741	3,9%	3,8%
- Autres services extérieurs (sauf personnel extérieur)	24 570 747	5,7%	5,6%	23 704 633	5,7%	5,5%	22 850 624	5,6%	5,4%
- Charges de personnel (y c. le personnel extérieur)	363 314 444	84,9%	82,4%	354 141 489	85,0%	81,5%	346 827 725	85,0%	82,7%
- Impôts, taxes et versements assimilés s/ rémunérations	4 839 919	1,1%	1,1%	4 707 472	1,1%	1,1%	4 612 290	1,1%	1,1%
- Autres impôts, taxes et versements assimilés	957 449	0,2%	0,2%	934 060	0,2%	0,2%	495 850	0,1%	0,1%
Charges d'exploitation	427 934 753	100%	97,1%	416 836 851	100%	95,9%	407 969 363	100%	97,2%
EBE	12 977 806			17 832 933			11 560 656		

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.

Le résultat d'exploitation se monte à **3,86 M€**, en **augmentation de 0,74 M€** (+24 %) par rapport à 2018. Malgré une forte diminution de l'EBE (-4,85 M€) cette **augmentation s'explique** par :

- **(1) une amélioration de près de 4,68 M€ du rapport entre les autres produits** (+ 4,23 M€ par rapport à 2018 dont plus de 3 M€ au titre de la CVEC) **et les autres charges** (-0,44 M€ par rapport à 2018) ;
 - **(2) l'évolution favorable des postes participants au calcul de la CAF de 0,91 M€**. Les dotations aux amortissements et aux provisions cumulées à la valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés restent stables (à hauteur de 41,6 M€) alors que les produits calculés progressent :
 - 1,1 M€ de reprises sur amortissements et provisions contre 0,7 M€ en 2018,
 - 32,8 M€ de neutralisation contre 32,3 M€ en 2018.
- le différentiel de charges passe ainsi de 8,6 M€ à 7,6 M€ soit **une variation de +0,91 M€**.

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	2019	2018	2017
Excédent (ou insuffisance) brut(e) d'exploitation	12 977 806	17 832 933	11 560 656
+ Transfert de charges d'exploitation			
+ Autres produits	20 830 244	16 595 721	11 973 330
- Autres charges	22 279 508	22 723 820	11 332 681
+ Reprises sur amortissements et provisions	1 148 178	756 958	1 020 987
- Dotations aux amortissements et provisions	41 393 539	41 656 420	43 809 383
+ Produits issus de la neutralisation des amortissements	32 841 479	32 322 598	35 311 861
+ Quote-part des subv. d'inv. virée au résultat de l'ex.			
+ Produits des cessions d'éléments d'actif			
- Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	257 872		
= RESULTAT D'EXPLOITATION	3 866 788	3 127 970	4 724 771



Le résultat courant avant impôts

→ Il mesure la performance de l'activité indépendamment de tout élément exceptionnel ; il s'agit donc d'un solde susceptible d'être reconductible.

D'un montant de 3,08 M€, le résultat courant avant impôts est dégradé par les éléments financiers. Les charges financières comprennent principalement les intérêts d'emprunt.

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	2019	2018	2017
Résultat d'exploitation	3 866 788	3 127 970	4 724 771
+ Produits financiers	4 919	36 121	54 704
<u>dont :</u>			
. reprises sur provisions			
. transferts de charges financières			
- Charges financières	782 887	354 421	137 190
<u>dont :</u>			
. dotations aux amortissements et aux provisions			
= RESULTAT COURANT	3 088 820	2 809 670	4 642 285

Le résultat exceptionnel

→ Il est une contraction entre les charges et les produits exceptionnels et permet de constater la masse de ces opérations et de la comparer à celles des opérations courantes.

Rappelons qu'avec la mise en application du plan comptable unique des opérateurs de l'Etat depuis l'exercice 2017, les produits et les charges exceptionnelles sont reclassés dans les autres comptes et la notion de résultat exceptionnel disparaît.

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.

Le résultat net comptable après impôts est de 3,08 M€.

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	2019	2018	2017
+ Produits exceptionnels	0	0	0
- Charges exceptionnelles	0	0	0
= RESULTAT EXCEPTIONNEL	0	0	0
Résultat courant	3 088 820	2 809 670	4 642 285
+ Résultat exceptionnel	0	0	0
= RESULTAT NET COMPTABLE	3 088 820	2 809 670	4 642 285
- Impôt sur les bénéfices et impôts assimilés			48 885
= RESULTAT NET après impôts	3 088 820	2 809 670	4 593 400

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	UOH	PUS	Unistra 2019	Rappel 2018
+ Résultat de l'exercice	3 551 769	-318 474	-105 327	-39 147	3 088 820	2 809 670
(+) Dotations aux amortissements et provisions (c/ 68)	40 812 122	390 773	944	189 701	41 393 539	41 656 420
(-) Reprises sur amortissements et provisions (c/ 7815, 7816, 7817)	-998 430	-2 101		-147 648	-1 148 178	-756 958
(-) Quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs (c/ 7813 et 7873)	-32 797 197	-44 281			-32 841 479	-32 322 598
(+) Valeur nette comptable des éléments d'actif cédés (c/ 656)	257 872	0	0	0	257 872	
(-) Produits de cession d'éléments d'actif (c/ 756)	0	0	0	0	0	
+ Eléments de CAF	7 274 366	344 391	944	42 053	7 661 754	8 576 865
Capacité d'Autofinancement	10 826 135	25 917	-104 384	2 906	10 750 574	11 386 535

Comme le montre le tableau précédent, la **CAF s'élève à 10,75 M€**, en diminution de 636 k€ comparativement à 2018. Cet agrégat est composé :

- ✓ du résultat de 3,1 M€, en légère augmentation (+279 k€) ;
- ✓ des éléments de CAF (dépenses non décaissables diminuées des produits non encaissables) de 7,7 M€, composés de l'amortissement net (8,2 M€) et des provisions nettes (- 0,6 M€) et en diminution comparativement à 2018 (-915 k€).

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, 18 % en 2019** contre 21 % en 2018 et 36 % en 2017. L'augmentation des investissements conjuguée à la réduction de la CAF explique la baisse de ce taux. Néanmoins, une partie importante des investissements (32,3 M€) s'inscrit dans le cadre de l'opération Campus qui bénéficie de financements spécifiques : retraité de ce montant, la CAF couvrirait 41 % de nos investissements hors Campus.

	2019	2018	2017
CAF + produits cession	10 750 574	11 386 535	12 069 935
Investissements	58 495 771	55 510 112	33 913 408
CAF / Investissements	18%	21%	36%

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 2,4 %, ce ratio se dégrade légèrement comparativement à 2017 et 2018.

	2019	2018	2017
CAF	10 750 574	11 386 535	12 069 935
Produits d'exploitation	440 912 743	434 669 784	419 530 019
CAF / produits d'exploitation	2,4%	2,6%	2,9%

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 :

- 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.

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 pas d'impact sur la variation du fonds de roulement.

Pour l'exercice 2019, le tableau de financement fait apparaître une **augmentation du fonds de roulement de 25,3 M€** à laquelle s'ajoute les **opérations inscrites en report à nouveau pour 5,1 M€**, soit une **hausse cumulée de 30,4 M€**.

Le financement des investissements

TABLEAU DE FINANCEMENT	2019	2018	2017
(+) Ressources investissements	86 040 234	85 349 159	41 988 003
Capacité d'autofinancement	10 750 574	11 386 535	12 069 935
Subventions d'équipement	43 281 427	42 658 625	19 918 068
Autres subventions (RA)	0	0	0
Cessions d'actifs	0	0	0
Augmentation des dettes	32 008 233	31 304 000	10 000 000
(-) Emplois investissements	60 686 922	56 292 491	34 025 560
Immobilisations incorporelles	331 753	638 184	491 020
Immobilisations corporelles	13 697 357	11 366 827	9 363 144
Immobilisations en cours	44 458 929	43 533 077	24 081 107
Immobilisations financières	7 732	-27 977	-21 863
Remboursements dettes et avances	2 191 150	782 379	112 152
Variation du fonds de roulement	25 353 312	29 056 669	7 962 443
Opérations non budgétaires			
Opérations du RAN	5 098 694	783 833	
Variation du fonds de roulement comptable	30 452 006	29 840 502	7 962 443

Les **ressources en investissement représentent 86 M€**, en légère hausse (0,7M€ comparativement à 2018)

Les **emplois en investissement se montent à 60,7 M€** cette année, en progression de 4,4 M€ par rapport à 2017.

La variation des emplois est principalement liée à celle de nos acquisitions d'immobilisations qui représentent 58,5 M€ (hors remboursements des dettes et avances) et en particulier à la hausse des immobilisations corporelles (+ 2,3 M€) et des immobilisations en cours (+1,1 M€).

	Var 2018/19	2019	2018	2017
Compte 20 immobilisations incorporelles	-48,0%	331 753	638 184	491 020
Compte 21 : immobilisations corporelles	20,5%	13 697 357	11 366 827	9 363 144
Compte 23 : immobilisations en cours	2,1%	44 458 929	43 533 077	24 081 107
Comptes 26 & 27: immobilisations financières	-127,6%	7 732	-27 977	-21 863
Total des acquisitions d'immobilisations	5,4%	58 495 771	55 510 112	33 913 408

Les dettes ont augmenté d'un montant net de 29,8 M€, essentiellement du fait des tirages d'emprunt dans le cadre de l'Opération Campus, qui vient abonder le fonds de roulement mais qui n'est pas mobilisable. Ce montant net résulte de la différence entre l'augmentation et le remboursement des dettes.

La capacité d'autofinancement dégagée cette année (10,7 M€) permet de financer 18 % des acquisitions d'immobilisations. Les subventions d'investissement comptabilisées (43,3 M€) en financent 74 %. Le financement du différentiel est assuré par un recours au fonds de roulement de 4,5 M€.

Taux de couverture des immobilisation	2019	2018	2017
par la CAF	18%	21%	36%
par les subventions	74%	77%	59%
par le fonds de roulement mobilisable	8%	3%	6%

La consolidation du fonds de roulement généré par les dettes financières (29,8 M€), du prélèvement sur fonds de roulement nécessaire au financement des acquisitions d'immobilisations (- 4,5 M€) et des opérations au titre des années antérieures inscrites en report à nouveau (5,1 M€) permet ainsi d'expliquer la variation positive du fonds de roulement de 30,4 M€.

3. L'EXECUTION DU BUDGET

3.1. Focus sur la masse salariale

Les dépenses de masse salariale, au niveau des paiements réalisés en 2019, s'élèvent à **366 528 440 €** (hors passifs sociaux, charges à payer et provisions 2019). Elles progressent de 2,5 % cette année comparativement à l'année antérieure, soit **+ 9,06 M€**.

Le tableau d'évolution des dépenses depuis 2016 ci-après nécessite quelques compléments d'explications :

- Chaîne paie sans corrections années antérieures : la paie est réalisée par la Direction des ressources humaines de l'université en utilisant l'outil Girafe (mis à disposition par la Direction générale des finances publiques). Ce sont les éléments de paie ainsi traités qui apparaissent dans le fichier transmis par la Direction régionale des finances publiques (DRFIP) à l'université.
- Hors chaîne paie : les capitaux-décès, la restauration sociale, les régularisations au titre des versements de transport ou les ordres de reversement ne sont pas traités par la DRFIP, bien que des comptes budgétaires et comptables soient mouvementés. C'est la raison pour laquelle ces montants sont intégrés. La progression des dépenses hors chaîne paie (**+ 262 k€**), entre 2018 et 2019, est liée à la hausse des prestations versées (+ 105 k€), telles que les capitaux décès, la restauration sociale et la médecine du travail, ainsi qu'à la modification des techniques de comptabilisation, en mode GBCP, des subrogations de la CPAM et des ordres de reversement : jusqu'en 2017 ces opérations venaient en diminution du montant des dépenses hors chaînes paie, depuis mars 2018 elles sont comptabilisées en recettes (impact de 157 k€ entre les deux exercices).
- Charges à payer au titre de l'exercice 2019 : l'établissement a constaté des charges à payer d'un montant de 6,09 M€, contre 5,05 M€ à fin 2018. La variation qui s'établit ainsi à **+ 1,04 M€** porte sur les ajustements suivants qui concernent :
 - les charges à payer concernant les personnels contractuels (+ 440 k€ dont 275 k€ au titre des rémunérations des praticiens maîtres de stage de la Faculté de médecine traitées précédemment en dépenses de fonctionnement) ;
 - les charges à payer relatives aux personnels titulaires (+ 371 k€ dont notamment au titre de la prime pour charges administratives des enseignants et enseignants chercheurs et des rappels versés après obtention des arrêtés ministériels) ;
 - la charge à payer constatée au titre des jours monétisables et des jours dédiés RAFP du Compte épargne temps (+ 300 k€) ;
 - des charges à payer diverses pour un cumul de - 70 k€.

Evolution globale 2016-2019

	2016	2017 (CP Consommés)	2018 (CP Consommés)	2019 (CP Consommés)
Chaîne paie sans corrections années antérieures (KX)	342 949 778 €	350 508 402 €	357 207 860 €	366 003 479 €
Hors chaîne paie	-129 031 €	-105 346 €	262 678 €	524 961 €
Total	342 820 747 €	350 403 056 €	357 470 538 €	366 528 440 €
Variation	3 324 567 €	7 582 309 €	7 067 482 €	9 057 902 €
	Evol 2016/2015	Evol 2017/2016	Evol 2018/2017	Evol 2019/2018
	1,0%	2,2%	2,0%	2,5%
Evolution sur la totalité de la période				
Charges à payer/Charges Constatées d'avance	4 778 946 €	4 722 119 €	5 009 519 €	6 129 257 €
Variation	764 881 €	-56 827 €	287 400 €	1 119 738 €

La masse salariale représente 73 % des paiements réalisés en 2019 (contre 72 % en 2018).

Toutes les analyses ci-après sont réalisées sur le périmètre de l'année 2019 de la dépense constatée dans les fichiers issus de la « chaîne paie », soit **366 003 479 €**.

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 financement de la masse salariale au sein de l'établissement.

La consommation des emplois :

Rappel des éléments budgétaires (*selon données budget actualisé 2019*) :

Tableau 1
soumis au vote CA

5 720 emplois maximum

4 602 ETPT sous plafond Etat

1 118 ETPT sous plafond établissement

Répartition 2019 de la consommation des emplois par statut et catégorie

Catégories d'emplois			Nature des emplois		Emplois sous plafond Etat : réalisé 2019	Emplois financés sur ressources propres : réalisé 2019	Global : réalisé 2019
					En ETPT	En ETPT	En ETPT
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	1 778		1 778		1 778
		CDI	20	36	56		
	Non permanents	CDD	783	353	1 137		
S/total EC				389	2 582	2 971	
BIATSS	Permanents	Titulaires	1 493		1 493		1 493
		CDI	107	130	236		
	Non permanents	CDD	303	529	832		
S/total Biatss				658	1 903	2 561	
Totaux				1 048	4 485	5 532	
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat					4 609		

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

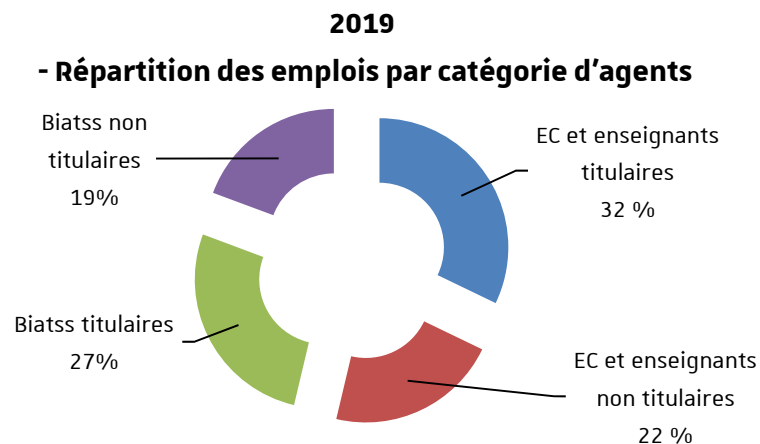
Quelles sont-elles ?

Personnels titulaires (fonctionnaires) :

- Enseignants-chercheurs et assimilés
- Biatss et assimilés

Personnels non titulaires :

- Enseignants-chercheurs et assimilés : dont les ATER (attachés temporaires d'enseignement et de recherche), les contractuels doctorants (« Ministère », « Région », contrats de recherche), les maîtres de langues, les assistants des hôpitaux, etc.
- Biatss et assimilés : dont les personnels qualifiés « labo-u », les personnels en CDD, en CDI, les apprentis, etc.



Comparaison structure des emplois (en ETPT):

	2017	2018	2019	Variation 19/18
EC et Enseignants titulaires	1 757	1 765	1 778	14
EC et Enseignants Contractuels	1 118	1 173	1 193	20
	2 875	2 938	2 971	34
Biatss Titulaires	1 498	1 498	1 493	-5
Biatss Contractuels	981	996	1 068	73
	2 479	2 494	2 561	68
	5 354	5 431	5 532	102

Evolution des dépenses de masse salariale 2017-2019 par groupe d'éléments de rémunération

		Montant 2017	Montant 2018	Montant 2019	Evolution 2019/2018 en €	Evolution 2019/2017 en €	Evolution 2019/2017
Toutes catégories de personnel et tous statuts	Rémunérations principales et comp. rém. principales	180 408 608 €	183 442 052 €	188 386 147 €	4 944 095 €	7 977 538 €	4%
	Rémunérations accessoires : HC	10 939 458 €	11 300 283 €	12 080 696 €	780 413 €	1 141 238 €	10%
	Rémunérations accessoires hors HC	4 745 659 €	6 155 135 €	6 025 255 €	-129 880 €	1 279 596 €	27%
	Primes et indemnités	11 735 631 €	12 218 917 €	12 599 328 €	380 411 €	863 697 €	7%
	Cotisations	141 931 042 €	143 458 467 €	146 355 668 €	2 897 201 €	4 424 626 €	3%
	Prestations	748 004 €	633 006 €	556 385 €	-76 621 €	-191 619 €	-26%
Total		350 508 402 €	357 207 860 €	366 003 479 €	8 795 619 €	15 495 076 €	4,42%
Total hors cotisations		208 577 360 €	213 749 393 €	219 647 811 €	5 898 418 €	11 070 450 €	5,31%

Poids des postes de dépenses		Montant 2017	Montant 2018	Montant 2019
Toutes catégories de personnel et tous statuts	Rémunérations principales et comp. rém. principales	51,47%	51,35%	51,47%
	Rémunérations accessoires : HC	3,12%	3,16%	3,30%
	Rémunérations accessoires hors HC	1,35%	1,72%	1,65%
	Primes et indemnités	3,35%	3,42%	3,44%
	Cotisations	40,49%	40,16%	39,99%
	Prestations	0,21%	0,18%	0,15%
Total		100%	100%	100%
Part hors charges		59,51%	59,84%	60,01%

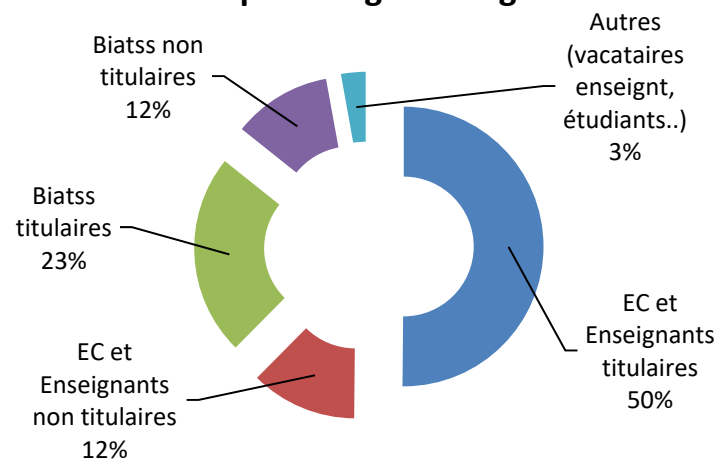
L'évolution des dépenses de masse salariale sur la période **2018-2019** a connu une progression globale de **8,8 M€**, soit **+ 2,46 %**.

La progression des dépenses hors cotisations a subi une augmentation de + 2,76 % sur la période (**soit + 5,9 M€**), avec des progressions notables sur les postes suivants :

- L'augmentation du poste des rémunérations principales (**+ 5 M€**), à mettre en relation avec :
 - o la poursuite des recrutements, notamment des personnels enseignants et enseignants-chercheurs, titulaires et contractuels,
 - o la poursuite des mesures prises dans le cadre de la mise en œuvre du protocole PPCR.
- L'augmentation du poste des heures complémentaires hors charges (**+ 780 k€**).
- L'augmentation du poste des primes et indemnités (**+ 380 k€**), liée pour partie à la mise en œuvre du RIFSEEP dans l'établissement, cette mesure est détaillée plus loin.
- Enfin, concernant les cotisations patronales des personnels contractuels, l'extension en année pleine de la baisse du taux de cotisations à « Pôle Emploi » a permis à l'établissement d'obtenir une **diminution** de charges de **328 k€** sur cette ligne de dépenses, ceci explique le recul du poids du poste des cotisations (39,99 % en 2019 contre 40,16 % en 2018).

Proportion des dépenses de masse salariale 2017-2019 par catégorie de personnels et par statut : titulaires et contractuels

2019 - Répartition des dépenses de masse salariale par catégorie d'agents



		Montant 2017	Montant 2018	Montant 2019
Titulaires	Enseignants-chercheurs, enseignants	172 821 745 €	176 061 945 €	178 883 187 €
	Biatss et assimilés	82 701 565 €	83 550 180 €	85 075 553 €
	Rémunérations accessoires : HC	6 155 979 €	6 362 915 €	6 765 253 €
	Total Titulaires	261 679 290 €	265 975 040 €	270 723 994 €
Contractuels	Enseignants-chercheurs, enseignants	40 392 033 €	43 083 372 €	44 060 943 €
	Biatss et assimilés	43 653 600 €	43 212 080 €	45 903 099 €
	Rémunérations accessoires : HC	4 783 479 €	4 937 368 €	5 315 443 €
	Total Contractuels	88 829 113 €	91 232 820 €	95 279 485 €
Total toutes populations confondues		350 508 402 €	357 207 860 €	366 003 479 €
Part des rémunérations versées aux titulaires/ dépenses totales		74,66%	74,46%	73,97%

Evolution en € 2019/2018	Evolution 2019/2018
2 821 243 €	1,60%
1 525 374 €	1,83%
402 338 €	6,32%
4 748 954 €	1,79%
977 571 €	2,27%
2 691 019 €	6,23%
378 075 €	7,66%
4 046 665 €	4,44%
8 795 619 €	2,46%

Evolution des rémunérations principales et compléments de rémunérations

	2017	2018	2019	Evolution 2019/2018
Rémunérations principales et comp rem. principales des Titulaires	127 070 813 €	128 414 377 €	130 845 216 €	1,89%
Rémunérations principales et comp rem. principales des Contractuels	53 337 795 €	55 027 675 €	57 540 931 €	4,57%
Total des rémunérations principales	180 408 608 €	183 442 052 €	188 386 147 €	2,70%
Part des rémunérations des titulaires/ Total des rémunérations	70,44%	70,00%	69,46%	-0,78%

La comparaison du poste des rémunérations principales et compléments de rémunérations principales des agents titulaires met en exergue une progression de **+2,4 M€**, soit +1,89 % entre 2018 et 2019. Cette progression est liée :

- aux effets des campagnes d'emplois 2018 et 2019 → avec une poursuite des efforts de recrutements sur les postes d'enseignants chercheurs et d'enseignants ;
- à la progression des indices majorés moyens (liés pour partie aux effets des mesures prises dans le cadre du PPCR).

La progression des rémunérations principales des personnels contractuels s'élève quant à elle à **+ 2,5 M€**, soit + 4,57 %, et résulte :

- des recrutements des enseignants chercheurs et enseignants contractuels ainsi que des Biatss contractuels sur postes vacants opérés par le niveau central (**+ 650 k€**) ;
- des recrutements réalisés sur les ressources propres des structures de l'établissement avec une augmentation de **+ 1,86 M€**.



Focus sur les titulaires

Evolution 2017-2019 des ETPT* et Indices Majorés Moyens (IMM)

		2017	2018	2019	Evolution 2019/2017	Evolution 2019/2018
Enseignants-chercheurs, enseignants et assimilés	ETPT moyen	1 757	1 765	1 778	21	13
	Indice Majoré Moyen (IMM)	869	876	887	2,12%	1,25%
Personnels Biatss et assimilés	ETPT moyen	1 498	1 498	1 493	-5	-5
	Indice Majoré Moyen (IMM)	447	448	457	2,44%	2,01%
Total Titulaires	ETPT moyen	3 255	3 263	3 271	16	8
	Indice Majoré Moyen (IMM)	675	680	691	2,46%	1,66%

* ETPT : Equivalent Temps Plein Travaillé

- L'amélioration de l'Indice Majoré Moyen se poursuit sur la période 2018-2019, avec un taux d'évolution global égal à + 1,66 %.
- En 2019, l'évolution globale des effectifs conduit à une hausse de **0,6 M€**, la variation des IMM à une hausse de **1,83 M€**, dont **0,75 M€** au titre du PPCR, soit une hausse cumulée du traitement brut des personnels titulaires de **2,43 M€** (soit **4,7 M€** avec charges).
- On observe globalement une poursuite des recrutements des enseignants-chercheurs (EC) et enseignants titulaires (**+ 21 ETPT entre 2017 et 2019**) et une baisse de celle des personnels Biatss (**- 5 ETPT, à mettre en regard de la fin du processus de dé-précarisation « Sauvadet »**).

Les titulaires enseignants-chercheurs et enseignants

Enseignants-chercheurs, enseignants et assimilés de l'Établissement		Montant 2017	Montant 2018	Montant 2019	Evolution 2019/2018 en €	Evolution 2019/2018
Enseignants-chercheurs, enseignants et assimilés	Rémunérations principales et comp de rém. principales	88 027 082 €	89 177 756 €	90 998 689 €	1 820 933 €	2,04%
	Rémunérations accessoires hors HC	901 434 €	1 212 479 €	872 846 €	-339 633 €	-28,01%
	Heures Complémentaires	4 302 993 €	4 492 397 €	4 743 873 €	251 476 €	5,60%
	Indem. compensatrice CSG		779 570 €	795 697 €	16 127 €	2,07%
	Primes des EC et enseignants	3 751 354 €	3 728 388 €	3 698 013 €	-30 376 €	-0,81%
	Abattement indemnitaire PPCR	-260 393 €	-291 448 €	-571 905 €	-280 456 €	96,23%
	Cotisations	80 111 704 €	81 186 240 €	82 852 256 €	1 666 016 €	2,05%
	Prestations	175 567 €	131 727 €	123 788 €	-7 939 €	-6,03%
	Total Enseignants-chercheurs, enseignants	177 009 740 €	180 417 109 €	183 513 257 €	3 096 148 €	1,72%

Les dépenses de masse salariale des personnels enseignants-chercheurs et enseignants titulaires ont connu une progression de **1,72 %** sur la période 2018-2019.

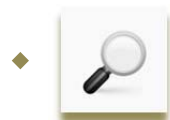
- La variation nette des effectifs, quel que soit le motif d'entrée ou de sortie, conduit à une hausse des traitements bruts de 0,72 M€ (**+ 13,6 ETPT entre 2019 et 2018, contre + 8 ETPT entre 2017 et 2018**), la progression des indices majorés moyens à une augmentation de 1,1 M€ ; soit une hausse nette des traitements bruts de **1,82 M€**.
- La baisse observée sur le poste "rémunérations accessoires" **de - 339 k€**, est liée à l'avancement de la mise en paiement de la prime pour responsabilités et charges administratives (versement effectué en décembre 2018 au lieu de janvier 2019), et du montant de la garantie individuelle du pouvoir d'achat (GIPA) qui font l'objet d'une charge à payer en 2019 (respectivement 142 k€ et 19 k€).
- Les primes des enseignants-chercheurs et enseignants (c'est-à-dire la PRES et la PEDR) enregistrent une légère baisse, les primes d'encadrement doctoral et de recherche pour la période de septembre à décembre 2019 pour les nouveaux attributaires, ont fait l'objet d'une charge à payer 2019 d'un montant de 101 k€. Ce paiement interviendra en janvier 2020.

Les titulaires BIATSS

Personnels Biatss de l'Etablissement		Montant 2017	Montant 2018	Montant 2019	Evolution 2019/2018 en €	Evolution 2019/2018
Personnels Biatss et assimilés	Rémunérations principales et comp de rém. principales	39 043 731 €	39 236 621 €	39 846 527 €	609 906 €	1,55%
	Rémunérations accessoires hors HC	864 156 €	727 506 €	841 622 €	114 116 €	15,69%
	Heures comp	164 291 €	179 268 €	190 041 €	10 773 €	6,01%
	Primes spécifiques des Biatss	6 839 152 €	7 087 000 €	7 559 620 €	472 621 €	6,67%
	Indem. compensatrice CSG		476 953 €	473 621 €	-3 332 €	-0,70%
	Abattement indemnitaire PPCR	-299 202 €	-299 695 €	-410 188 €	-110 494 €	36,87%
	Cotisations	35 861 073 €	35 984 490 €	36 499 094 €	514 604 €	1,43%
	Prestations	389 534 €	335 601 €	264 188 €	-71 413 €	-21,28%
	Total Biatss	82 862 736 €	83 727 744 €	85 264 524 €	1 536 781 €	1,84%

Les dépenses de masse salariale des personnels Biatss titulaires ont connu une progression de 1,84 % sur 2019-2018.

- La variation des rémunérations principales de **+ 0,61 M€** est liée à l'effet cumulé, d'une part, de la baisse des effectifs Biatss (- 5 ETPT) qui a entraîné une variation de - 0,12 M€, d'autre part, à la progression des indices majorés qui induit quant à elle une hausse de +0,73M€.
- La hausse enregistrée sur le poste des « rémunérations accessoires hors HC » (**+ 114 k€**) est liée pour partie à l'augmentation des jours monétisés au titre du CET.
- La hausse du poste "primes spécifiques des Biatss" (**+ 472 k€**) est, quant à elle, à mettre en relation avec à la mise en œuvre du RIFSEEP au sein de l'établissement (impact de 425 k€).



Focus -Dépenses de Masse Salariale par modes de financement :

2019 - Dépenses de Masse Salariale (chaîne paie et hors chaîne paie)

	Budget ouvert Crédits de Paiement	Dépenses constatées Crédits de Paiement	Tx d'exé
Niveau Etablissement	306 002 162	305 160 185	99,72%
Heures complémentaires	13 664 499	14 005 114	102,49%
Niveau composantes, unités de recherche et services	51 012 670	47 363 141	92,85%
Total	370 679 331	366 528 440	98,88%

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

	Budget ouvert Crédits de Paiement	Dépenses constatées Crédits de Paiement	Tx d'exé
Idex Etablissement	6 991 702	6 401 340	91,56%
PIA2/PIA3	1 405 338	747 151	53,17%
Opérations Campus	550 000	500 417	90,98%
Equipex	101 823	59 917	58,84%
Total	9 048 863	7 708 824	85,19%

Dépenses sur les crédits du « niveau Etablissement » : par statut et catégorie (hors heures complémentaires)

Niveau Central : Par Statut et catégorie (hors Heures Complémentaires)

	2017 (Décaissements)	2018 (Décaissements)	2019 (Décaissements)	Différence 2019/2018 en €	Variation 2019/2018 en %
PAIE1 - Dépenses titulaires et non titulaires sur postes vacants	269 874 360 €	275 296 025 €	280 026 101 €	4 730 076 €	1,72%
titulaires Permanents de l'établissement	253 983 025 €	257 871 222 €	262 093 734 €	4 222 512 €	1,64%
Dont personnels titulaires non permanents de l'établissement (ATER)	375 473 €	810 903 €	770 046 €	- 40 857 €	-5,04%
Dont Contractuels	15 515 862 €	16 613 900 €	17 162 322 €	548 421 €	3,30%
PAIE2 - Dépenses de non titulaires sur Niveau Central	12 189 101 €	11 767 226 €	11 998 187 €	230 961 €	1,96%
PAIE3 - Missions complémentaires des doctorants contractuels	1 373 113 €	1 144 924 €	12 916 954 €	116 461 €	0,91%
PAIE5 - Doctorants contractuels	11 563 387 €	11 655 569 €			
Dépenses hors chaine paie	- 164 809 €	26 594 €	218 942 €	191 403 €	
Total général exécuté	294 835 152 €	299 890 339 €	305 160 185 €	5 268 901 €	1,76%

Budget ouvert (en Crédits de Paiement)	294 720 788 €	299 437 810 €	306 002 162 €
Taux exécution	100,04%	100,15%	99,72%

➤ **Focus sur les personnels contractuels rémunérés sur le budget du niveau central :**

Outre l'augmentation de **+4,2 M€** observée sur la population des personnels titulaires et décrite dans les points précédents, on observe une augmentation de **+ 0,85 M€** entre 2018 et 2019 concernant les personnels contractuels (EC, enseignants, Biatss et vacataires).

Cette augmentation est liée à la poursuite des efforts en matière de recrutements des enseignants-chercheurs et enseignants contractuels (**+ 277 k€**), ainsi que des personnels Biatss (**+ 570 k€**) pris en charge sur les crédits du niveau central (vacances de postes, suppléances, recrutements obtenus par les structures lors des dialogues de gestion).

La campagne d'emplois des enseignants-chercheurs et enseignants contractuels a notamment porté sur le maintien du niveau de recrutements des ATER, une hausse des recrutements des lecteurs et maîtres de langues (+ 184 k€), des enseignants chercheurs et enseignants en CDD et CDI (+ 238 k€), des doctorants (+ 116 k€) ; à l'inverse, on note une baisse des dépenses liées aux recrutements des professeurs et maîtres de conférences associés (- 150 k€), ainsi que des assistants des hôpitaux (- 105 k€).

Enfin, la progression des dépenses hors chaîne paie (**+ 212 k€**) est, quant à elle, liée à la modification, initiée courant 2018, des techniques de comptabilisation en mode GBCP des subrogations de la CPAM et des ordres de reversement, ainsi qu'à la hausse des prestations sociales, comme cela a été évoqué précédemment.

Dépenses sur le budget « heures complémentaires chargées »

Statut	Catégorie d'emplois	2017 (Décaissements)	2018 (Décaissements)	2019 (Décaissements)	Différence en € 2019/2018	Variation 2019/2018 en %
Non titulaires	Biatss	289 732	240 444	270 801	30 357	
	EC, enseignants et assimilés	985 834	1 196 015	1 242 554	46 539	
	Indemnitaires	120 817	79 260	38 461	-40 799	
	Vacataires	5 163 322	5 261 965	5 674 364	412 399	
Total Contractuels		6 559 705	6 777 685	7 226 180	448 496	6,62%
Titulaires	Biatss	165 394	179 257	189 668	10 411	
	EC, enseignants et assimilés (Dont ATER titulaires)	4 316 404	4 504 980	4 756 441	251 461	
	Indemnitaires	1 663 430	1 671 708	1 824 372	152 664	
	Vacataires	21 785	17 968	7 123	-10 846	
Total Titulaires		6 167 013	6 373 913	6 777 604	403 691	6,33%
Dépenses hors chaîne paie		-19 852	-8 227	1 330	9 557	
Total général exécuté		12 706 866	13 143 372	14 005 114	861 742	6,56%
Budget Ouvert		13 209 920	13 569 585	13 664 499		
Taux exécution		96,19%	96,86%	102,49%		

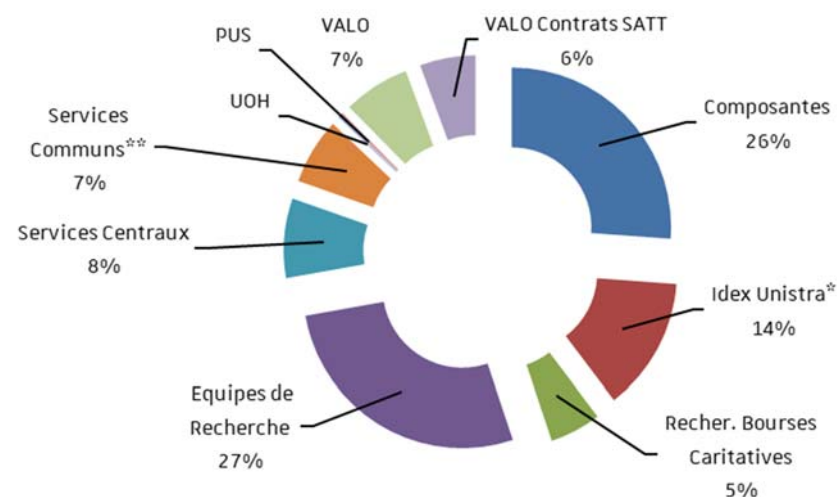
Le poste "heures complémentaires" a évolué de + 6,56 % entre 2018 et 2019, soit **+ 862 k€ (coût heures chargées)**.

La charge d'enseignement totale 2018/2019 s'élève à 642 106 HeTD, elle est supérieure de 11 409 HeTD à la totalité de la charge d'enseignement réalisée en 2017/2018 (630 697 HeTD).

Le nombre total d'heures complémentaires payables au titre de l'année universitaire 2018/2019 s'élève à 292 989 HeTD ; il est supérieur de 12 495 HeTD à la totalité des HC payables en 2017/2018 (280 494 HeTD).

Dépenses de masse salariale sur les crédits des composantes de formation, unités de recherche, services (Dotations et / ou ressources propres) :

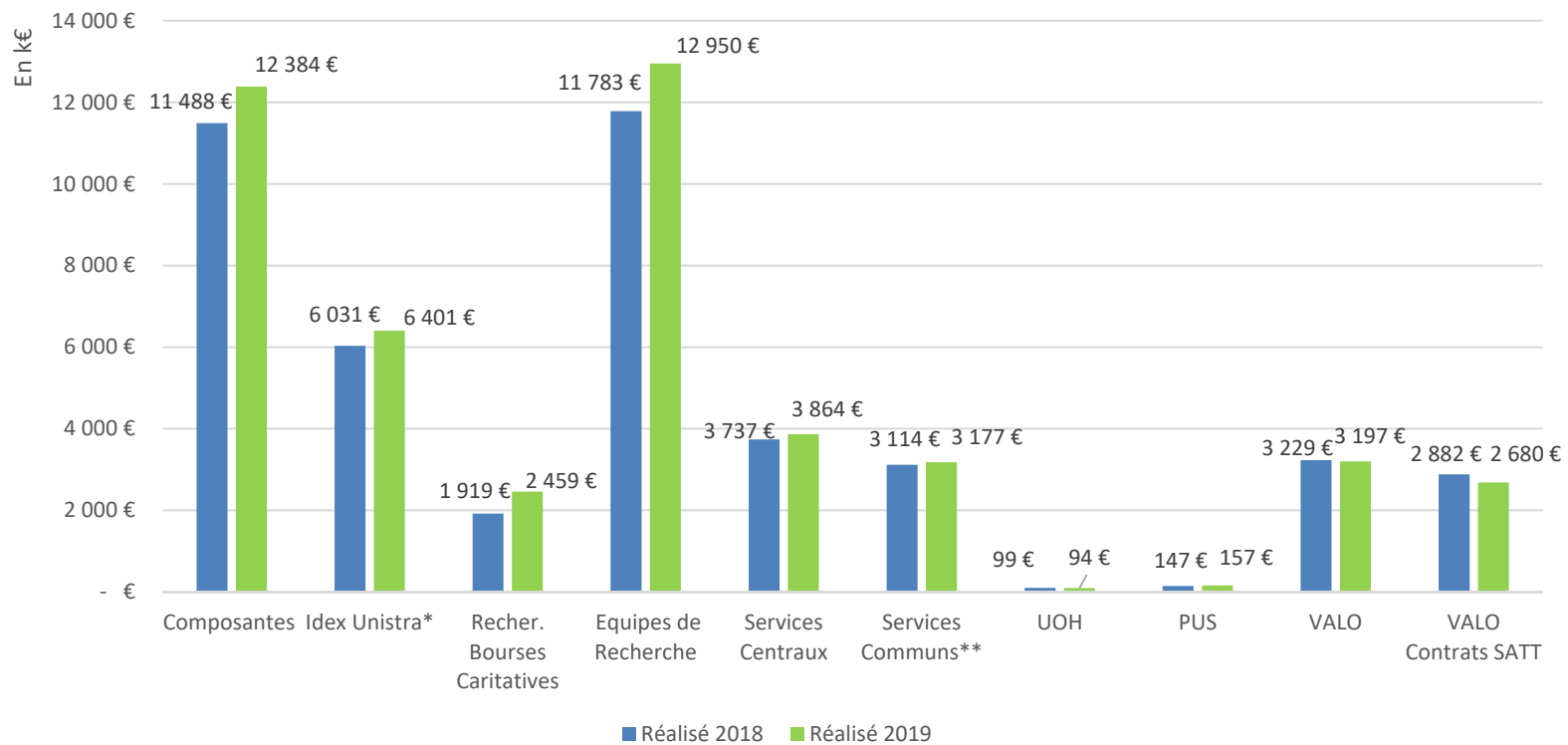
Groupe	Réalisé 2017 (Décaissements)	Réalisé 2018 (Décaissements)	budget ouvert 2019	réalisé 2019 (Décaissements)	Différence 2019/2018 en €	Tx d'exé
Composantes	11 098 460 €	11 488 036 €	13 351 230 €	12 384 098 €	896 063 €	93%
Idex Unistra*	7 099 848 €	6 031 493 €	6 991 702 €	6 401 340 €	369 847 €	92%
Recher. Bourses Caritatives	1 991 710 €	1 919 431 €	2 261 275 €	2 458 609 €	539 178 €	109%
Equipes de Recherche	10 578 199 €	11 782 781 €	13 711 993 €	12 949 868 €	1 167 086 €	94%
Services Centraux	3 248 899 €	3 737 053 €	5 042 332 €	3 864 246 €	127 192 €	77%
Services Communs**	3 160 306 €	3 113 579 €	3 101 290 €	3 176 933 €	63 354 €	102%
UOH	85 059 €	98 571 €	152 970 €	94 351 €	4 221 €	62%
PUS	153 524 €	146 590 €	167 225 €	157 044 €	10 455 €	94%
VALO	2 655 484 €	3 229 236 €	3 432 652 €	3 196 993 €	32 243 €	93%
VALO Contrats SATT	2 789 550 €	2 882 059 €	2 800 000 €	2 679 661 €	202 398 €	96%
Total général	42 861 039 €	44 428 827 €	51 012 670 €	47 363 141 €	2 934 313 €	93%



Dépenses de masse salariale sur les crédits des composantes de formation, unités de recherche, services (Dotations et / ou ressources propres) :

Un niveau global de dépenses 2019 sur "ressources propres" en hausse de **+ 2,93 M€**.

- **Pour les services centraux** : on note une variation de **+ 127 k€**, qui est à mettre en regard d'une part de la hausse des dépenses sur les projets « fléchés » menés par la Direction du numérique (Dnum) « EOLE » (+161 k€), la Direction des relations internationales (DRI) « INCLUDE » (+82 k€) et l'Opération « Campus » (+4 k€), et d'autre part à la baisse relative des dépenses « globalisées » de -116 k€ (dont -108 k€ du titre du projet Campus européen géré à la DRI et porté par la DIREV).
- **Pour les composantes** : la progression des dépenses de **+ 896 k€** est liée aux recrutements effectués sur ressources propres par certaines structures (EMS+666 k€, CEIPI +68 k€, Faculté de sciences éco. +75 k€, IUT de Haguenau +58 k€) ; à noter également la variation liée à la mise en œuvre du projet « Ecri+ » (relevant des PIA « Nouveaux cursus universitaires (NCU) ») porté par la Faculté des lettres (+ 43 k€).
- **Pour les unités de recherche** : on observe une augmentation de **+ 1,167 M€**, liée aux recrutements opérés dans le cadre des contrats de recherche (Europe + 274 k€ ; ANR + 500 k€), aux projets PIA EUR (+ 170 k€), à la mise en place des « reliquats » sur contrats (+ 95 k€) et enfin aux contrats de travail portés pour le compte des deux fondations de l'université (3,6 M€ en 2019).
- Pour les contrats financés par **des bourses caritatives**, on observe une augmentation notable de **+ 539 k€**, dont + 255 k€ pour l'ARC, + 154 k€ pour la région et + 172 k€ pour l'IHU.
- Une baisse de **- 202 k€** pour les contrats portés pour le compte de **la SATT Conectus**.
- Enfin, concernant les dépenses financées par **l'index « Etablissement »**, une hausse de +370 k€ est enregistrée, un focus spécifique est proposé au point 3.2 du rapport.



Le financement de la masse salariale

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

Conséquences :

- o Les rémunérations sont impactées budgétairement a posteriori, à savoir après paiement par les services de la Direction régionale des finances publiques (DRFIP). La liquidation de la paie est réalisée généralement avant le 15 du mois suivant.
- o 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 DRFIP). 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 paye 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 :

- o Les personnels titulaires et personnels contractuels assis sur des postes nationaux (PAIE1).
- o Les personnels non titulaires pris en charge par l'établissement (PAIE2).
- o 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).
- o Les personnels bénéficiant de contrats doctoraux et de missions complémentaires financés sur dotation ministérielle (PAIE5).
- o Les heures complémentaires et vacations d'enseignement sont également portées sur une structure différenciée (PAIE6).

Les crédits masse salariale SCSP	309 181 707 €
<i>(hors emplois Germinet 119 460 €)</i>	
Socle masse salariale :	303 472 631 €
Crédits notifiés en 2019 (hors actions spécifiques)	4 691 769 €
<i>Autres ajustements 2019 (Sauvadet)</i>	127 196 €
<i>Autres ajustements 2019 (var° emplois)</i>	137 531 €
PPCR 2019	1 090 676 €
<i>Contrats doctoraux</i>	-172 587 €
<i>Compensation GVT (notifié en 2018, confirmé en 2019)</i>	1 669 498 €
Moyens loi ORE	1 807 955 €
<i>Compensation décharge MCF stagiaires</i>	31 500 €
Crédits actions spécifiques notifiés en 2019 :	1 017 307 €

Financements autres de la masse salariale :

Indemnités membres CNU (SCSP action spé. fonct.)	104 566 €
Organisation agrég° sc gest° (SCSP action spé. fonct.)	6 506 €
Facturations externes, ORV et subrogation	2 302 002 €
Transferts internes (heures complémentaires...)	8 689 199 €

Total des Crédits **320 283 980 €**

La dotation de masse salariale d'Etat suffit-elle à financer l'ensemble des dépenses de rémunérations de l'établissement ?

Ces ressources doivent *a minima* permettre le financement des dépenses prises en charge sur les centres financiers « PAIE1 à PAIE6 ».

Les dépenses de rémunérations des postes entérinés par l'établissement :

Les Dépenses	319 165 298 €
PAIE1	280 245 043 €
PAIE2	11 998 187 €
PAIE5	12 916 954 €
PAIE6	14 005 114 €

Les crédits de l'Etat doivent au moins contribuer au financement intégral des rémunérations chargées de l'ensemble des titulaires (PAIE1) ainsi qu'à une partie des personnels contractuels que l'établissement a fait le choix de pérenniser sur le « niveau central » (PAIE2). Les contrats doctoraux ministériels doivent être financés, ainsi que les missions complémentaires et les ATER. Toute décision de l'établissement devant être assumée par celui-ci.

La frontière est quelque fois difficile à trouver, puisque les dotations sont à présent globalisées, conséquence du passage aux responsabilités élargies. Il est proposé ci-dessous un découpage des dépenses au regard du financement y afférent de façon à permettre une meilleure compréhension de la couverture des dépenses salariales.

- Dans les tableaux ci-après, la dépense traitée correspond à celle des **personnels recensés sur un support de poste national (plafond 1 Etat)**. La dépense retranscrite est financée par plusieurs enveloppes distinctes, de dotations ministérielles (Dot et AS) d'une part, et de ressources propres (RP et DB) d'autre part.

PAIE1 (Crédits Paiement consommés)

Dépenses concernant les rémunérations principales des personnels titulaires et des personnels contractuels "assis" sur postes nationaux	280 245 043
---	--------------------



Financement (recettes encaissées)		280 245 043
Dot	Socle masse salariale	273 530 110
Dot	Autres ajustements 2019 (Sauvadet)	127 196
Dot	Autres ajustements 2019 (var° emplois)	137 531
Dot	PPCR 2019	1 090 676
Dot	Compensation GVT	1 669 498
Dot	Moyens loi ORE	593 955
As	Indemnités membres CNU	104 566
As	IUF Compensation PEDR	96 375
As	Organisation agrégation sc gestion	6 506
RP	Facturations externes, ORV et subrogation	1 344 169
DB	Transferts internes	1 544 461
		277 356 413
		2 888 630

- La dépense qui suit est celle constatée dans les états budgétaires concernant les **rémunérations des personnels contractuels qui sont affectés suite à une décision de l'établissement (« prise en charge centrale »)**. Les lecteurs, maîtres de langues et ATER (décision établissement) émargent sur cette enveloppe.

PAIE2 (Crédits Paiement consommés)

Dépenses concernant les rémunérations principales des contractuels financés sur ressources propres de l'établissement pris en charge en "Central"	11 998 187
---	-------------------



Financement (recettes encaissées)		11 998 187
Dot	Socle masse salariale	9 911 619
Dot	Moyens loi ORE	1 009 993
As	Compensation labo-U	800 000
As	Dispositif apprentissage (sera versé en 2020)	0
RP	Facturations externes, ORV et subrogation	236 680
DB	Transferts internes	39 895
		11 721 612
		276 575

- Les **heures complémentaires**

PAIE6 (Crédits Paiement consommés)

Dépenses concernant les heures complémentaires	14 005 114
---	-------------------



Financement (recettes encaissées)		14 005 114	
Dot	Socle masse salariale	6 422 259	6 771 910
Dot	Moyens loi ORE	204 007	
Dot	Compensation décharge MCF stagiaires	31 500	
As	IUF décharges	114 144	
RP	Facturations externes, ORV et subrogation	128 361	7 233 204
DB	Transferts internes	7 104 843	

- Les dépenses au titre des **contrats doctoraux** indiquées ci-dessous correspondent aux allocations attribuées par le ministère d'une part, et celles obtenues dans le cadre des conventions de reversement conclues avec les écoles normales supérieures et de l'école polytechnique. Sont également mentionnées les dépenses constatées au titre des missions complémentaires assurées par des doctorants contractuels (ministériels ou autres).

PAIE 5 (Crédits Paiement consommés)

Dépenses concernant les rémunérations des contrats doctoraux état et des missions complémentaires	12 916 954
contrats doctoraux état	11 920 170
missions complémentaires	996 784



Financement (recettes encaissées)		12 916 954	
Dot	Socle masse salariale	12 489 960	12 324 161
Dot	Contrats doctoraux	-172 587	
As	Prolongation contrat doctoral handicap	6 788	
RP	Facturations externes, ORV et subrogation	592 793	592 793
DB	Transferts internes	0	

La dotation d'Etat non encore affectée :

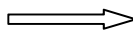
Un solde de **1,12 M€** reste à ce stade disponible sur le montant de masse salariale déléguée par le ministère alors même que toutes les dépenses de masse salariale liées à des décisions établissement sont intégrées.

Cette somme a contribué au financement des dépenses indirectes de personnels imputées en fonctionnement sur l'unité budgétaire PAIE (PAIE1 à 6) et qui s'élèvent à un montant net de crédits de paiement consommés de **1,33 M€** dont :

- (+) 1,58 M€ au titre des mises à disposition entrantes de personnels, de la paie à façon, de la contribution FIPHFP, des missions complémentaires des doctorants extérieurs, des frais de formation des apprentis...
- (-) 0,25 M€ en réduction des CP consommés par le biais des prestations internes (compensations financières décharges enseignement...).

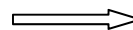
Un prélèvement sur la trésorerie a donc été réalisé à hauteur de **0,215 M€**. Compte-tenu de l'apport effectué par le niveau central sur ses autres ressources pour 0,907 M€ au budget actualisé après BR 2, le solde budgétaire s'établit à **0,692 M€**.

D'autres dépenses de personnels sont financées sur « ressources propres », certaines par des crédits dédiés. C'est le cas, des bourses de recherche caritatives, régionales, des dépenses réalisées sur l'Idex, etc.



Dépenses autofinancées	28 147 331 €
dont bourses de recherche	2 461 139 €
dont projets IDEX LABEX Rech	6 401 340 €
dont contrats type A/E/S/B/P/N	8 834 002 €
dont opérations fléchées (campus, PIA2 et PIA3)	1 307 484 €
dont autres act. SACD	2 871 434 €
dont contrats Fondations	3 592 271 €
dont contrats SATT	2 679 661 €

Enfin, restent les dépenses afférentes à des contrats de travail, vacations financés directement sur leurs ressources propres par les composantes, services et unités de recherche (PAIE7 dans l'application SIFAC).



Dépenses paie 7	19 215 811 €
Composantes / Services	17 527 238 €
Unités de recherche	1 688 573 €

Synthèse du financement de la masse salariale 2019	Montant dépenses 2019 (CP consommés)	Financement (recettes encaissées)							Total des financements
		Etat : SCSP				Autres financements			
		Socle masse salariale 2018	Crédits notifiés en 2019 (hors actions spécifiques)	Crédits actions spécifiques MS notifiés en 2019	Autres crédits actions spécifiques notifiés en 2019	Facturations externes, ORV et subrogation	Transferts internes	Ressources propres	
Montant des recettes connues au niveau établissement (hors composantes services et UR)		303 472 631 €	4 691 769 €	1 017 307 €	111 072 €	2 302 002 €	8 689 199 €	0 €	320 283 980 €
PAIE1 - Dépenses concernant les rémunérations principales des personnels titulaires et des personnels contractuels "assis" sur postes nationaux	280 245 043 €	273 530 110 €	3 618 856 €	96 375 €	111 072 €	1 344 169 €	1 544 461 €		280 245 043 €
PAIE2 - Dépenses concernant les rémunérations principales des contractuels financés sur ressources propres de l'établissement pris en charge en "central"	11 998 187 €	9 911 619 €	1 009 993 €	800 000 €		236 680 €	39 895 €		11 998 187 €
PAIE5 - Dépenses concernant les rémunérations des contrats doctoraux ministériels + missions complémentaires	12 916 954 €	12 489 960 €	-172 587 €	6 788 €		592 793 €			12 916 954 €
PAIE6 - Dépenses concernant les heures complémentaires	14 005 114 €	6 422 259 €	235 507 €	114 144 €		128 361 €	7 104 843 €		14 005 114 €
Dépenses masse salariale 2019 sur décisions niveau établissement	319 165 298 €	302 353 949 €	4 691 769 €	1 017 307 €	111 072 €	2 302 002 €	8 689 199 €	0 €	319 165 298 €
PAIE 7 et eotp - Dépenses autofinancées (PUS, UOH, IDEX...)	28 147 331 €							28 147 331 €	28 147 331 €
PAIE 7 - Dépenses sur décisions composantes - services - unités de recherche	19 215 811 €							19 215 811 €	19 215 811 €
Total des dépenses masse salariale 2019 avec répartition financement	366 528 440 €	302 353 949 €	4 691 769 €	1 017 307 €	111 072 €	2 302 002 €	8 689 199 €	47 363 142 €	366 528 440 €
Reste en capacité de financement		1 118 682 €							1 118 682 €
Apport du niveau central (par prélèvement sur FdR prévu à l'issue du BR2)							907 025 €		907 025 €
PAIE1 à 6 - Dépenses imputées en fonctionnement (MAD entrantes, paie à façon, contribution FIPHP, missions complémentaires doctorants extérieurs, frais de formation des apprentis...): 1 577 751 € Les crédits récupérés par prestations internes viennent en réduction des CP consommés (-243 909 €)	1 333 842 €	1 118 682 €					Solde budgétaire : 691 865 € (-215 160 € hors apport niveau central)		1 333 842 €

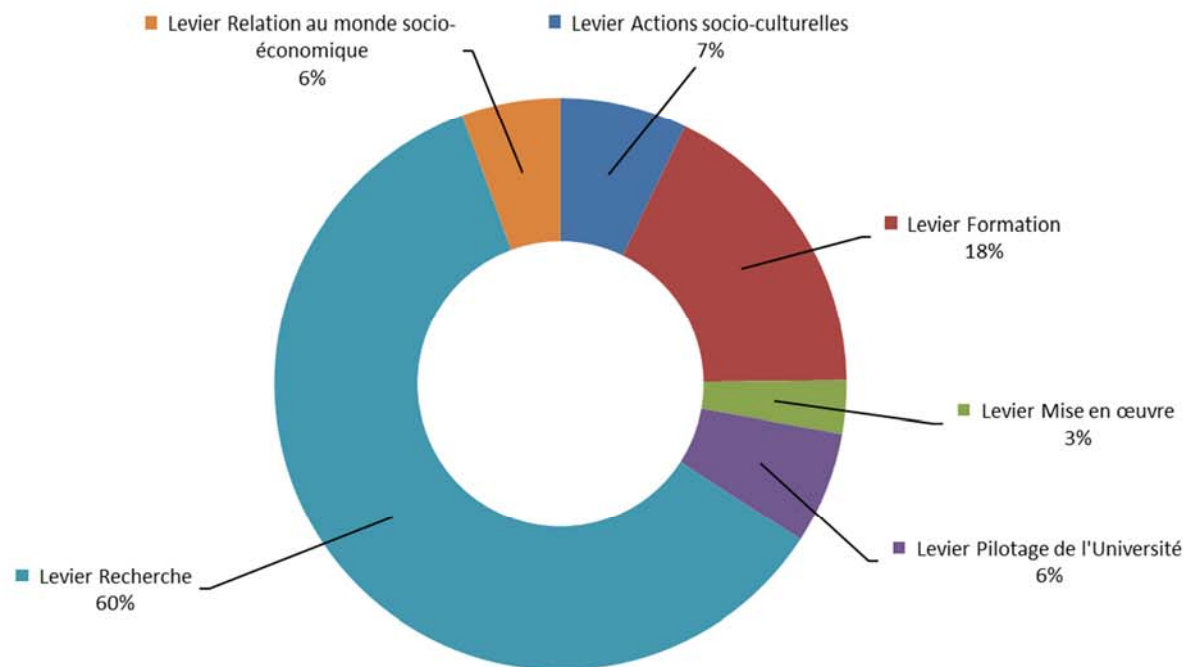
3.2. Focus sur l'Idex

IDEX : BILAN DEL'EXECUTION 2019

	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	7 289 456	7 289 456					7 289 456	7 289 456		
Levier Recherche USIAS	1 000 000	1 000 000					1 000 000	1 000 000		
Sous total Versements Partenaires	8 289 456	8 289 456					8 289 456	8 289 456	8 289 456	0
Taux d'exécution par enveloppe	100%						100%			
LABEX GREAM	71 664	69 066	160 000	133 690	40 000	34 326	271 664	237 081		
LABEX IRMIA	115 000	41 281	450 000	437 090	0	0	565 000	478 371		
LABEX G-EAU-THERMIE	235 000	145 792	160 000	124 359	100 000	64 356	495 000	334 507		624
LABEX MITOCROSS	443 860	434 840	113 300	99 672	10 230	10 230	567 390	544 742		
LABEX TRANSPLANTEX	508 977	290 665	60 000	24 161	100 000	2 461	668 977	317 287		
Sous total Labex	1 374 501	981 645	943 300	818 972	250 230	111 372	2 568 031	1 911 988	1 863 912	624
Taux d'exécution par enveloppe	71%		87%		45%		74%			
Levier Actions socio-culturelles	615 787	345 068	371 637	349 930	17 360	10 208	1 004 784	705 207		7 228
Levier Formation	1 369 841	863 514	789 267	691 578	203 335	128 680	2 362 443	1 683 772		68 971
Levier Mise en œuvre	49 124	6 012	295 693	291 018	0	0	344 817	297 030		
Levier Pilotage de l'Université	408 074	141 449	435 050	401 334	20 966	17 017	864 090	559 801		73 060
Levier Recherche	1 938 280	1 635 797	3 910 955	3 604 848	718 520	693 205	6 567 755	5 933 850		49 816
Levier Relation au monde socio-économique	435 000	228 922	245 800	243 900	90 000	82 552	770 800	555 373		
Frais de structure de l'Etablissement										2 489 065
Sous total IDEX	4 816 106	3 220 763	6 048 402	5 582 609	1 050 181	931 662	11 914 689	9 735 033	9 215 111	2 688 140
Taux d'exécution par enveloppe	67%		92%		89%		82%			
Total	14 480 063	12 491 863	6 991 702	6 401 581	1 300 411	1 043 034	22 772 176	19 936 477	19 368 479	2 688 764
Taux d'exécution par enveloppe	86%		92%		80%		88%			

	2018	2019
Encaissements	25 597 500	25 597 500
CP versements partenaires	8 289 454	8 289 456
CP conso établissement	10 861 488	11 079 023
Dépenses extra-budgétaires	2 778 038	2 688 764
Décaissements	21 928 980	22 057 243
Variation de la trésorerie	3 668 520	3 540 257

Répartition des dépenses Idex 2019 par leviers



Répartition des dépenses Labex par enveloppe



Répartition des dépenses Idex par enveloppe



Répartition des dépenses par enveloppe

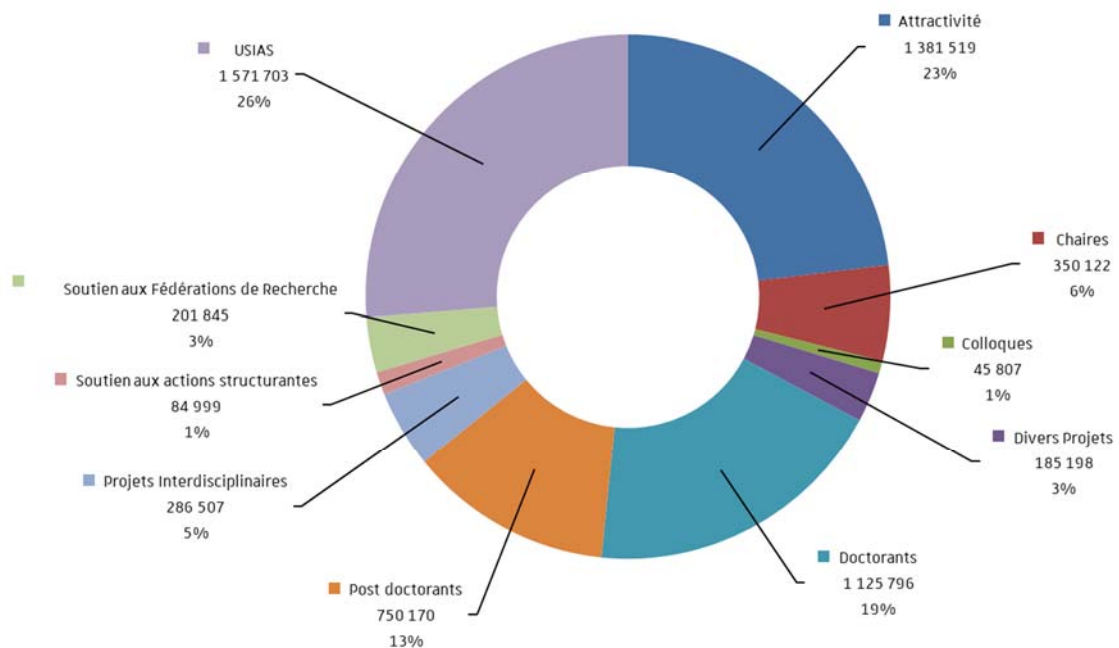
La répartition des dépenses par enveloppe, montre une très légère diminution des dépenses de fonctionnement en 2019. Ce montant tend à se stabiliser et correspond globalement à un effet de rattrapage après une baisse significative des dépenses de fonctionnement entre 2017 et 2018. La part des dépenses de personnel reste sensiblement stable. A noter au global une légère augmentation des dépenses de labex.

Le niveau du budget consommé en AE reste relativement stable par rapport à l'année 2018 avec une légère hausse de 1 %. L'analyse par masse fait ressortir un léger rééquilibrage entre les dépenses de fonctionnement et de personnel ; ces dernières augmentant de 260 k€ tandis que les dépenses de fonctionnement baissent dans une proportion moindre.

Focus sur le Levier Recherche

Les dépenses du Levier Recherche ont augmenté de 16 % par rapport à 2018 et s'élèvent à **5,98 M€ en 2019** (contre 5,17 M€ en 2018), elles sont articulées principalement autour des appels récurrents du levier recherche dont deux d'entre eux concentrent quasiment 50 % du budget : l'Institut d'Etudes Avancées USIAS, l'appel attractivité.

Répartition des dépenses sur le levier Recherche

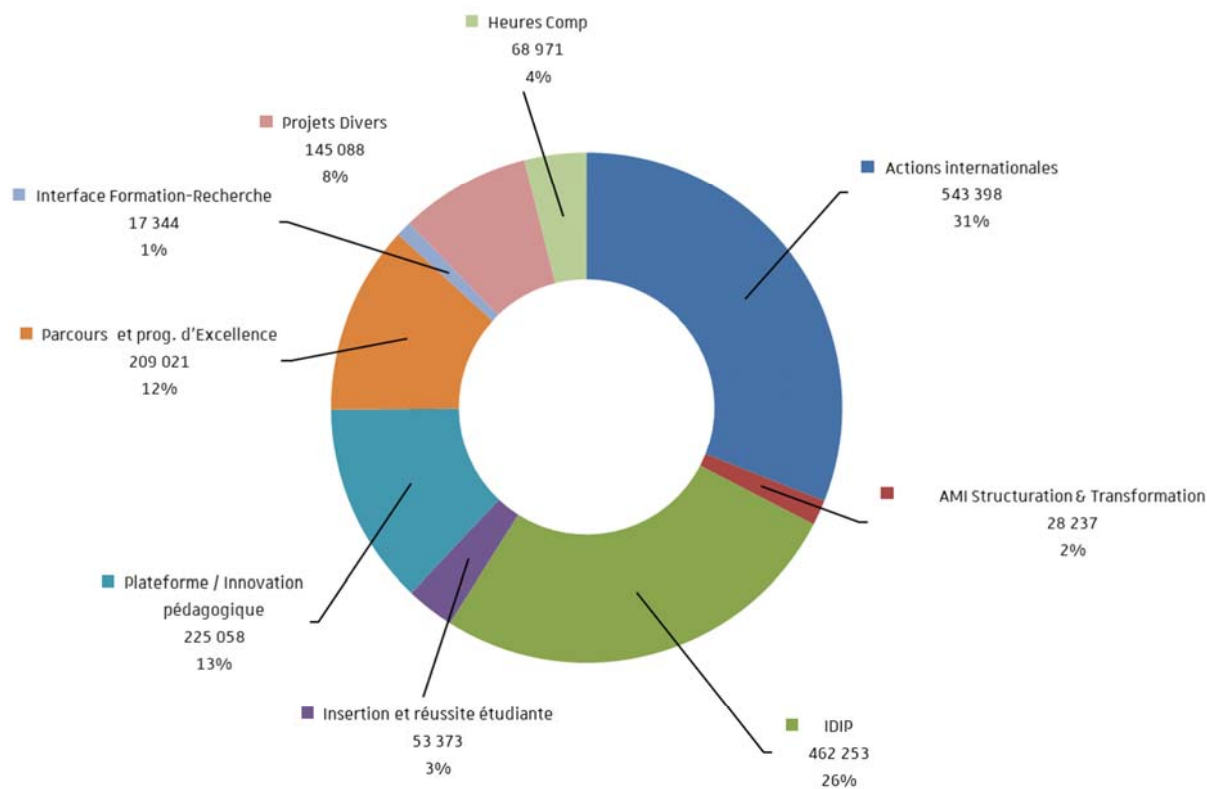


Focus sur le Levier Formation

Les dépenses du Levier Formation marquent une forte baisse de 26 % à **1,753 M€ en 2019** (contre 2,357 M€ en 2018). Les actions financées sont articulées principalement autour de deux appels à manifestation d'intérêt du levier formation, des actions internationales, de l'IDIP, etc.

L'année 2019 a vu une baisse de dépenses réalisées dans le cadre de l'IDIP et une augmentation des dépenses dans le cadre d'actions internationales. Cette évolution s'explique par le lancement en 2019 d'un grand programme en faveur de l'internationalisation de l'offre de formation dans le cadre de l'IdEX.

Répartition des dépenses sur le levier Formation



Les LabEx

Ils sont les pierres angulaires de la politique de recherche des établissements. L'Université de Strasbourg compte onze projets lauréats des deux vagues d'appels à projets LabEx (six lors de la vague 1 et cinq en vague 2). Parmi ces 11 LabEx, 5 sont gérés par l'université, les autres étant gérés par les partenaires (CNRS, Inserm, Fondation CIFRC, GIE CERBM).

Le niveau des dépenses LABEX en 2019 est en augmentation faible de 9 % par rapport à celui de 2018 (qui était lui en baisse de 25 %). La répartition en terme de typologie de dépenses reste stable. Les dépenses réalisées par ces 5 LabEx propres à l'université s'élèvent à 1,913 M€, dont 0,982 M€ en fonctionnement, 0,111 M€ en investissement et 0,820 M€ en personnel. L'analyse par type de dépenses montre une légère augmentation homogène de chacune des typologies de dépenses en proportion de la hausse globale des dépenses.

✓ **le levier Recherche**

L'année 2019 a vu la reconduction d'un certain nombre de programmes répondant aux attentes de la communauté scientifique :

- L'appel « Attractivité » a permis de conforter l'accueil de nouveaux enseignants-chercheurs en leur offrant un environnement de travail privilégié mais aussi de donner les moyens à des enseignants-chercheurs déjà en place de développer des nouvelles thématiques ou axes de recherche. Cet appel a été doté d'un montant de 1,3 M€.
- Les appels « Doctorants internationaux » et « Post-doctorants » ont eu pour vocation d'attirer sur le site de nouveaux talents pour un budget de 1,8 M€.

Signalons enfin l'action de l'Institut d'études avancées USIAS qui a consacré en 2019 un budget de 2,7 M€ pour donner les moyens à des fellows internes et externes de développer leurs recherches à Strasbourg.

✓ **le levier Formation**

L'année 2019 a été marquée par le lancement de deux appels à manifestation d'intérêt en faveur de la transformation pédagogique ainsi qu'un programme en faveur de l'internationalisation des formations.

Parmi les dispositifs soutenus par le levier Formation de l'IdEx :

- l'activité de l'Idip;
- un programme international avec la consolidation des dispositifs à destination des étudiants et des actions internationales en formation portés par la Direction des relations internationales;
- 8 projets inter-composantes lauréats à l'appel à manifestation d'intérêt IdEx Structuration (861,5 k€) ;
- 6 projets lauréats à l'appel à manifestation d'intérêt IdEx Transformation, visant à rénover les pratiques pédagogiques (81,7 k€) ;
- un programme d'actions concourant au pilotage de la formation ;
- un projet de valorisation du patrimoine documentaire ;
- la poursuite de projets inter-leviers : un programme Formation et données ; la poursuite des appels conjoints avec le levier Recherche (*Seed Money* d'Eucor - Le Campus européen ; écoles d'été).

✓ **Le levier Relation au monde socio-économique**

Dans la continuité des programmes initiés les années précédentes, l'accent a porté sur la consolidation et la stabilisation de grands axes structurants.

Ainsi, les actions suivantes ont continué à être renforcées :

- Développement de l'entrepreneuriat (extension du réseau des FabLabs, promotion de l'entrepreneuriat étudiant et chercheur),
- Montée en puissance des forums « apprentissage » et « emploi »,
- Présentation et coordination de l'offre de services aux entreprises (portail entreprises, cartographie des plates-formes, suivi de l'activité contractuelle).

Signalons enfin qu'un important travail fédératif mené autour de l'intelligence artificielle devrait se traduire rapidement par de nouveaux projets.

✓ **Le levier Université & Cité**

L'année 2019 a vu le lancement d'un programme autour de la Sciences ouverte.

En parallèle des projets pluriannuels et des crédits délégués aux services du périmètre pour des actions de médiation scientifique et le soutien aux résidences d'artistes et d'écrivains ; les moyens de l'IdEx ont permis de soutenir :

- 2 projets lauréats à l'appel Recherches et sciences participatives (73,4 k€)
- 14 projets lauréats à l'appel ouvert à toute la communauté (137,5 k€) pour soutenir des actions de diffusion des savoirs ainsi que initiatives de valorisation des collections scientifiques et artistiques ;
- des initiatives portées par des associations étudiantes dans le cadre du programme *Creative Thinkers* et adossé à la CAPE (81 k€),
- la poursuite du soutien des actions de la Maison pour la Science en Alsace ;
- des projets en lien avec la Recherche: Commission historique sur la Reichsuniversität (100 k€) ; la reconduction du dispositif FACE pour l'accueil des chercheurs en exil (100 k€).

✓ **Le levier Pilotage de l'université**

L'action pilotage stratégique vise à soutenir la mise en œuvre ou la définition de la stratégie de l'établissement. Dans cette optique les projets suivants ont été soutenus

- Le lancement de la démarche de consultation CAP 2030 ayant de recueillir l'avis de l'ensemble des acteurs de l'université autour de 6 grandes thématiques. Cette consultation fut un véritable succès et sera prolongée par la mise en place d'un plan d'action en 2020. Cette démarche a bénéficié d'une enveloppe de 50 k€ en 2019.
- Le Pôle unique d'ingénierie, accompagnant les enseignants-chercheurs dans le montage et le suivi de leurs projets projet de recherche ou de formation, a renforcé son soutien aux chercheurs par l'ajout de deux ressources : Une pour l'accompagnement au montage des projets collaboratifs et une seconde pour assurer la bonne justification des dépenses réalisées dans le cadre de ces projets. Ces projets ont été soutenus à hauteur de 108 k€ en 2019.

✓ **Le levier Mise en œuvre**

0,3 M€ ont été dépensés et correspondent essentiellement aux dépenses de rémunération des personnels en charge de la coordination de l'IdEx.

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 2019.

L'ensemble des opérations pluriannuelles programmées représente un montant global exécuté de 489,6 M€, soit une augmentation de près de 9 M€ par rapport aux sommes figurant aux tableaux 9 et 10 du dernier budget actualisé 2019. Le détail de cette variation est présenté dans les items ci-dessous.

Sur le total de 489,6 M€, 453,2 M€ proviennent de financements extérieurs et 36,4 M€ d'autofinancement. A la clôture 2018, 233,7 M€ étaient engagés, 168 M€ payés et 166,4 M€ des financements extérieurs encaissés. Fin 2019, les engagements se situent à 300,1 M€ (+66,3 M€), les paiements à 232,5 M€ (+64,5 M€) et les encaissements des financements extérieurs s'élèvent désormais à 205,9 M€ (+ 39,5 M€). Ainsi au titre de 2019, l'impact de ces opérations sur le solde budgétaire de 2019 de l'établissement est négatif de 25 M€.

Par rapport au précédent compte financier, les consommations des AE & CP des années antérieures sont en diminution de près de 15 M€ : cet écart s'explique par le fait que 140 contrats échus ont été exclus des opérations pluriannuelles en 2019. Ces contrats se détaillent en : 6 de 2012, 21 de 2013, 22 de 2014, 18 de 2015, 41 de 2016, 23 de 2017 et 9 au titre de 2018.

Focus sur les contrats de recherche et de formation

➤ Les Contrats de recherche

Au compte financier 2019, les contrats de recherche actifs représentent un montant contractuel de 84,2 M€ qui se détaillent en :

- 30,7 M€ (36,5 %) de contrats européens,
- 21,5 M€ (25,5 %) de contrats financés par l'ANR,
- 10,0 M€ (11,9 %) de contrats financés par divers bailleurs nationaux
- 3,4 M€ (4 %) de contrats financés par des partenaires de l>IDEX (Equipex notamment)
- 18,6 M€ (22,1 %) de contrats PIA3 (EUR).

Par rapport au dernier budget actualisé, ce sont 39 nouveaux contrats qui ont été ouverts et qui représentent un montant contractuel global de 6,8 M€ :

- 9 contrats européens pour un montant de 2,7 M€,
- 13 contrats financés par l'ANR pour un montant de 2,8 M€,
- 17 contrats financés par divers bailleurs nationaux pour un montant de 1,3 M€.

Les 84,2 M€ de contrats de recherche représentent le cumul des contrats qui sont ouverts annuellement. Ainsi en 2019, ce sont 14,3 M€ qui représentent 93 nouveaux contrats qui ont été attribués à des projets de recherche à l'Université de Strasbourg.

Les tableaux ci-dessous présente l'évolution des attributions des nouveaux contrats de recherche à l'Université depuis 2013.

Nombre de contrats

Nombre de contrats	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Contrats ANR	24	14	19	17	17	25	26
Contrats UE	19	11	9	13	13	17	23
Autres contrats	55	48	38	50	50	54	44
Total	98	73	66	80	80	96	93

Montants contractuels

Montants contractuels (en M€)	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Contrats ANR	3,3	1,8	2,5	2,6	4,6	4,2	4,1
Contrats UE	6,1	2,1	4,1	8,3	5,9	6,8	7
Autres contrats	3,6	2,3	2,1	2,3	2,1	2,3	3,2
Total	13	6,2	8,7	13,2	12,6	13,3	14,3

L'exercice 2019 a été marqué par une attribution importante de nouveaux contrats de recherche à l'université : quasiment au même niveau qu'en 2018. Les attributions de nouveaux contrats ont connu une période creuse en 2014 et 2015 et notamment pour ce qui concerne les projets européens mais cela était lié à un changement de programmation avec le démarrage du financement dans le cadre du programme Horizon 2020. En 2019, ce sont 6 nouveaux contrats qui ont été initiés. Pour ce qui concerne les contrats ANR, l'exercice 2019 est marqué par une attribution exceptionnelle de nouveaux contrats : le nombre le plus élevé depuis 2013. Enfin pour ce qui concerne les financements des autres bailleurs les attributions de nouveaux contrats sont très cycliques et dépendent de la programmation des appels d'offre de chacun de ces bailleurs de fonds. L'exercice 2019 est marqué par une régression à ce niveau (-10 par rapport à 2018), mais les nouveaux contrats de 2019 représentent un volume financier plus important que les années précédentes.

Globalement la consommation des AE des contrats de recherche s'élève à 13,11 M€ pour une prévision de 14,29 M€ ce qui représente un taux de consommation de 91,7 % qui s'explique notamment par une utilisation des moyens fortement liée à l'évolution des différents projets. Le taux de consommations des CP s'élève à 87,4 %.

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

Type de contrats	Prévisions d'AE	Consommations d'AE	Taux de consommation AE	Prévisions de CP	Consommations de CP	Taux de consommation CP
Contrats ANR	4,29 M€	4,07 M€	94,75%	4,31 M€	3,99 M€	92,64%
Contrats UE	6,36 M€	5,44 M€	85,63%	6,46 M€	5,33 M€	82,56%
Autres contrats	3,64 M€	3,61 M€	99,02%	3,67 M€	3,30 M€	90,01%
Total	14,29 M€	13,11 M€	91,78%	14,43 M€	12,62 M€	87,46%

Le taux de consommation des AE est le plus faible pour les contrats UE car ces derniers ont été ouverts en majorité au cours du dernier trimestre 2019 suite aux résultats des lauréats par cet organisme. Concernant les encaissements de l'exercice 2019, le taux de réalisation est de 75,2 % (13,21 M€ de réalisations par apport à 17,56 M€ de prévisions) : il était de 96,7 % en 2018. Ce taux de réalisation des encaissements est la conséquence d'une programmation des prévisions d'encaissements annuelles et des retards de facturations liées aux justifications financières. Fin 2019, les encaissements cumulés depuis le début des différents projets représentent 45,69 % du montant total des opérations financées ; ce faible taux est dû à l'intégrations des EUR (18,6 M€) durant cette dernière année, projets aux budgets importants dont les encaissements sont programmés sur 10 années.

➤ Contrats de formation

Les contrats de formation inscrits dans le tableau agrégé des opérations pluriannuelles s'élèvent à 18,97 M€ et concernent les financements attribués dans le cadre du programme lié au Pacte Ingénieur, des projets liés au PIA 2 / PIA 3 ainsi que d'autres financements (Interreg, différentes actions Jean Monnet, Région Grand Est etc.). Ce montant de 18,97 M€ est un peu supérieur à celui figurant au BA 2019 qui était de 17,96 M€.

L'écart de 1,01 M€ se détaille en :

- + 921,4 k€ au titre de projets Européens, dont EPICUR,
- + 187,5 k€ au titres de trois financements locaux.
- - 98,9 k€ d'ajustements sure certain projets

Globalement la consommation des AE des contrats de formation s'élève à 1,57 M€ ce qui représente un taux de consommation de 63 % qui s'explique notamment par une mise en place des crédits relatifs aux nouveaux projets après la validation du dernier budget rectificatif. Le taux de consommations des CP est de 55 %. Concernant les encaissements le taux de réalisation est de 63 % ; parmi les derniers projets ouverts en fin d'année, pour le projet EPICUR il n'a pas été possible de matérialiser dans SIFAC, faute de signature de l'accord de consortium, la part Unistra des 2 M€ versés par l'UE.

Focus sur les contrats de Plan Etat-Région

➤ CPER Recherche

3 projets relèvent de cette catégorie :

- CPER Alsacalcul pour un montant de 4 M€,
- CPER I2MT (Imagerie in vivo multimodale translationnelle) pour un montant de 1,7 M€,
- CPER Alsace Aval Sentinelle pour un montant de 0,5M€.

Globalement, la consommation des AE de ces projets s'élève à 1,09 M€ ce qui représente un taux de consommation de près de 72 %. Le taux de consommations des CP se situe à 62 % et s'explique par le fait que les gros équipements acquis dans le cadre du projet I2MT nécessitent parfois des adaptations techniques du fournisseur, voir une fabrication lancée uniquement au moment de la signature des marchés. Concernant les encaissements le taux de réalisation est de l'ordre de 39 %, soit un ratio tout à fait correct (il était de 86 % en 2018).

➤ CPER immobilier

Dans ce cadre, l'établissement assure la maîtrise d'ouvrage de 4 projets immobiliers :

- La construction du CRBS pour un montant de 37,6 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 (6,1 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 montant de 1,74 M€ dont 0,6 M€ de fonds européens.
- L'aménagement du Campus d'Illkirch pour un budget de 1,3 M€ (contre 2,4 M€ précédemment), évolution liée à la révision en cours du CPER 2015-2020 portant le financement de 2,2 M€ à 1,1 M€ auquel s'ajoute 0,2 M€ au titre du CPER précédent.

Les autorisations d'engagement inscrites au budget 2019 au titre des CPER Immobilier s'élevaient à près de 4,8 M€ pour une réalisation à hauteur de 4,6 M€ (soit un taux de consommation de 94 %). Les 3 principales opérations ont un taux d'exécution supérieur à 90 % (CRBS, Rénovation du Le Bel tranche 2 et I2MT).

Les crédits de paiement, prévus à hauteur de 11,9 M€, se sont finalement élevés à 7,9 M€, soit un taux de consommation de près de 66 %. Ce sont les paiements programmés au titre du CRBS qui n'ont pu se réaliser comme prévu (-3 M€) suivi par la rénovation du Le Bel tranche 2 (-0.4 M€) et l'I2MT (-0,3 M€).

Les recettes encaissables afférentes qui étaient prévues pour un montant global de 0,1 M€ se sont réalisées à hauteur de 0,5 M€. Ce sont les versements effectués par le rectorat au titre des projets I2MT et campus vert d'Illkirch qui ont été plus élevés que prévu (le financement du FEDER n'ayant pu être finalisé).

Globalement, les projets concernant les contrats de Plan Etat-Région (recherche et immobilier) génèrent un solde budgétaire déficitaire de - 8,1 M€ qui, compte-tenu de l'autofinancement apporté sur les crédits globalisés de 1,2 M€, est révisé à -6,9 M€. Il résulte essentiellement des décalages de trésorerie (décaissements sur recettes encaissées en année antérieure).

	AE	CP	RE
CPER Construction du CRBS	2 358 172	7 011 024	
CPER Rénovation laboratoires Le Bel tranche 2	914 125	461 025	
CPER I2MT réhabilitation secteur recherche IPB	1 339 947	361 269	230 000
CPER Parvis de Pharmacie-Campus Illkirch	43 728	31 619	242 000
CPER Immobilier	4 655 971	7 864 937	472 000
CPER RE1 ALSACALCUL	968 716	899 215	510 050
CPER RE5 I2MT	217 571	200 875	
CPER RE7 ALSACE-AVAL-SENTINELLE	105 724	110 196	
CPER Recherche	1 292 011	1 210 286	510 050
Total CPER	5 947 982	9 075 223	982 050
	SB	-8 093 173	

Focus sur l'opération Campus

➤ Opération Campus

Le total des autorisations d'engagement (AE) ouvertes en 2019 au titre de l'Opération Campus s'élève à 36,6 M. La consommation d'AE traduisant les engagements juridiques pris dans l'exercice s'établit globalement à **34,2 M€**, soit un taux d'exécution de 93 %. L'Opération Campus de Strasbourg connaît en 2019 un pic d'activité de travaux qui se poursuivra en 2020, avec une décroissance prévisionnelle à partir de 2021. En décembre 2019, 8 opérations avaient été livrées, 10 opérations étaient en phase travaux, 2 opérations en appels d'offres travaux, 3 opérations en phase conception, 1 opération en phase dialogue compétitif et 2 concours restaient à lancer.

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

AE	Prévision 2019	Conso 2019	Taux d'exécution
Investissement	31 835 018	30 223 127	95%
Fonctionnement,	4 436 844	3 534 133	80%
Masse salariale	550 000	500 592	91%
Total DPC	36 821 862	34 257 852	93%

Total avec CRBS	36 821 862	34 257 852	93%
------------------------	-------------------	-------------------	------------

Les engagements juridiques pris en 2019 sont déclinés par opérations.

L'investissement représente les dépenses de construction et de rénovation de bâtiments et constitue le poste de dépenses le plus important avec un taux d'exécution de 95 %.

La masse salariale affiche un taux d'exécution de 91 %. Au cours de l'exercice 2019, un décalage dans le calendrier des recrutements explique en partie l'écart avec le budget.

Au total, près de 2,5 M€ d'AE restent non engagées à la clôture et seront reportées sur les exercices ultérieurs

Opérations	Conso AE 2018	Part de l'opération
G2EI Manufacture	18 599 811	41%
Rénovation du patio	5 980 863	13%
Musée zoologique	1 551 796	3%
Insa	1 118 000	2%
PAPS-PCPI	944 000	2%
Studium	644 009	1%
Autres opérations	16 549 017	36%
Total	45 387 496	100%

Les crédits de paiement (CP) ouverts au budget 2019 se montent à 39,1 M€ (38,3 M€ auxquels s'ajoutent 0,8 M€ pour l'opération CRBS).

Les paiements se sont élevés à **34,1 M€** (33,6 M€ auxquels s'ajoutent 0,6 M€ pour l'opération CRBS).

CP	Prévision 2019	Conso 2019	Taux d'exécution
Investissement	33 191 127	29 409 343	89%
Fonctionnement,	4 643 988	3 655 531	79%
Masse salariale	550 000	500 517	91%
Total DPC	38 385 114	33 565 391	87%

Total avec CRBS	39 150 651	34 133 284	87%
------------------------	-------------------	-------------------	------------

Au total, près de 5 M€ de CP restent non consommés à la clôture et seront reportés sur les exercices ultérieurs.

Le taux d'exécution est globalement de 87 %, dont 89 % en investissement et 79 % en fonctionnement.

Les écarts de consommation concernent principalement :

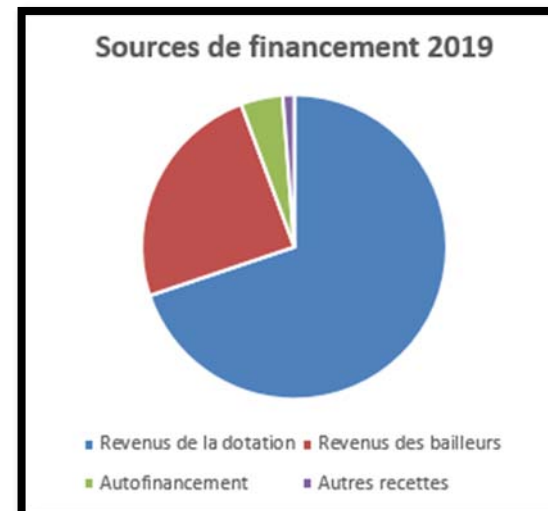
- G2EI Manufacture pour **-1 000 k€**, principalement du fait des reversements à la SERS qui se sont avérés inférieurs aux estimations initiales.
- Rénovation IPCB pour **-600 k€**, le décompte final de l'opération est en cours et semble faire apparaître un solde positif.
- Travaux préalables Planétarium pour **-500 k€**, le démarrage des travaux ayant été décalé.
- G2EI Descartes pour **-500 k€**, cette sous-consommation résultant d'un retard d'exécution dû à la liquidation judiciaire de la principale société de plâtrerie.
- Musée Zoologique pour **-300 k€**, du fait de l'allongement de la phase d'études.

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

Opérations	Conso CP 2018	Part de l'opération
Studium	7 111 828	16%
ISIS DC	4 935 638	11%
G2EI Descartes	4 545 652	10%
G2EI Manufacture	3 516 037	8%
Rénovation du patio	3 134 600	7%
Maison des personnels	1 245 102	3%
Autres opérations	9 644 328	21%
Total	34 133 185	75%

Les recettes encaissables (RE) prévues se montent à 20,3 M€. Les encaissements de l'exercice se sont élevés à 20,6 M€, soit un taux d'exécution de 101 %, mais un problème d'émargement a conduit à réduire les RE de l'exercice de 0,157 M€. Cette somme sera rattachée à l'exercice 2020. Le dépassement des prévisions de recette de 0,3 M€ est expliquée selon la nature du financement.

- Les revenus annuels de la dotation non consommable (DNC) Campus prévus à hauteur de 15,1 M€ ont été 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. Néanmoins 0,157 M€ seront techniquement rattachés à 2020.
- Les versements apportés par les collectivités locales (Région, Conseil Départemental, Eurométropole) et le rectorat étaient prévus à hauteur de 5,2 M€ alors que les encaissements se sont élevés à 5,3 M€, soit un delta de +0,1 M€. Le différentiel s'explique par deux versements non prévus, l'un de 200 k€ perçu du conseil départemental pour le site vie étudiante et non encore reversé au CROUS, l'autre provenant de la hausse de la participation de l'ENGEES au projet G2EI manufacture (+200 k€). A l'inverse, un appel de fonds à l'encontre de la Mairie de Strasbourg pour l'opération musée zoologique ne sera perçu qu'en 2020 (-300 k€).
- Cette année 2019 a été marquée par plusieurs applications de pénalités (provisoires et définitives) qui n'étaient pas anticipées au budget prévisionnel. Elles se montent à 263 k€.



Compte-tenu des recettes encaissables et de la sous-consommation des CP, le solde budgétaire dégagé est ainsi déficitaire de -13,1 M€ (contre -16,7 M€ prévus). Le tableau ci-dessous retrace le solde budgétaire annuel de l'opération Campus (hors CRBS).

Opérations fléchées	Campus
Recettes fléchées	20 479 219
Crédits paiement fléchés	33 565 292
SB fléché	- 13 086 073
Dotations sur recettes globalisées	130 000
Apports sur FDR	832 028
Contributions aux dépenses globalisées	
SB fléché révisé	- 12 124 045

Compte-tenu de l'autofinancement apporté par l'établissement à hauteur de 962 k€, le solde budgétaire peut être révisé afin de tenir compte de l'apport de recettes globalisées aux dépenses fléchées de l'opération Campus : ce solde révisé s'établit à 12,1 M€ pour l'exercice.

➤ **Focus sur l'emprunt**

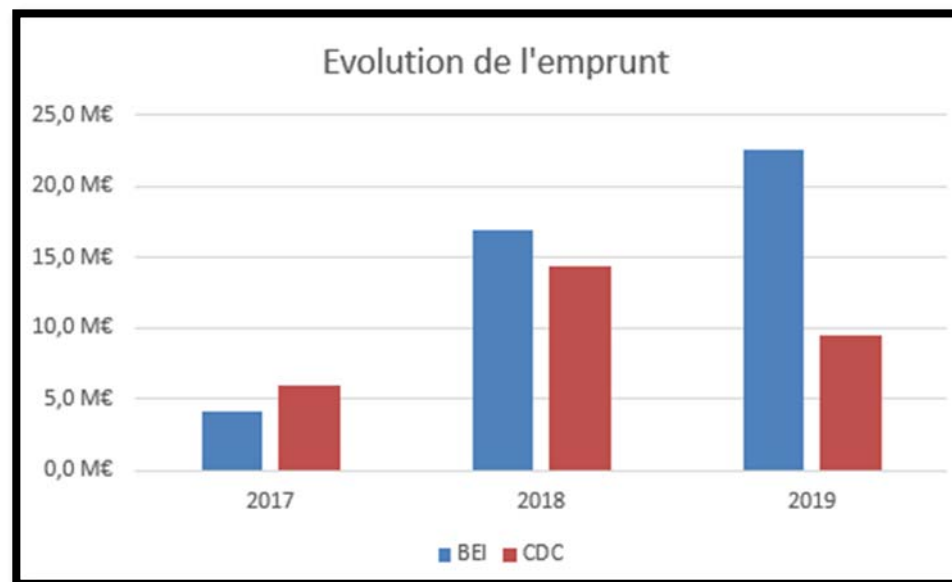
Afin de faire face aux besoins de trésorerie générés par l'opération Campus, des tirages d'emprunts sont effectués auprès de deux partenaires financiers que sont la Banque européenne d'investissement (BEI) et la caisse des dépôts et consignations (CDC). Le montant de ces tirages sont déterminés sur la 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 tiré au 31/12/2018 31,3 M€ (dont 4,8 M€ au titre des prêts à taux zéro). Prévus à hauteur de 35 M€ en 2019, les tirages d'emprunts de l'année ont été réalisés pour 32 M€. En effet, la trésorerie cumulée antérieurement combinée à un étalement du calendrier des opérations ont conduit à une diminution du besoin d'emprunt.

Concernant la BEI, un seul tirage de 22,6 M€ a été effectué, il concerne les opérations Manufacture (11,6 M€), Descartes (5,6 M€) et la rénovation du Patio (5,4 M€). Le taux consenti pour cet emprunt est de 0,805 % contre 1,556 % en 2018 et 1,464 % en 2017, l'établissement bénéficiant ainsi de la baisse actuelle des taux d'emprunts.

Auprès de la CDC, il a été emprunté un total de 9,4 M€ sur deux types de prêts distincts.

- Le premier est le prêt croissance verte à hauteur de 7 M€ et concerne les opérations Manufacture (3,5 M€) et de rénovation énergétique du patio (3,5 M€). Le taux consenti en 2019 est de 2,08 %.
- Le second est le prêt au secteur public local, pour un montant de 2,4 M€, au titre de l'opération Descartes. Le taux consenti en 2019 est de 2,30 % contre 3,06 % en 2018 et 2,95 % en 2017.



Le remboursement en capital effectué au cours de l'année s'est monté à 2,1 M€ et les intérêts d'emprunt à 0,8 M€.

Sur l'ensemble de l'Opération Campus en pluriannuel, le solde budgétaire cumulé révisé s'établit à -7,5 M€ à fin 2019, ce qui traduit un besoin de trésorerie généré par les opérations budgétaires, auquel s'ajoute les décaissements au titres des remboursements en capital (opération non budgétaire) pour 3 M€ cumulés. Ainsi, l'utilisation de l'emprunt réalisé peut être évalué à 10,5 M€.

Focus sur les autres opérations

➤ 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 24,4 M€.

En 2019, ce sont 9,2 M€ d'engagements qui étaient prévus pour ces autres opérations dont 1,6 M€ au titre de dépenses de 1^{er} équipement (CRBS & PEGE). Au final les AE se sont élevées à 6,9 M€ (soit un taux de consommation de 75 %), ce qui s'explique notamment par le report de certaines dépenses de 1^{er} équipement lié au retard de livraisons de ces projets immobiliers (le taux de consommation des AE 1^{er} équipement se situant à 67 %).

Concernant les décaissements, ils se sont élevés à 3,3 M€ pour une prévision de 8,7 M€, soit un taux de consommation inférieur à 50 %, mais qui s'explique également par le report des dépenses de 1^{er} équipement (-2,6 M€) et par une sous-consommation sur le projet de construction du Centre Européen de Science Quantique (-0,7 M€).

Les encaissements 2019 prévus pour un montant de 1,9 M€ se sont réalisés à hauteur de 1,9 M€ (taux de 100 %).

Compte tenu de ces éléments, le solde budgétaire annuel est négatif de 1,4 M€ du fait du 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 du réseau Osiris et Rarest (1,3 M€),
- la première tranche d'équipements pour le data center (3,3 M€),
- les différents projets d'infrastructure (téléphonie, câblage, fibre, wifi), de jouvence de matériels et numériques comme l'ENT (2,15 M€),
- les premiers équipements informatiques liés aux opérations de construction ou de rénovation immobilières (0,55 M€).

Ces opérations se chiffrent globalement à 7,3 M€, en grande partie autofinancés (7 M€ sur fonds de roulement inscrits au PPI autofinancé).

Le taux de consommation des AE pour ces opérations est 93 %. Ce taux s'explique essentiellement par les décalages dans la mise en œuvre de l'opération « équipement Data Centre » pour laquelle le montant des AE prévu était de 3 M€ pour une consommation d'AE à hauteur de 2,7 M€ (taux de 91 %). Concernant les CP, le taux de consommation de 67 % s'explique par le fait qu'une part significative des AE n'ont pas fait l'objet de décaissements en fin d'exercice soit pour des factures non parvenues soit pour des services non faits.

Pour ce qui concerne les encaissements, le taux de réalisation est proche de 83 %.

➤ **Convention de site**

La convention de site portée par le SCD représente 1,5 M€ entièrement financés par des partenaires extérieurs. Il était prévu qu'elle arrive à son terme en 2018, mais les opérations du schéma directeur de la documentation « Alsace » se poursuivront sur la durée du quinquennal en cours, en utilisant notamment le solde des crédits alloués à ce titre sur la période 2013/2017. Cette reprogrammation a pour conséquence un report dans le temps des engagements prévus initialement pour 2019 et explique un taux de consommation des AE ouverts en 2019 à hauteur de 60 %. Concernant les CP, le taux de consommation de 71 %, supérieur à celui des AE, s'explique par les commandes initiées en 2017 et 2018 et dont les factures correspondantes ont fait l'objet d'un paiement en 2019. L'exécution budgétaire de cette convention devrait se terminer en 2020.

Pour ce qui concerne les encaissements, il était prévu en 2019 l'encaissement d'un reliquat de 12 k€ mais qui ne s'est pas concrétisé.

3.4. Focus sur les achats

Propos liminaires

➤ **Méthodologie d'analyse 2019**

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 permettre de procéder aux analyses et d'élaborer les tableaux suivants.

Les 3 derniers exercices, 2017-2018-2019, 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 2019.

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	< 25 000 € HT ¹	Directeur de service, de composante et d'unité
Mise en ligne de la procédure sur le profil d'acheteur de l'Université : www.achatpublic.com de 2017 au 01/10/2019 www.marches-publics.gouv.fr depuis le 01/10/2019	25 000 € 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 politique des achats en 2019

La taille de l'Université de Strasbourg, ses spécificités, sa pluridisciplinarité, le contexte financier contraint actuel et la structuration interministérielle 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 sont 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 sont 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 organismes (AMUE) s'est poursuivie en 2019 : marchés en groupement pour les ouvrages, le papier, carte multi-services avec le CNOUS, la fibre optique et le SIGB sont autant d'exemples de mutualisation et d'optimisation des achats.

¹ Depuis le 01/01/2020, en application du Décret n° 2019-1344 du 12 décembre 2019, le seuil de dispense de procédure pour les marchés publics de l'Université de Strasbourg est rehaussé de 25 000€HT à 40 000€HT.

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, 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 25 000€ (40 000€HT depuis le 01/01/2020).

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 : charte pour un achat public raisonné, site d'information Info-achats (GED), fiches de procédures, Dépêche de l'achat, guides de bonnes pratiques, nomenclature, formations et conseils.

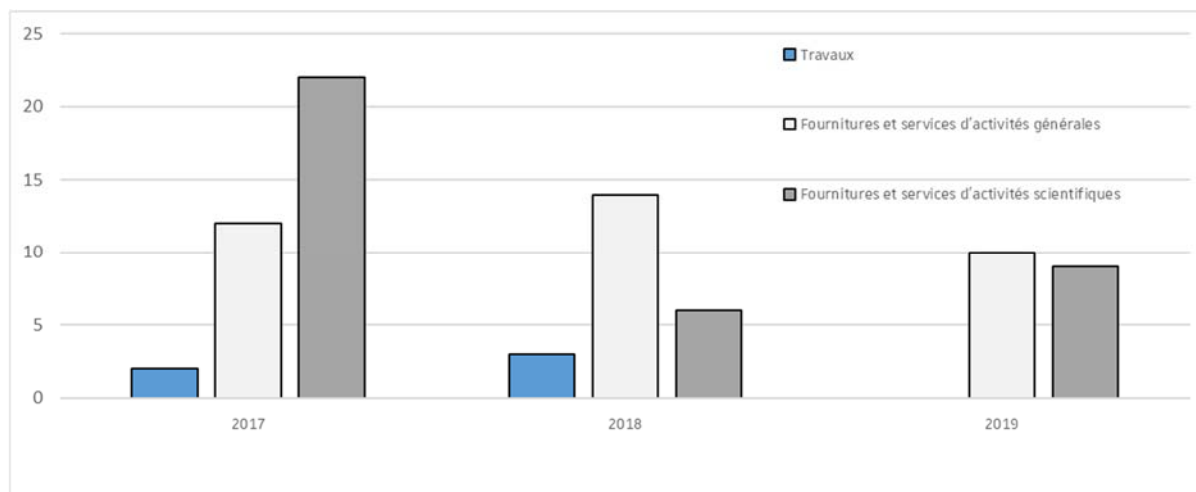
L'accompagnement des prescripteurs de l'établissement s'est poursuivi en 2019 pour contribuer à une gestion harmonieuse des deniers de l'établissement.

➤ **Le nombre d'annonces relatives aux procédures <90 k€ HT relevant de la responsabilité des ordonnateurs secondaires, notifiées en 2019**

- Chaque structure est responsable de la passation des achats inférieurs à 90 k€ HT. Ces derniers ont été mis en ligne sur le profil d'acheteur de l'université AchatPublic.com jusqu'au 01/10/2019, puis le profil d'acheteur, mis à disposition gratuitement par l'Etat, PLACE depuis le 01/10/2019.
- L'accompagnement et le contrôle relatifs aux annonces des consultations gérées par les composantes et services de l'université par le département achats marchés de la Direction des finances se sont poursuivis, contribuant ainsi à une optimisation des achats par l'incitation à la négociation 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 2019, on dénombre un total de 19 marchés notifiés (sont pris en compte les marchés notifiés liés à une consultation d'un montant compris entre 25 et 90k€ HT relevant de la responsabilité des ordonnateurs secondaires) pour un montant total de 1 M€ HT.

Marchés compris entre 25 k € HT et 90 k € HT notifiés de 2017 à 2019

Type de marché	2017	2018	2019
Travaux	2	3	0
Fournitures et services d'activités générales	12	14	10
Fournitures et services d'activités scientifiques	22	6	9
TOTAL	36	23	19



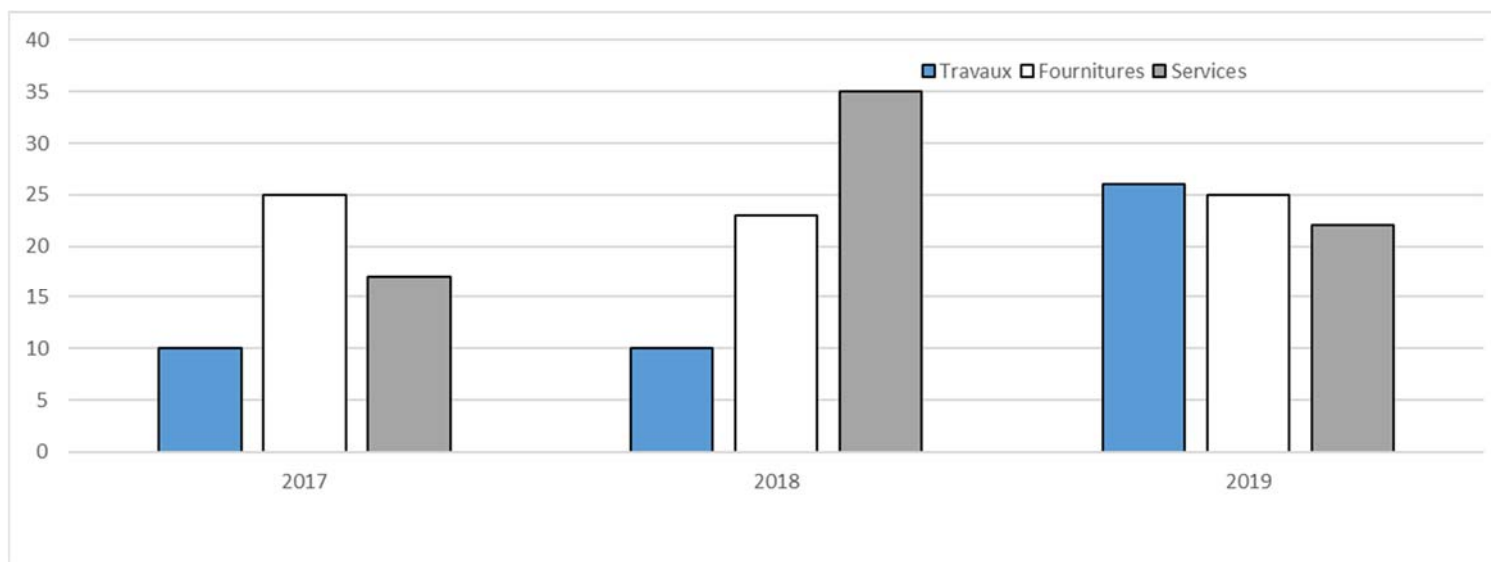
➤ **Le nombre de procédures notifiées en 2019**

- Le tableau ci-dessous reprend uniquement les procédures notifiées par le DAM et le DCI (hors marchés « Achatsweb » décomptés séparément).
- On notera une croissance globale du nombre de procédures notifiées par l'Université de Strasbourg (+31 % entre 2017 et 2019, +7 % entre 2018 et 2019). Néanmoins, il doit être noté qu'une procédure peut faire l'objet de plusieurs marchés (en cas d'allotissement).

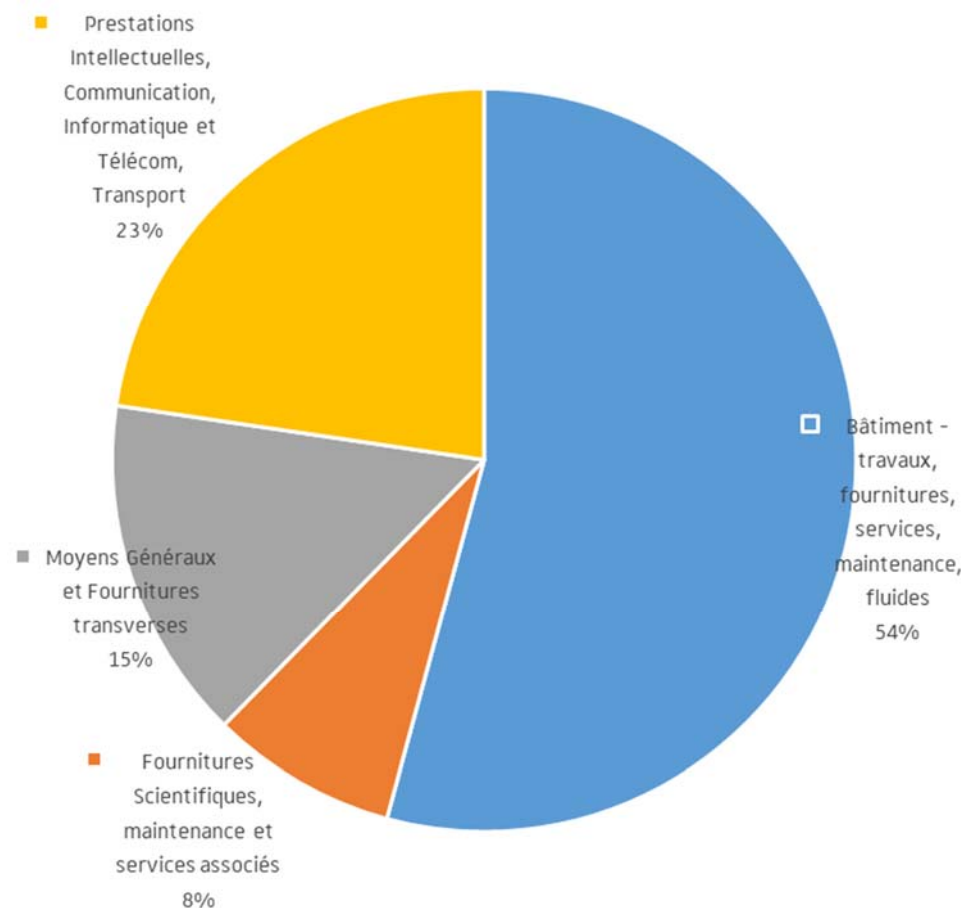
En 2019, le nombre de marchés notifiés a été de 159 alors qu'il s'élevait à 140 en 2018.

Nombre de procédures notifiées de 2017 à 2019

Type de marché	2017	2018	2019
Travaux	10	10	26
Fournitures	25	23	25
Services	17	35	22
TOTAL	52	68	73



➤ Répartition de la dépense par segment d'achat en 2019 (facturé HT)

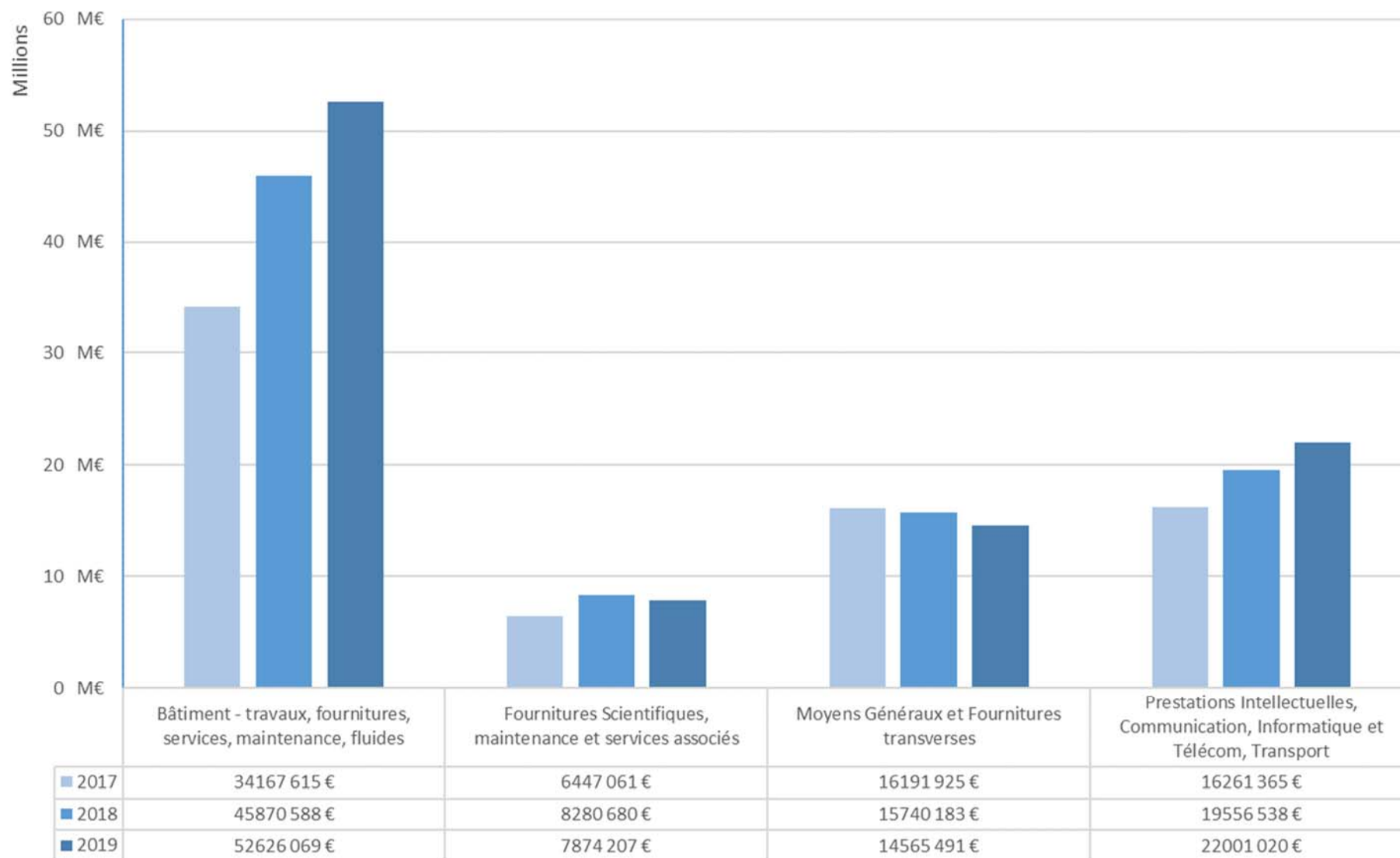


Les segments d'achats ci-dessus sont constitués suivant la dépense constatée sur la nomenclature d'achat de l'Université :

- 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 2017, 2018 et 2019



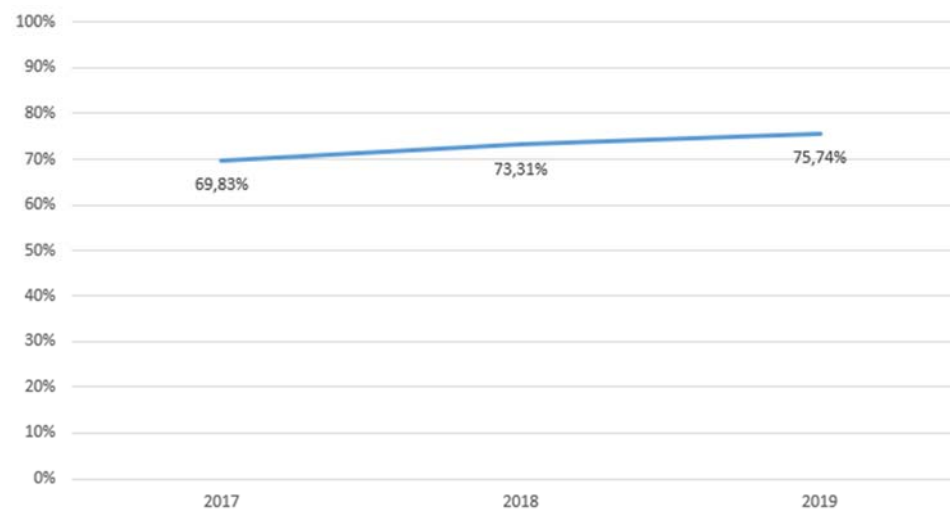
Evolution de la dépense (facturé HT) "en marché" et "hors marché" de 2017 à 2019

Les achats couverts par des marchés connaissent en 2019 une hausse de 12 % par rapport à 2018, en s'établissant à 74 M € HT. Alors que les achats sont en hausse de +9 % entre 2018 et 2019 (facturé HT, hors « dépenses hors achats liées au code NACRES X), pour s'établir à 97 M € HT, la dépense « hors marché » est en baisse de -1,4 % en 2019 (23,9 M € en 2018, 23,6 M € en 2019).



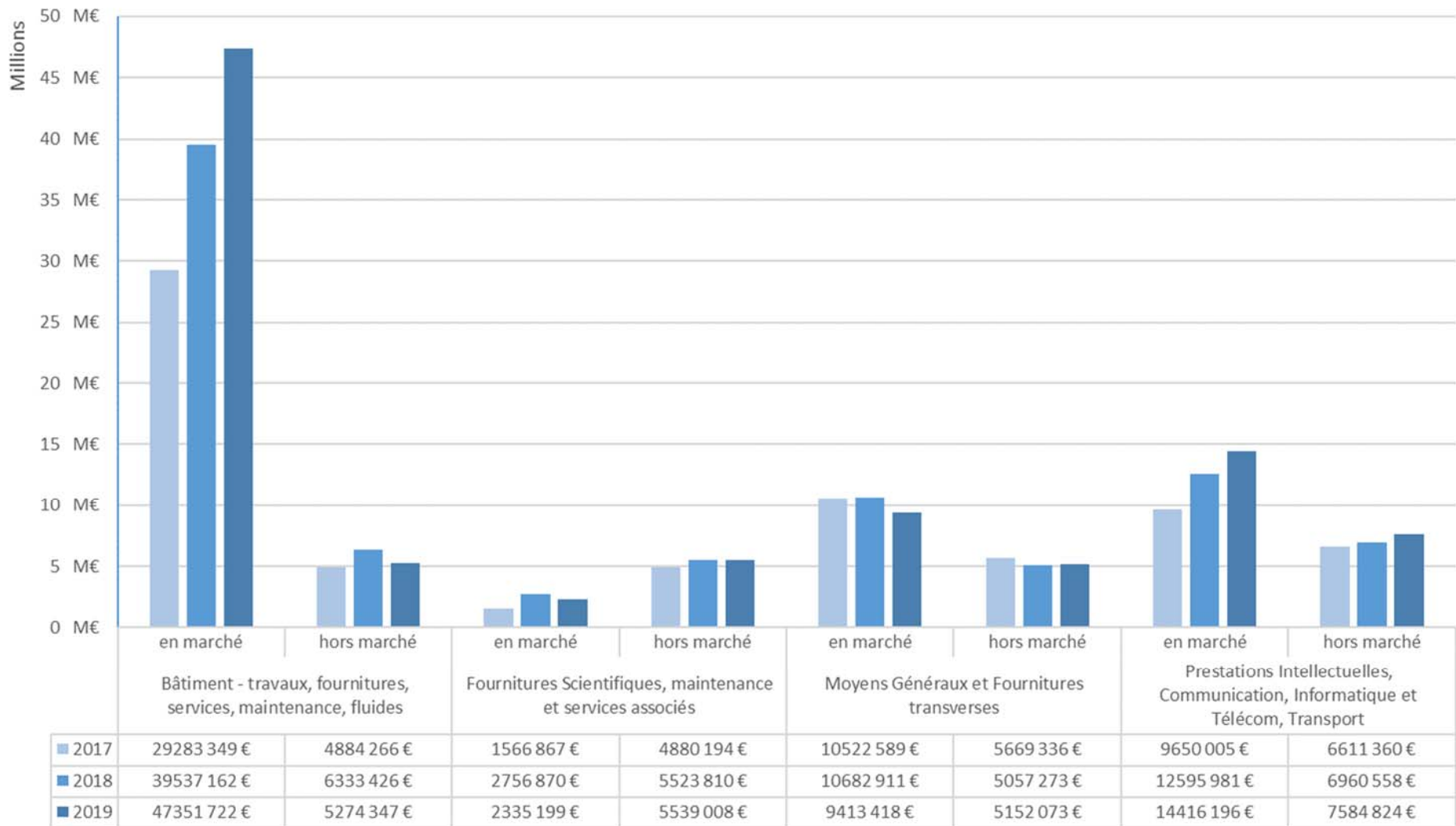
Evolution du taux de couverture de la dépense par des marchés publics

Le taux de couverture est en augmentation sur les 3 dernières années, pour s'établir à 75,7 % en 2019 (+2,4 point par rapport à 2018)



Evolution et ventilation de la dépense de 2017 à 2019, 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.

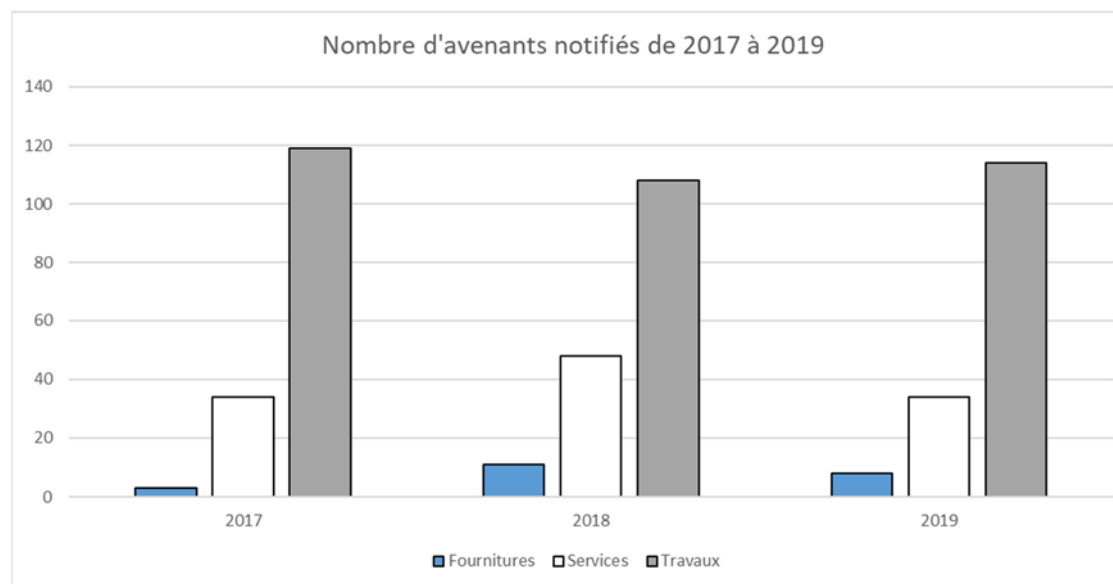


➤ Le volume des avenants passés en 2019

En 2019, 156 avenants ont été instruits :

- 114 avenants pour des marchés de travaux. Il est à noter que plusieurs avenants n'entraînent pas de plus-value financière (avenants pour transfert de société, ou modification des calendriers d'opération). De plus, concernant des travaux, il convient de rappeler que la nature, la complexité technique et juridique, les demandes de l'établissement, les difficultés inhérentes au projet, le nombre d'acteurs concernés constituent autant de facteurs de modification des contrats.
- 34 avenants pour des marchés de services (dont 14 immobiliers). Concernant les avenants de maîtrise d'œuvre, il est rappelé que la réglementation impose un tel mécanisme en phase avant-projet définitif.
- 8 avenants pour des marchés de fournitures.

Nombre d'avenants notifiés de 2017 à 2019			
Nombre d'avenant en :	2017	2018	2019
Fournitures	3	11	8
Services	34	48	34
Travaux	119	108	114
TOTAL	156	167	156



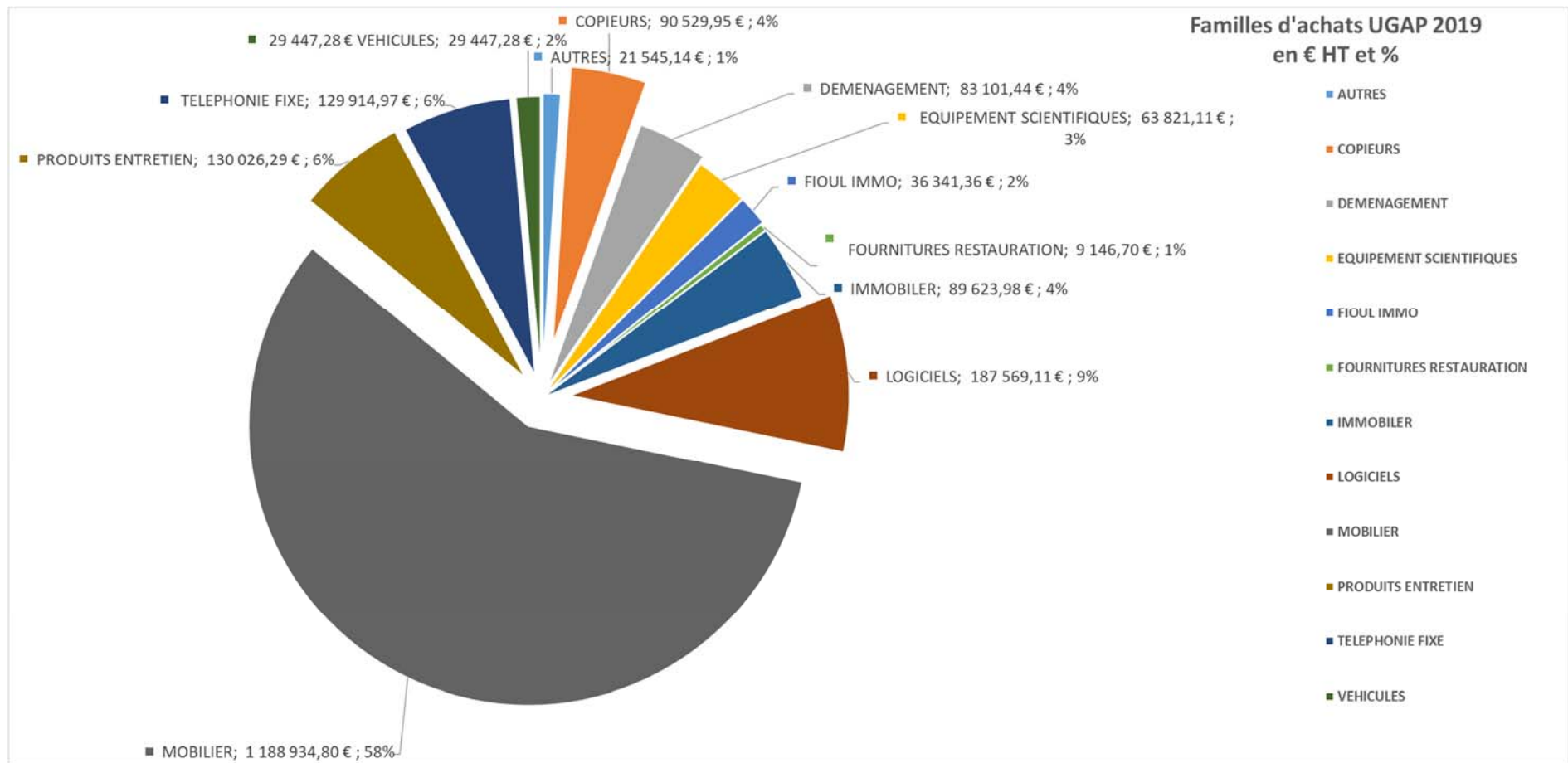
➤ La complémentarité des stratégies d'achats

- L'Université de Strasbourg poursuit sa politique de rapprochement avec les autres établissements pour des raisons économiques en massifiant les achats sur des besoins standards (groupement de commandes avec d'autres universités et établissements).
Ces groupements de commandes sont d'importance et fédèrent généralement des établissements ayant une taille similaire à celle de l'université de Strasbourg.
- 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. Dans le tableau ci-dessous sont retracés les montants des dépenses, par exercice, avec cette centrale d'achat.

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.

Dépenses UGAP de 2017 à 2019

	2017	2018	2019
Montant des achats UGAP	2 062 237,12 €	1 972 498,36 €	2 059 978,78 €
Taux de couverture des achats UGAP en %	2,18%	2,28%	2,79%



3.5. Exécution budgétaire en droits constatés

Hors prestations internes.

Dépenses par nature

Chapitre / Rubrique	Libellé	2019	2018	2017
60	Achat et variation de stocks	17 589 019,47	16 950 301,60	17 108 132,87
601	Achats stockés matières premières et fournitures	0,00	106,69	0,00
602	Achats stockés autres approvisionnements	52,20	269,42	0,00
60611	Electricité	4 372 302,52	4 108 848,40	4 145 236,07
60612	Carburants et lubrifiants	132 370,41	152 714,50	121 665,15
60613	Gaz	1 803 167,92	1 628 179,31	1 668 079,98
60614	Chauffage sur réseau	2 738 316,32	2 972 740,35	2 618 047,29
60617	Eau	1 068 300,60	750 548,23	1 083 152,63
60618	Autres fournitures non stockables	0,00	9,97	32,63
6062	Assainissement	0,00	0,00	2 803,55
6063	Fournitures d'entretien et de petit equipt	2 521 235,16	2 319 431,46	2 514 515,08
6064	Fournitures administratives	553 395,17	517 507,33	520 887,70
6065	Linge, vêtements de travail	33 549,63	40 926,30	40 672,50
6066	Animaux	57 203,54	49 519,70	99 673,89
6067	Fournitures et matériel d'ens et de rech non immo	3 693 750,03	3 794 748,70	3 690 869,08
6068	Autres matériels et fournitures non stockés	607 696,97	611 171,22	598 844,79
607	Achats de marchandises	134,58	7,03	0,00
608	Frais accessoires d'achat	7 544,42	3 572,99	3 652,53

Dépenses par nature

Chapitre / Rubrique	Libellé	2019	2018	2017
61	Services extérieurs	16 663 175,87	16 398 896,06	16 074 741,28
611	Sous-traitance générale	0,00	6 000,00	32 636,00
6132	Locations immobilières	1 259 598,99	1 295 087,38	1 003 063,33
6135	Locations mobilières	898 175,06	879 652,79	823 522,15
6138	Autres locations	2 100,00	0,00	149,84
614	Charge locative et de co-propriété	1 129 870,11	909 937,49	876 868,41
6152	Entretien s/ biens immobiliers	3 530 575,03	3 670 141,82	4 048 811,58
6155	Entretien s/ biens mobiliers	758 642,04	782 690,79	714 299,86
6156	Maintenance (contrat)	3 099 453,83	2 645 455,10	2 379 481,45
616	Primes d'assurances	170 595,05	141 772,10	141 109,20
617	Etudes et recherches	963 396,89	1 107 201,89	907 007,32
6181	Documentation générale et adm	264,00	498,44	587,50
6183	Documentation techn et bibliothèque	3 711 429,99	3 710 523,55	3 818 470,75
6185	Frais de colloques, séminaires, conférences	1 139 074,88	1 249 934,71	1 328 733,89
62	Autres services extérieurs	26 019 651,00	25 164 492,41	23 936 623,09
621	Personnel extérieur à l'établissement	1 448 904,50	1 459 859,40	1 085 999,16
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	2 048 091,11	1 810 226,08	1 298 883,90
623	Publicité, publications, relations publiques	2 820 762,42	3 032 437,31	2 570 531,78
624	Transport de biens, transports collectifs de personnes	698 253,02	682 374,41	488 556,89
6251	Voyages et déplacements	2 569 251,20	2 651 819,47	2 648 590,49
6254	Frais d'inscription aux colloques	440 447,48	446 233,44	411 272,69
6255	Frais de déménagement	116 047,03	98 694,81	325 607,97
6256	Frais de missions	3 554 934,18	3 112 899,43	3 225 611,77
6257	Frais de réceptions	2 238 777,69	2 100 209,67	2 077 512,68
6258	Divers	286,40	0,00	1 493,40
626	Frais postaux et frais de télécommunications	1 085 013,13	1 126 984,04	1 101 933,89
627	Services bancaires et assimilés	52 535,94	61 506,86	104 241,19
6281	Concours divers (cotisations)	1 184 098,34	1 509 950,68	1 351 577,48
6283	Formation continue du pers. de l'établissement	1 108 727,95	1 267 425,84	1 203 752,23
6285	Prestations extérieures de gardiennage	1 226 680,29	1 501 212,12	1 065 724,15
6286	Contrat de nettoyage	2 399 027,17	2 301 614,81	2 258 463,98
6287	Prestations extérieures d'informatique	1 100 717,15	446 019,84	590 607,24
6288	Autres prestations extérieures	1 927 096,00	1 555 024,20	2 126 262,20

Dépenses par nature

Chapitre / Rubrique		Libellé	2019	2018	2017
63		Impôts, taxes et versements assimilés	5 797 367,33	5 641 531,38	5 108 140,37
	63F	Impôts, taxes	957 448,56	934 059,68	495 850,31
	63P	Perso. impôts, taxes	4 839 918,77	4 707 471,70	4 612 290,06
64		Charges de personnel	361 865 539,08	352 681 630,03	345 741 725,64
	64111	Rémunérations principales	186 509 113,22	181 480 901,31	178 527 287,27
	64112	Rémunérations accessoires	14 859 944,76	14 138 746,92	13 618 696,51
	6412	Congés payés	181 389,26	154 772,83	162 713,44
	6413	Primes gratifications	4 404 535,32	4 516 436,98	9 907 240,89
	6414	Ind et avantages	12 962 133,86	11 597 465,75	3 949 460,50
	6415	Sft	1 480 774,76	1 489 560,33	1 500 617,44
	64191	Abattement indemnitaire	-982 417,35	-591 161,49	-559 594,44
	64192	Indu paie	-368 804,86		
	645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	141 787 279,34	138 861 249,73	137 518 750,96
	647	Autres charges sociales	1 031 590,77	1 033 657,67	1 114 797,64
	648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	1 755,43
65		Autres charges de gestion courante	22 537 379,73	22 723 819,60	11 332 680,60
	651	Redevances, concessions, brevets, licences, marques	1 828 463,19	1 261 241,29	1 060 425,34
	654	Charges sur créances irrécouvrables	12 183,34	479 561,23	100 301,86
	656	Valeur comptable des éléments d'actifs cédés	257 871,54	0,00	0,00
	6578	Autres charges spécifiques	8 866 397,70	7 040 392,80	6 550 771,64
	6581	Pénalités (sur contrats, amendes fiscales ou pénales)	-19 175,86	409 058,75	13 115,92
	6583	Charge annulation titres ex antérieur	618 458,17	625 577,01	701 143,57
	65841	Déficits-débets décharges-remise gracieuse	15 632,94	0,00	3 829,50
	6585	Dons, libéralités	0,00	3 000,00	0,00
	6588	Autres charges diverses	10 957 548,71	12 904 988,52	2 903 092,77
66		Charges financières	782 887,42	354 420,92	137 189,72
	66	Charges financières	782 887,42	354 420,92	137 189,72

Dépenses par nature

Chapitre / Rubrique	Libellé	2019	2018	2017
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	41 393 539,23	41 656 420,29	43 809 382,99
	6811 Dotations aux amortissements sur immo incorp et corp	40 815 331,33	39 705 051,54	40 466 518,74
	6815 Dotations aux provisions pour risques sur charges de fonctionnement	334 378,00	1 690 765,00	0,00
	6816 Dotations pour dépréciations des immobilisations	0,00	17 500,00	662 733,87
	6817 Dotations pour dépréciations des actifs circulants	243 829,90	243 103,75	1 586 550,44
	6815P Dotations aux provisions d'expl sur charges de personnel	0,00	0,00	1 093 579,94
	6815F Dotations aux provisions d'expl sur charges de fonctionnement	0,00	0,00	0,00
69D	Impôt sur les bénéfiques et impôts assimilés	0,00	0,00	48 885,00
	Total dépenses de fonctionnement	492 648 559,13	481 571 512,29	463 297 501,56
	<i>dont dépenses de personnel</i>	<i>366 705 457,85</i>	<i>357 389 101,73</i>	<i>350 354 015,70</i>
	<i>dont fonctionnement hors MS</i>	<i>125 943 101,28</i>	<i>124 182 410,56</i>	<i>112 943 485,86</i>

Dépenses par nature

Chapitre / Rubrique		Libellé	2019	2018	2017
16D		Emprunts et dettes	2 191 150,23	0,00	0,00
	164D	Emprunts auprès des établissements de crédit	2 183 115,22	0,00	0,00
	165D	Dépôts et cautionnements versés	8 035,01	0,00	0,00
	167D	Emprunt - conditions particulières	0,00	0,00	0,00
205		Concessions et droits similaires, brevets, licences	331 753,21	638 184,15	491 019,83
211		Terrains nus acquis	0,00	0,00	2 656,00
212		Agencements et aménagements de terrains	0,00	0,00	15 429,60
213		Constructions	1 294 590,58	998 588,91	1 647 542,32
215		Installations techn, matériel et outillage	2 622 751,29	3 603 573,99	2 642 957,78
	2151	Installations techniques complexes	27 865,60	28 763,91	13 289,94
	2153	Installations spécifiques	0,00	0,00	0,00
	2154	Matériel acquis	2 500 777,48	3 516 358,78	2 497 800,64
	2155	Outillage	54 563,84	29 675,05	90 043,88
	2156	Matériel d'enseignement	39 544,37	28 776,25	41 823,32
	2157	Agencements et aménagements du matériel et outillage	0,00	0,00	0,00
218		Autres immobilisations corporelles	9 780 015,45	6 764 664,54	5 054 558,42
	2181	Installations générales, agencements et aménagements divers	0,00	0,00	0,00
	2182	Matériel de transport	155 800,19	33 421,61	65 533,72
	2183	Matériel de bureau et matériel informatique	6 820 324,84	4 786 085,65	3 889 965,54
	2184	Mobilier	1 697 183,94	744 415,61	133 894,72
	2188	Matériels divers	1 106 706,48	1 200 741,67	965 164,44

Dépenses par nature

Chapitre / Rubrique		Libellé	2019	2018	2017
231		Immobilisations corporelles en cours	44 641 689,67	42 530 058,44	23 712 777,40
232		Immobilisations incorporelles en cours	2 141,32	2 678,00	1 201,92
237		Avances versées sur immo incorporelles	0,00	2 689,20	0,00
238		Avances versées sur immo corporelles	-184 902,03	997 651,79	367 127,63
26D		Participations et créances	0,00	0,00	0,00
	261D	Titres de participation	0,00	0,00	0,00
	266	Autres participations	0,00	0,00	0,00
27D		Autres immobilisations financières	26 720,00	-27 977,07	-21 862,86
	272	Titres immobilisés (droits de créance)	0,00	0,00	0,00
	274D	Prêts	26 720,00	-27 977,07	0,00
	275D	Dépôts et cautionnements versés	0,00	0,00	0,00
Total dépenses d'investissement			60 705 909,72	55 510 111,95	33 913 408,04
Total dépenses budgétaires			553 354 468,85	537 081 624,24	497 210 909,60
Non budg		Autres opérations non budgétaires	0,00	0,00	0,00
	238	Avances et acomptes versés sur immo corporelles	0,00	0,00	0,00
Total dépenses et opérations non budgétaires			553 354 468,85	537 081 624,24	497 210 909,60

Recettes par nature

Chapitre / Rubrique	Libellé	2019	2018	2017
70	Ventes et prestations	44 995 420,43	47 063 044,18	45 048 215,18
	701 Ventes produits finis	663 492,50	575 599,13	662 150,23
	705 Etudes	12 000,00	11 449,49	60 043,81
	70651 Drts de scol applicables aux diplômes nationaux	8 216 909,17	8 391 227,79	8 601 115,24
	70652 Drts des diplômes propres à l'établissement	18 303 978,67	18 021 183,62	16 649 148,06
	70653 Redevances	33 957,17	231 088,66	332 841,35
	70654 Prestations de formation continue	8 650 341,99	9 375 571,51	9 268 421,19
	70655 Validation des acquis de l'expérience	113 571,10	85 561,90	77 810,00
	70661 Colloques	728 064,08	716 682,39	1 068 110,67
	70662 Prestations de recherche	217 438,14	457 752,04	805 718,31
	70663 Mesures et expertises	655 839,63	668 895,97	517 611,63
	70664 Ventes de publications	374,33	493,60	399,56
	70681 Prestations et travaux informatiques	21 119,03	6 002,25	6 032,71
	70682 Autres prestations de services	1 264 644,29	1 652 628,33	1 643 854,32
	708 Prod activ annexes	6 113 690,33	6 868 907,50	5 354 958,10
71	Production stockée	-4 829,15	50 578,22	-35 026,96
	71 Prod.stockee var.exe	-4 829,15	50 578,22	-35 026,96
74	Subventions	395 921 967,67	387 556 161,63	374 516 831,08
	7411 Ministere tutelle	341 473 998,39	339 882 429,51	334 719 969,92
	7412 Autres ministères	861 418,70	932 656,66	933 645,67
	741311 ANR Investissements d'avenir	23 100 952,12	20 994 586,00	16 012 638,76
	741312 ANR hors Investissements d'avenir	8 131 289,26	7 026 287,70	3 123 478,03
	7442 Subventions Région	1 684 033,80	1 808 643,27	1 524 355,49
	7443 Subvention Département	269 147,00	250 197,00	263 100,00
	7444 Subv. communes/grpt de communes	815 480,87	444 100,36	677 635,63
	7445 Subventions de l'ASP	7 226,49	4 406,90	6 242,49
	7446 Subventions Union Européenne	7 546 496,66	6 086 838,43	4 744 764,73
	7447 Subventions org internat	0,00	1 262,61	0,00
	7448 Autres coll publ org	3 934 134,33	1 935 032,83	4 492 954,30
	746 Dons et legs	145 004,50	116 725,30	81 887,00
	7481 Ddts taxe apprentiss	1 152 812,55	1 139 109,97	1 041 910,49
	7488 Autres subv exploit	6 799 973,00	6 933 885,09	6 894 248,57

Recettes par nature

Chapitre / Rubrique	Libellé	2019	2018	2017
75	Produits divers	20 830 244,17	16 595 721,33	11 973 330,14
	751 Redev conces.brevet	323 864,88	99 274,87	114 803,32
	752 Revenu des immeubles	1 461 205,80	774 182,12	1 076 829,51
	753 Libéralités	1 084 670,34	1 500,00	0,00
	7571 Taxes affectées	3 512 708,72	638 791,00	0,00
	7583 Prod gest annu mdts	1 724 824,54	1 211 892,21	423 401,94
	7584 Autres produits contentieux	245 122,19	14 534,06	9 955,54
	7588 Autres produits	12 477 847,70	13 855 547,07	10 348 339,83
76	Produits financiers	4 919,44	36 121,32	54 703,92
	76 Produits financiers	4 919,44	36 121,32	54 703,92
78	Reprise sur amortissements et provisions	33 989 656,99	33 079 555,77	36 332 848,40
	7813 Quote-part de reprise au résultat des FEA	32 841 478,63	32 322 597,97	35 311 861,45
	7815 Reprises sur provisions d'exploitation	942 897,00	80 704,73	125 808,00
	7816 Reprises sur dépréciations des immobilisations	0,00	0,00	662 733,87
	7817 Reprises sur dépréciations des actifs circulants	205 281,36	676 253,07	232 445,08
Total recettes de fonctionnement		495 737 379,55	484 381 182,45	467 890 901,76

Recettes par nature

Chapitre / Rubrique		Libellé	2019	2018	2017
10		Financement externe de l'actif Etat	32 748 195,31	33 131 027,80	12 935 363,23
	101R	Etat	32 748 195,31	33 131 027,80	12 935 363,23
	104131	Financement d'actifs déterminés par l'Etat	0,00	0,00	0,00
	104132	Financement d'actifs déterminés par l'ANR IA	0,00	0,00	0,00
	104138	Financement d'actifs déterminés par d'autres organismes	0,00	0,00	0,00
	103R	Fonds propres et réserves des fondations	0,00	0,00	0,00
13		Financement externe de l'actif autres collectivités et org.	10 533 231,82	9 527 596,87	6 982 638,81
	1312	Régions	2 939 220,84	2 842 344,54	1 711 332,00
	1313	Départements	2 328 478,69	1 457 851,05	645 761,08
	1314	Communes et groupements de communes	3 208 293,06	2 836 070,60	1 500 216,45
	1315	Autres collectivités et établissements publics	435 538,30	1 179 439,65	2 276 964,74
	1316	Union européenne	443 153,58	568 917,23	237 563,09
	1317	Autres organismes	1 148 573,13	589 156,44	544 615,05
	1318	Autres organismes privés	29 974,22	53 817,36	66 186,40
16R		Emprunts et dettes	32 008 232,50	30 521 621,38	9 887 848,21
	164R	Emprunts auprès des établissements de crédit	32 000 000,00	30 550 421,38	10 000 000,00
	165R	Dépôts et cautionnements reçus	8 232,50	-28 800,00	-112 151,79
	167R	Emprunt - conditions particulières	0,00	0,00	0,00
26R		Participations et créances	0,00	0,00	0,00
	261R	Titres de participation	0,00	0,00	0,00
27R		Autres immobilisations financières	18 988,08	0,00	0,00
	274R	Prêts	18 988,08	0,00	0,00
Total recettes d'investissement			75 308 647,71	73 180 246,05	29 805 850,25
Total ressources			571 046 027,26	557 561 428,50	497 696 752,01
Non budg		Autres opérations non budgétaires	5 098 693,67	783 833,19	0,00
		Ecritures d'intégration ADUEIS	0,00	783 833,19	0,00
		Ecritures RAN	5 098 693,67	0,00	0,00
Total ressources et opérations non budgétaires			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 2019 de la consommation des emplois par statut et catégorie

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

BIATSS	Permanents	Titulaires
		CDI
	Non permanents	CDD
S/total Biatss		
Totaux		

Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat

Emplois sous plafond Etat : réalisé 2019	Emplois financés sur ressources propres: réalisé 2019	Global : Réalisé 2019
En ETPT	En ETPT	
1 778		1 778
20	36	56
783	353	1 137
2 582	389	2 971
1 493		1 493
107	130	236
303	529	832
1 903	658	2 561
4 485	1 048	5 532
4 609		

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 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	
Personnel	357 519 904,19	363 505 015,00	370 679 331,04	366 570 606,50	357 470 538,30	363 505 015,00	370 679 331,04	366 528 439,72	426 604 938,59	430 602 144,09	446 285 296,26	432 417 326,43	
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	<i>94 643 697,82</i>	<i>95 543 897,00</i>	<i>95 523 693,00</i>	<i>96 458 427,39</i>	<i>94 643 697,82</i>	<i>95 543 897,00</i>	<i>96 523 693,00</i>	<i>96 458 427,39</i>	<i>338 855 890,71</i>	<i>340 577 861,00</i>	<i>340 807 829,00</i>	<i>340 764 797,00</i>	Subvention pour charges de service public
									-	4 668 743,00	7 596 315,59	7 319 616,85	Autres financements Etat
									5 133 486,32	13 865 412,09	22 590 898,47	13 053 732,39	Autres financements publics
									15 737 065,08	-	2 956 987,00	3 925 061,97	Fiscalité affectée
Fonctionnement	84 246 051,93	97 984 942,25	101 384 875,50	85 137 721,65	79 575 669,55	98 649 025,18	101 953 601,59	80 685 657,85	66 878 496,48	71 490 128,00	72 333 266,20	67 354 118,22	Recettes propres
									50 079 419,61	52 632 109,87	59 073 990,67	51 780 554,63	Recettes fléchées
									44 261 646,18	43 825 367,00	45 846 367,00	45 079 571,68	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	55 946 772,47	62 078 836,89	63 347 536,30	56 440 186,80	54 772 835,92	73 880 264,40	73 297 738,42	53 772 404,58	5 120 367,95	8 806 742,87	13 027 623,67	6 337 415,68	Autres financements publics fléchés
									697 405,48	-	200 000,00	363 567,27	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	497 712 728,59	523 568 794,14	535 411 742,84	508 148 514,95	491 819 043,77	536 034 304,58	545 930 671,05	500 986 502,15	476 684 358,20	483 234 253,96	505 359 286,93	484 197 881,06	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)									15 134 685,57	52 800 050,62	40 571 384,12	16 788 621,09	Solde budgétaire (déficit)

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	365 117 969,94	365 076 063,02	83 559 837,34	79 208 455,65	56 282 815,73	53 726 889,65	504 960 623,01	498 011 408,32
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	5 726 803,13	5 726 108,37	4 680 908,79	4 218 418,66	1 147 074,20	992 081,61	11 554 786,12	10 936 608,64
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	9 432 935,74	9 430 735,40	8 648 365,38	8 086 275,80	1 340 190,08	1 146 820,26	19 421 491,20	18 663 831,46
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	417 859,31	417 859,31	1 208 021,70	1 237 032,66	3 525,62	2 638,06	1 629 406,63	1 657 530,03
D105 - Bibliothèques et documentation	1 866 479,01	1 866 479,01	4 163 710,17	4 158 193,89	4 869,56	114 676,41	6 035 058,74	6 139 349,31
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	12 385 365,25	12 380 890,56	5 045 072,34	4 467 330,23	933 531,22	753 800,54	18 363 968,81	17 602 021,33
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	4 802 631,39	4 802 668,89	1 064 397,25	1 037 172,23	600 359,88	609 741,24	6 467 388,52	6 449 582,36
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	11 688 719,27	11 687 469,27	3 718 397,21	3 322 031,11	1 113 124,89	826 945,55	16 520 241,37	15 836 445,93
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	1 783 642,40	1 783 642,40	533 723,55	479 147,65	191 825,44	151 247,37	2 509 191,39	2 414 037,42
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	7 800 654,59	7 800 847,27	2 760 052,54	2 497 637,03	230 082,91	183 925,46	10 790 790,04	10 482 409,76
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	2 060 448,97	2 061 868,97	1 026 937,75	1 092 201,51	1 006 733,35	923 188,28	4 094 120,07	4 077 258,76
D113 - Diffusion des savoirs et musées	1 001 426,67	1 001 380,04	234 887,09	173 736,65	10 270,41	9 800,94		1 184 917,63
D114 - Immobilier	2 964 192,65	2 962 388,85	23 783 996,24	22 718 288,09	41 870 618,65	41 341 637,56	68 618 807,54	67 022 314,50
D115 - Pilotage et support	303 186 811,56	303 153 724,68	26 691 367,33	25 720 990,14	7 830 609,52	6 670 386,37		335 545 101,19
Étudiants	1 452 636,56	1 452 376,70	1 577 884,31	1 477 202,20	157 371,07	45 514,93	3 187 891,94	2 975 093,83
D201 - Aides directes aux étudiants	75 009,89	75 009,89	108 479,39	93 711,17			183 489,28	168 721,06
D202 - Aides indirectes	338 639,96	338 503,46	1 022 426,08	970 428,65	13 045,25	6 100,60	1 374 111,29	1 315 032,71
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	1 038 986,71	1 038 863,35	446 978,84	413 062,38	144 325,82	39 414,33	1 630 291,37	1 491 340,06
Total	366 570 606,50	366 528 439,72	85 137 721,65	80 685 657,85	56 440 186,80	53 772 404,58	508 148 514,95	500 986 502,15

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	340 764 797,00								340 764 797,00
Droits d'inscription					8 353 209,46				8 353 209,46
Formation continue, diplômes propres et VAE					26 015 783,39				26 015 783,39
Taxe d'apprentissage					1 145 676,55				1 145 676,55
Contrats et prestations de recherche hors ANR					7 508,48				7 508,48
Valorisation					2 077 644,54			3 700,00	2 081 344,54
ANR investissements d'avenir						44 571 691,68			44 571 691,68
ANR hors investissements d'avenir		5 628 693,61							5 628 693,61
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				1 640 894,43			1 892 503,97		3 533 398,40
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				7 322 791,77			606 446,12		7 929 237,89
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		1 690 923,24		4 082 656,25	7 197 779,06	507 880,00	3 838 465,59	50 933,75	17 368 637,89
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs					117 468,30				117 468,30
Autres recettes			3 925 061,97	7 389,94	22 439 048,44			308 933,52	26 680 433,87
Total	340 764 797,00	7 319 616,85	3 925 061,97	13 053 732,39	67 354 118,22	45 079 571,68	6 337 415,68	363 567,27	484 197 881,06
SOLDE BUDGETAIRE (déficit)									16 788 621,09

Tableau 4
Équilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019		CF 2019	BA 2019	BI 2019	CF 2018	Financements (couverture des besoins)
Solde budgétaire (déficit)	15 134 686	52 800 051	40 571 384	16 788 621						Solde budgétaire (excédent)
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	14 944 065	51 332 766	39 215 488	15 072 918						<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>	271 296	1 244 785	1 163 043	1 495 047						<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>
<i>dont solde budgétaire UOH</i>		20 000		221 519					134 865	<i>dont solde budgétaire UOH</i>
<i>dont solde budgétaire PUS</i>	54 189	202 500	202 500			863	9 647			<i>dont solde budgétaire PUS</i>
Emprunts : remboursements en capital	753 579	2 380 000	2 200 000	2 183 115		32 000 000	32 000 000	35 000 000	31 304 000	Emprunts : encaissements en capital
Prêts : remboursements en capital	11 000	16 000	16 000	26 720		17 816	16 000	16 000	38 977	Prêts : encaissements en capital
Dépôts et cautionnements	33 450	4 000	4 500	7 900		8 383	5 500	5 000	2 400	Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers (décaissements de l'exercice)	13 275 828	11 776 519	19 322 440	20 505 871		13 999 869	16 863 325	11 011 812	12 900 556	Opérations au nom et pour le compte de tiers (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	-364 062		728 394	130 985		5 642 393	19 269 244		8 101 112	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme	28 844 480	66 976 570	62 842 718	39 643 212	et	51 668 460	68 154 069	46 032 812	52 347 045	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme
Variation positive de trésorerie	23 502 565		5 311 350	12 025 247	ou			20 943 758		Variation négative de trésorerie
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée</i>					ou	11 977 926	20 367 049	35 056 969	14 680 980	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	38 183 544	14 113 211	25 678 399	24 003 173	ou					<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	52 347 045	66 976 570	68 154 068	51 668 460	et	51 668 460	68 154 069	66 976 570	52 347 045	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							
			AU 31/12/19		BI 2019		BA 2019		Taux d'exécution	
			Décaissements réalisés	Encaissements réalisés	Décaissements réalisés	Encaissements réalisés	Décaissements réalisés	Encaissements réalisés		
Opération 1	C 4731	Autres opérations (reversements contrats, Campus, insectarium ...)	13 117 223,07	11 165 459,49	5 932 518,90	4 602 812,00	13 328 311,40	10 416 699,88	98,42%	107,19%
Opération 2	C 4731	Sécurité sociale étudiante	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Opération 3	C 46711	Bourse AMI	689 480,00	679 081,19	694 000,00	659 000,00	711 800,00	676 800,00	96,86%	100,34%
Opération 4	C 445	TVA	6 699 168,01	2 155 328,38	5 150 000,00	5 750 000,00	5 282 328,31	5 769 824,64	126,82%	37,36%
TOTAL			20 505 871,08	13 999 869,06	11 776 518,90	11 011 812,00	19 322 439,71	16 863 324,52	106,12%	83,02%

Tableau 6
Situation patrimoniale - UNISTRA AVEC SACD

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	PRODUITS	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019
	Personnel <i>dont charges de pensions civiles*</i>	357 389 101,73 94 643 697,82	363 505 015,00 95 543 897,00	370 679 331,04 96 523 693,00		366 705 457,85 96 458 427,39	Subventions pour charge de service public Fiscalité affectée	368 835 959,87 -	340 577 861,00 -
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	129 675 597,38	144 045 134,27	145 462 304,71	131 695 050,94	Autres subventions Autres produits	18 720 201,76 102 318 207,64	58 029 672,04 112 106 956,00	61 366 936,39 111 264 620,63	55 136 078,60 102 054 652,82
TOTAL DES CHARGES (1)	487 064 699,11	507 550 149,27	516 141 635,75	498 400 508,79	TOTAL DES PRODUITS (2)	489 874 369,27	510 714 489,04	516 376 373,02	501 489 329,21
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	2 809 670,16	3 164 339,77	234 737,27	3 088 820,42	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	489 874 369,27	510 714 489,04	516 376 373,02	501 489 329,21	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	489 874 369,27	510 714 489,04	516 376 373,02	501 489 329,21

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	2 809 670,16	3 164 339,77	234 737,27	3 088 820,42
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	41 656 420,29	42 900 000,00	40 900 000,00	41 393 539,23
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	809 842,21	500 000,00	500 000,00	1 148 178,36
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-	257 871,54
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	32 269 713,56	36 000 000,00	33 400 000,00	32 841 478,63
= CAF ou IAF*	11 386 534,68	9 564 339,77	7 234 737,27	10 750 574,20

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	RESSOURCES	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019
	Insuffisance d'autofinancement*						Capacité d'autofinancement*	11 386 534,68	9 564 339,77
Investissements	55 538 089,02	73 826 245,25	71 691 983,74	58 488 039,49	Financement de l'actif par l'État	33 127 390,95	6 252 265,24	7 066 058,99	32 748 195,31
Remboursement des dettes financières	753 578,62	2 380 000,00	2 200 000,00	2 183 115,22	Autres ressources	9 531 233,72	48 781 224,16	42 713 518,04	10 533 231,82
Prêts : remboursements en capital	11 000,00	16 000,00	16 000,00	26 720,00	Augmentation des dettes financières	31 304 000,00	35 000 000,00	32 000 000,00	32 000 000,00
Dépôts et cautionnements	28 800,00	4 000,00	4 500,00	8 035,01	Prêts : encaissements en capital	38 977,07	16 000,00	16 000,00	18 988,08
TOTAL DES EMPLOIS (5)	56 331 467,64	76 226 245,25	73 912 483,74	60 705 909,72	Dépôts et cautionnements	-	5 000,00	5 500,00	8 232,50
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	29 056 668,78	23 392 583,92	15 123 330,56	25 353 312,19	TOTAL DES RESSOURCES (6)	85 388 136,42	99 618 829,17	89 035 814,30	86 059 221,91
					PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	-	-	-	-

Intégration ADUEIS

Ecritures RAN

AUTRES OPERATIONS NON BUDGETAIRES	783 833,19			5 098 693,67	AUTRES OPERATIONS NON BUDGETAIRES				
APPORT au FONDS DE ROULEMENT COMPTABLE	29 840 501,97	23 392 583,92	15 123 330,56	30 452 005,86	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT COMPTABLE	0,00	0,00	0,00	0,00

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : Apport (7) ou Prélèvement (8)	29 840 501,97	23 392 583,92	15 123 330,56	30 452 005,86
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	6 337 967,27	44 336 341,44	9 811 980,17	18 426 758,54
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)	23 502 534,70	-20 943 757,52	5 311 350,39	12 025 247,32
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	86 755 180,74	112 382 403,33	101 878 511,30	117 207 186,60
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-50 733 501,47	7 211 973,29	-40 921 521,30	-32 306 742,93
Niveau de la TRESORERIE évaluée au 31/12/2019	137 488 682,21	105 170 430,04	142 800 032,60	149 513 929,53

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)	137 488 682,21	201 873 023,44	172 085 960,18	138 565 131,63	206 434 975,64	167 809 935,72	128 915 687,97	256 711 223,99	223 742 281,16	196 129 680,66	257 705 091,69	184 999 669,05	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	89 886 668,57	3 379 230,53	8 896 390,31	90 262 886,53	4 697 468,82	5 231 752,96	123 523 715,34	2 102 099,19	4 560 725,33	8 537 996,53	6 975 447,56	84 362 944,76	432 417 326,43
Subvention pour charges de service public	85 008 464,00	-	-	85 008 464,00	-	350,00	119 011 838,00	-	3 800,00	-	-	51 731 881,00	340 764 797,00
Autres financements de l'Etat	9 701,00	165 244,26	333 501,06	248 289,00	354 141,00	259 740,45	647 061,07	20 000,00	545 538,06	1 357 074,80	708 192,92	2 711 133,23	7 319 616,85
Fiscalité affectée	-	-	-	-	-	1 517 082,00	-	-	-	-	-	2 407 979,97	3 925 061,97
Autres financements publics	62 087,08	265 732,36	1 009 030,57	967 975,93	856 783,34	105 631,09	850 297,45	71 426,51	1 006 809,62	3 313 962,65	814 322,15	3 940 935,82	13 053 732,39
Recettes propres	4 806 416,49	2 948 253,91	7 553 858,68	4 038 157,60	3 486 544,48	3 560 211,60	3 014 518,82	2 050 672,68	3 004 577,65	3 866 959,08	5 452 932,49	23 571 014,74	67 354 118,22
Recettes budgétaires fléchées	10 263 569,27	1 238 939,65	1 487 273,52	716,22	12 453 417,74	2 758 291,42	6 643 519,57	34 657,60	807 902,29	6 605 627,52	256 833,50	9 231 238,77	51 780 554,63
Financements de l'Etat fléchés	10 263 400,27	1 238 640,00	1 425 960,00	-	10 040 282,86	738 000,00	6 635 942,46	-	-	6 591 255,45	249 771,00	7 896 319,64	45 079 571,68
Autres financements publics fléchés	-	-	-	-	2 400 000,00	2 000 000,00	4 000,00	-	609 246,12	-	450,00	1 323 719,56	6 337 415,68
Recettes propres fléchées	169,00	299,65	61 313,52	716,22	13 134,88	20 291,42	3 577,11	34 657,60	198 656,17	14 372,07	6 612,50	11 199,57	363 567,27
Opérations non budgétaires	-	-	2 100,00	450,00	900,00	-	1 200,00	-	32 005 383,92	3 000,00	-	13 164,12	32 026 198,04
Emprunts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	32 000 000,00	-	-	-	32 000 000,00
Prêts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	4 651,42	-	-	13 164,12	17 815,54
Dépôts et cautionnements	-	-	2 100,00	450,00	900,00	-	1 200,00	-	732,50	3 000,00	-	-	8 382,50
Opérations gérées en compte de tiers	556 892,55	3 208 704,32	1 060 518,86	17 667 959,02	10 519 948,22	1 511 007,56	45 279 374,13	4 211 505,42	24 562 993,52	58 462 393,20	4 064 407,52	78 275 544,12	19 642 261,60
TVA encaissée	93 586,77	159 043,63	382 680,38	99 601,54	231 659,13	146 278,11	258 449,78	65 692,06	216 719,56	276 703,70	79 192,87	145 720,85	2 155 328,38
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	17 994,60	135 918,58	2 534 438,05	263 813,69	7 907,06	865 533,67	3 432 982,64	55 675,00	647 832,04	11 280,15	538 693,67	3 332 471,53	11 844 540,68
Autres encaissements d'opérations gérées en compte de tiers	445 311,18	2 913 742,11	1 856 599,57	17 304 543,79	10 759 514,41	2 522 819,34	41 587 941,71	4 090 138,36	25 427 545,12	58 174 409,35	3 446 520,98	81 753 736,50	5 642 392,54
TOTAL	100 707 130,39	7 826 874,50	11 446 282,69	107 930 579,33	6 631 838,34	6 479 036,82	175 447 809,04	6 348 262,21	12 811 018,02	73 609 017,25	11 296 688,58	15 331 803,53	535 866 340,70
DECAISSEMENTS													
Enveloppes hors recettes fléchées	33 385 903,86	32 890 801,38	38 663 498,32	34 875 929,70	35 497 657,25	37 692 993,66	38 235 582,71	34 507 033,19	33 624 967,52	40 074 827,42	37 612 939,42	40 165 887,19	437 228 021,62
Personnel	29 910 279,00	28 874 346,25	29 789 912,98	28 839 556,51	29 152 258,63	30 441 720,83	30 289 213,55	30 740 430,44	28 258 986,33	31 978 223,72	30 602 999,05	29 941 688,84	358 819 616,13
Fonctionnement	2 613 183,84	3 516 034,85	8 163 049,76	5 288 608,86	5 667 362,07	5 629 433,81	6 926 838,99	3 266 004,15	4 057 520,30	5 884 289,34	5 893 549,91	7 464 362,93	64 370 238,81
Investissement	862 441,02	500 420,28	710 535,58	747 764,33	678 036,55	1 621 839,02	1 019 530,17	500 598,60	1 308 460,89	2 212 314,36	1 116 390,46	2 759 835,42	14 038 166,68
Dépenses sur recettes fléchées	2 442 388,57	3 512 975,55	4 338 990,74	3 436 711,71	8 837 571,88	5 915 628,98	5 166 845,55	4 034 693,86	5 482 652,06	3 792 034,15	10 853 355,67	5 944 631,81	63 758 480,53
Personnel	626 818,47	709 670,46	670 492,23	641 606,18	636 827,44	654 720,24	612 880,93	608 622,35	571 133,29	641 441,87	625 334,74	709 275,39	7 708 823,59
Fonctionnement	127 428,06	616 541,94	772 517,52	255 916,04	5 457 793,41	680 443,81	696 345,06	210 104,02	1 560 959,58	553 553,19	4 747 959,72	635 856,69	16 315 419,04
Investissement	1 688 142,04	2 186 763,15	2 895 980,99	2 539 189,49	2 742 951,03	4 580 464,93	3 857 619,56	3 215 967,49	3 350 559,19	2 597 039,09	5 480 061,21	4 599 499,73	39 734 237,90
Opérations non budgétaires	1 200,00	900,00	-	342 015,72	6 450,00	5 280,00	-	-	615 087,45	399 357,34	385 255,68	462 189,03	2 217 735,22
Emprunts : remboursements en capital	-	-	-	336 715,72	-	-	-	-	611 747,45	392 607,34	380 455,68	461 589,03	2 183 115,22
Prêts : décaissements en capital	1 200,00	-	-	4 100,00	5 700,00	4 320,00	-	-	-	6 600,00	4 800,00	-	26 720,00
Dépôts et cautionnements	-	900,00	-	1 200,00	750,00	960,00	-	-	3 340,00	150,00	-	600,00	7 900,00
Opérations gérées en compte de tiers	493 296,73	1 209 260,83	1 964 622,18	1 406 078,19	915 199,13	1 759 381,93	4 249 844,76	775 477,99	700 911,49	32 232 612,69	35 150 560,45	4 244 835,02	20 636 856,01
TVA décaissée	230 704,02	509 904,34	535 517,70	606 202,25	443 132,63	822 474,92	881 309,85	484 782,16	357 749,37	368 043,51	798 681,14	660 666,12	6 699 168,01
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	17 994,60	272 009,26	1 756 024,69	795 425,26	198 355,34	770 270,09	3 535 941,51	55 675,00	723 170,16	1 968,00	1 710 808,67	3 969 060,49	13 806 703,07
Les opérations pour compte de tiers – décaissements	244 598,11	427 347,23	326 920,21	4 450,68	273 711,16	166 636,92	167 406,60	235 020,83	380 008,04	32 602 624,20	32 641 070,64	384 891,59	130 984,93
TOTAL	36 322 789,16	37 613 937,76	44 967 111,24	40 060 735,32	45 256 878,26	45 373 284,57	47 652 273,02	39 317 205,04	40 423 618,52	12 033 606,22	84 002 111,22	50 817 543,05	523 841 093,38
SOLDE DU MOIS	64 384 341,23	- 29 787 063,26	- 33 520 828,55	67 869 844,01	- 38 625 039,92	- 38 894 247,75	127 795 536,02	- 32 968 942,83	- 27 612 600,50	61 575 411,03	- 72 705 422,64	- 35 485 739,52	12 025 247,32
SOLDE CUMULE	201 873 023,44	172 085 960,18	138 565 131,63	206 434 975,64	167 809 935,72	128 915 687,97	256 711 223,99	223 742 281,16	196 129 680,66	257 705 091,69	184 999 669,05	149 513 929,53	

dont trésorerie fléchée	-11 977 925,90
dont trésorerie non fléchée	-4 810 695,19
dont trésorerie sur op. non budgétaires	29 808 462,82
dont trésorerie sur op. gérées en compte de tiers	-994 594,41
Variation trésorerie	12 025 247,32

Tableau 8
Opérations liées aux recettes fléchées (Réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Antérieures à 2019	Réalisé 2019	2020	2021	2022	2023 et suivantes
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		22 482 257	9 357 139	-10 607 686	-43 877 461	-54 374 892
Recettes fléchées (b)	258 324 649	51 780 555	64 895 167	51 921 032	48 670 505	202 692 505
Financements de l'Etat fléchés	215 577 515	45 127 240	49 133 531	45 280 221	43 920 505	202 392 505
Autres financements publics fléchés	42 405 282	6 337 416	15 761 636	6 640 811	4 750 000	300 000
Recettes propres fléchées	341 851	315 899	0	0	0	0
Dépenses sur recettes fléchées CP ©	230 175 264	64 426 939	82 798 077	82 120 807	55 647 936	137 757 613
Personnel						
AE	47 337 816	7 708 824	8 976 023	9 607 560	9 888 741	36 584 795
CP	47 337 816	7 708 824	8 976 023	9 607 560	9 888 741	36 584 795
Fonctionnement						
AE	49 071 056	17 086 737	24 451 752	27 051 615	19 652 331	79 453 731
CP	47 872 209	16 983 877	25 057 459	26 811 951	19 652 331	80 389 394
Investissement						
AE	196 768 861	37 490 862	38 329 951	21 846 101	12 271 729	9 348 151
CP	134 965 239	39 734 238	48 764 596	45 701 296	26 106 864	20 783 423
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b-c)	28 149 385	-12 646 384	-17 902 910	-30 199 775	-6 977 431	64 934 892

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

Autofinancement des opérations fléchées sur crédits globalisés (d)	7 422 005	2 210 030	1 458 085	450 000	0	0
Campus	1 410 274	962 028	1 500 000	450 000	0	0
CPER Immobilier	5 182 987	1 186 445	0	0	0	0
CPER Recherche						
Idex établissement	232 038	207 000	64 000	0	0	0
Autres Investissements d'avenir	596 706	-145 444	-105 915	0	0	0
Financement de dépenses globalisées sur recettes fléchées (e)	13 089 133	2 688 764	3 520 000	3 520 000	3 520 000	10 560 000
Campus						
CPER Immobilier						
CPER Recherche						
Idex établissement	13 089 133	2 688 764	3 520 000	3 520 000	3 520 000	10 560 000
Autres Investissements d'avenir						
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées	0	0	0	0	0	0
Solde budgétaire révisé de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) + (d) - (e) - (f)	22 482 257	-13 125 118	-19 964 825	-33 269 775	-10 497 431	54 374 892
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e) - (f)	22 482 257	9 357 139	-10 607 686	-43 877 461	-54 374 892	0

Tableau 9
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	21 465 072	7 073 111	7 073 111	-	5 494 626	5 494 626	4 066 266	1 428 359
Contrats européens Recherche	30 737 476	10 258 743	10 258 743	-	7 200 025	7 200 025	5 443 454	1 756 571
Contrats Autres bailleurs Recherche	9 996 111	3 624 524	3 624 524	-	3 523 811	3 523 811	2 333 724	1 190 086
Contrats IDEX Partenaires Recherche	3 426 294	2 616 498	2 616 498	-	654 449	654 449	488 305	166 145
Contrats PIA 3 - EUR	18 617 973	138 147	138 147	-	1 420 567	1 420 567	783 206	637 361
Total contrats de recherche	84 242 926	23 711 024	23 711 024	-	18 293 477	18 293 477	13 114 955	5 178 523
Op. 1								
Op. 2								
Op. 3								
Total contrats de formation continue		-	-	-	-	-	-	-
ECPM Plateforme pédagogique	399 279	399 279	399 279	-	-	-	14	14
ESBS Plateforme pédagogique	156 477	156 477	156 477	-	-	-	-	-
EOST Plateforme pédagogique	149 049	149 049	149 049	-	-	-	-	-
Telecom Physique Relations entreprises	114 509	114 509	114 509	-	-	-	971	971
EM Strasbourg Plateforme anglais	130 088	130 088	130 088	-	-	-	55 872	55 872
ECPM Pacte ingénieurs 2 phase 2	97 500	12 341	12 341	-	55 450	55 450	15 662	39 788
ESBS Pacte ingénieurs 2 phase 2	118 000	-	-	-	57 395	57 395	51 189	6 206
Telecom Physique Filière Informatique	892 079	248 959	248 959	-	289 360	289 360	239 398	49 962
CMI - FIGURE	210 000	115 342	115 342	-	65 430	65 430	53 893	11 537
Projet NeuronLine (ERASMUS +)	34 299	4 460	4 460	-	-	-	-	-
Projet MEDSOL (ERASMUS +)	326 650	147 177	147 177	-	148 565	148 565	117 325	31 240
Projet Interreg Upper Rhine	311 794	18 269	18 269	-	86 307	86 307	55 016	31 291
ERASMUS+ KAAT	74 181	6 925	6 925	-	29 150	29 150	29 150	-
JDS INTERREG MICRO PROJET	16 851	-	-	-	6 660	6 660	4 152	2 508
JDS INTERREG CLIM ABILITY D.	184 281	-	-	-	22 912	22 912	7 051	15 861
MSA STEM SCHOOL	73 625	17 745	17 745	-	29 450	29 450	13 851	15 599
MSA SPOON	82 355	-	-	-	23 000	23 000	15 074	7 926
PROJET EOIE	829 072	98 609	98 609	-	505 152	505 152	283 547	221 605
PROJET EBB	222 199	181 966	181 966	-	42 062	42 062	37 183	4 879

Tableau 9
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 (CP)
Contrats ANR Recherche	21 465 072	6 938 529	6 938 529	-	5 554 714	5 554 714	3 989 571	1 565 144	10 325 695	211 278
Contrats européens Recherche	30 737 476	10 151 990	10 151 990	-	7 290 835	7 290 835	5 332 552	1 958 283	15 035 279	217 655
Contrats Autres bailleurs Recherche	9 996 111	3 548 760	3 548 760	-	3 582 716	3 582 716	2 142 538	1 440 178	4 037 862	266 951
Contrats Idex Partenaires Recherche	3 426 294	2 635 790	2 635 790	-	635 157	635 157	470 873	164 285	321 491	1 860
Contrats PIA 3 - EUR	18 617 973	101 531	101 531	-	1 450 238	1 450 238	686 083	764 155	17 696 620	133 739
Total contrats de recherche	84 242 926	23 376 600	23 376 600	-	18 513 661	18 513 661	12 621 616	5 892 044	47 416 947	827 762
Op. 1										
Op. 2										
Op. 3										
Total contrats de formation continue		-	-	-	-	-	-	-	-	-
ECPM Plateforme pédagogique	399 279	399 279	399 279	-	-	-	12	12	14	26
ESBS Plateforme pédagogique	156 477	156 477	156 477	-	-	-	-	-	-	-
EOST Plateforme pédagogique	149 049	149 049	149 049	-	-	-	-	-	-	-
Telecom Physique Relations entreprises	114 509	114 509	114 509	-	-	-	971	971	971	0
EM Strasbourg Plateforme anglais	130 088	130 088	130 088	-	-	-	55 872	55 872	55 872	-
ECPM Pacte ingénieurs 2 phase 2	97 500	12 341	12 341	-	55 450	55 450	10 736	44 714	69 497	4 926
ESBS Pacte ingénieurs 2 phase 2	118 000	-	-	-	57 395	57 395	50 913	6 482	66 811	276
Telecom Physique Filière Informatique	892 079	243 890	243 890	-	289 360	289 360	208 636	80 724	403 722	35 831
CMI - FIGURE	210 000	114 523	114 523	-	66 249	66 249	18 717	47 532	40 765	35 995
Projet NeuronLine (ERASMUS +)	34 299	4 460	4 460	-	-	-	-	-	29 839	-
Projet MEDSOL (ERASMUS +)	326 650	145 978	145 978	-	149 764	149 764	103 747	46 017	62 148	14 777
Projet Interreg Upper Rhine	311 794	15 287	15 287	-	89 289	89 289	33 498	55 791	238 509	24 500
ERASMUS+ KAAT	74 181	5 098	5 098	-	30 977	30 977	27 352	3 625	38 106	3 625
JDS INTERREG MICRO PROJET	16 851	-	-	-	6 660	6 660	4 122	2 538	12 699	31
JDS INTERREG CLIM ABILITY D.	184 281	-	-	-	22 912	22 912	4 658	18 254	177 230	2 393
MSA STEM SCHOOL	73 625	17 340	17 340	-	29 855	29 855	14 256	15 599	42 029	0
MSA SPOON	82 355	-	-	-	23 000	23 000	14 519	8 481	67 281	555
PROJET EOIE	829 072	98 432	98 432	-	505 329	505 329	282 724	222 605	446 916	1 000
PROJET EBB	222 199	181 383	181 383	-	42 645	42 645	37 018	5 627	3 050	748

Tableau 9
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
PROJET ETENA	771 470	418 192	418 192	-	262 460	262 460	193 384	69 076
PROJET STRAS LAB	100 000	98 390	98 390	-	1 610	1 610	1 563	3 173
PROJET ANR NCU ECRI+ part Faculté sciences historiques	95 760	-	-	-	1 500	1 500	-	1 500
PROJET ANR NCU ECRI+ part Faculté des Lettres	482 476	-	-	-	80 720	80 720	44 268	36 452
PROJET ANR NCU ECRI+ part UOH	2 903 399	54 082	54 082	-	203 460	203 460	126 137	77 323
PROJET ANR NCU INCLUDE part IDIP	6 338 389	-	-	-	102 040	102 040	71 693	30 347
PROJET ANR NCU INCLUDE part DES	1 861 611	-	-	-	109 741	109 741	86 500	23 241
IEP CHAIRE JEAN MONNET	50 000	852	852	-	15 000	15 000	13 342	1 658
IEP CENTRE EXCELLENCE JEAN MONNET	100 000	1 908	1 908	-	34 800	34 800	23 558	11 242
IEP PROJET JEAN MONNET	52 237	9 643	9 643	-	32 200	32 200	31 894	306
LGE ERASMUS+ CLUSTER4SMART	82 082	33 046	33 046	-	39 253	39 253	35 401	3 852
ITR PROGRAMME CIERA 2018-2020	9 000	-	-	-	4 000	4 000	3 828	172
MED UNIVERSITARISATION PROF. NON MEDICALE	320 000	-	-	-	117 125	117 125	39 401	77 724
MED PROJET SSES	29 900	-	-	-	5 000	5 000	-	5 000
EMS ERASMUS+ EU Cab	38 539	-	-	-	20 000	20 000	9 551	10 449
ITR DG TRAVAIL GFACT	21 090	-	-	-	7 998	7 998	5 188	2 810
SVU REGION BRUIT Du TEMPS	10 000	-	-	-	10 000	10 000	-	10 000
IEP RESEAU JEAN MONNET	179 684	-	-	-	7 249	7 249	1 768	5 481
DGS UE UNIVERSITE EUROPEENNE (EPICUR)	873 833	-	-	-	25 000	25 000	7 741	17 259
ITR SITE INTERNET DIALOGUE SOCIAL	38 000	-	-	-	30 400	30 400	1 676	28 724
JDS PREF. REGION ALSASCIENCE DEMAIN 67	74 500	-	-	-	9 885	9 885	9 780	105
INSPE ERASMUS+ LoCALL	47 520	-	-	-	1 000	1 000	264	736
HIS LICENCE PRO GUIDE CONFERENCIER	75 000	-	-	-	-	-	-	-
Total contrats d'enseignement	18 976 778	2 417 308	2 417 308	-	2 481 334	2 481 334	1 569 442	911 891

Tableau 9
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 (CP)
PROJET ETENA	771 470	398 251	398 251	-	282 401	282 401	156 941	125 460	159 894	56 383
PROJET STRAS LAB	100 000	53 381	53 381	-	46 619	46 619	41 179	5 440	3 173	2 267
PROJET ANR NCU ECRI+ part Faculté sciences historiques	95 760	-	-	-	1 500	1 500	-	1 500	95 760	-
PROJET ANR NCU ECRI+ part Faculté des Lettres	482 476	-	-	-	80 720	80 720	44 268	36 452	438 208	-
PROJET ANR NCU ECRI+ part UOH	2 903 399	52 542	52 542	-	205 000	205 000	121 251	83 749	2 723 180	6 426
PROJET ANR NCU INCLUDE part IDIP	6 338 389	-	-	-	102 040	102 040	70 693	31 347	6 266 696	1 000
PROJET ANR NCU INCLUDE part DES	1 861 611	-	-	-	109 741	109 741	86 222	23 519	1 775 111	278
IEP CHAIRE JEAN MONNET	50 000	852	852	-	15 000	15 000	9 255	5 745	35 806	4 087
IEP CENTRE EXCELLENCE JEAN MONNET	100 000	1 739	1 739	-	34 969	34 969	17 447	17 522	74 534	6 280
IEP PROJET JEAN MONNET	52 237	8 209	8 209	-	33 634	33 634	28 388	5 246	10 700	4 940
LGE ERASMUS+ CLUSTER4SMART	82 082	33 046	33 046	-	39 253	39 253	35 401	3 852	13 635	-
ITR PROGRAMME CIERA 2018-2020	9 000	-	-	-	4 000	4 000	3 828	172	5 172	-
MED UNIVERSITARISATION PROF. NON MEDICALE	320 000	-	-	-	117 125	117 125	23 474	93 651	280 599	15 928
MED PROJET SSES	29 900	-	-	-	5 000	5 000	-	5 000	29 900	-
EMS ERASMUS+ EU Cab	38 539	-	-	-	20 000	20 000	9 551	10 449	28 988	-
ITR DG TRAVAIL GFACT	21 090	-	-	-	7 998	7 998	5 038	2 960	15 902	150
SVU REGION BRUIT Du TEMPS	10 000	-	-	-	10 000	10 000	-	10 000	10 000	-
IEP RESEAU JEAN MONNET	179 684	-	-	-	7 249	7 249	1 259	5 990	177 916	509
DGS UE UNIVERSITE EUROPEENNE (EPICUR)	873 833	-	-	-	25 000	25 000	1 310	23 690	866 092	6 431
ITR SITE INTERNET DIALOGUE SOCIAL	38 000	-	-	-	30 400	30 400	1 622	28 778	36 324	54
JDS PREF. REGION ALSASCIENCE DEMAIN 67	74 500	-	-	-	9 885	9 885	9 703	182	64 720	77
INSPE ERASMUS+ LoCALL	47 520	-	-	-	1 000	1 000	264	736	47 256	-
HIS LICENCE PRO GUIDE CONFERENCIER	75 000	-	-	-	-	-	-	-	75 000	-
Total contrats d'enseignement	18 976 778	2 336 154	2 336 154	-	2 557 419	2 557 419	1 421 159	1 136 260	14 990 028	229 437

Tableau 9
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 Recherche	6 202 109	3 958 983	3 958 983	-	1 860 300	1 860 300	1 292 011	568 289
CPER RE1 ALSACALCUL	4 002 109	2 563 818	2 563 818	-	1 427 044	1 427 044	968 716	458 328
CPER RES IZMT	1 700 000	1 048 731	1 048 731	-	279 690	279 690	217 571	62 119
CPER RE7 ALSACE-AVAL-SENTINELLE	500 000	346 434	346 434	-	153 566	153 566	105 724	47 843
CPER immobiliers	46 608 837	40 146 380	40 146 380	-	4 941 657	4 941 657	4 569 737	371 920
dont CPER 2007-13 cofinancée Campus Construction CRBS	37 568 837	34 832 120	34 832 120	-	2 446 917	2 446 917	2 289 552	157 365
dont CPER 2015-20 Restructuration labos Le Bel tranche 2	6 000 000	5 043 773	5 043 773	-	1 056 227	1 056 227	904 241	151 986
dont CPER 2015-20 IZMT réhabilitat* secteur recherche IPB	1 740 000	265 183	265 183	-	1 369 817	1 369 817	1 334 507	35 310
dont CPER 2007-13 et 2015-20 Parvis de Pharmacie-Campus Illkirch	1 300 000	5 304	5 304	-	68 696	68 696	41 437	27 259
EASE	21 432 465	21 385 683	21 385 683	-	55 561	55 561	48 593	6 967
dont Construction EASE (hors dons 275K€)	18 772 730	18 724 297	18 724 297	-	55 561	55 561	50 244	5 316
dont Equipement EASE	2 659 735	2 661 386	2 661 386	-	-	-	1 651	1 651
Autres opérations immobilières	24 415 400	10 928 255	10 928 255	-	9 166 640	9 166 640	6 884 336	2 282 304
dont Accessibilité PMR (subvention 2014)	532 487	532 487	532 487	-	-	-	384	384
dont Géographie (subventions Mise en sécurité 2014, Accessibilité 2015 et FDR)	2 008 182	2 008 182	2 008 182	-	450	450	352	802
dont Mise en sécurité pharmacie (subvention 2017)	98 102	98 102	98 102	-	-	-	-	-
dont Mise en sécurité pharmacie (subvention 2017)	100 000	-	-	-	100 000	100 000	-	100 000
dont Mise en sécurité faculté de psychologie (subvention 2018)	300 000	276 914	276 914	-	20 236	20 236	2 036	18 200
dont Mise en accessibilité Palais Universitaire (subvention 2018)	100 000	28 078	28 078	-	71 922	71 922	8 636	63 286
dont Achèvement mise aux normes électriques Palais Universitaire (AS sécurité 2019)	310 000	-	-	-	310 000	310 000	306 067	3 933
dont Sécurisation du campus de l'Esplanade (AS sûreté 2019)	50 000	-	-	-	50 000	50 000	-	50 000
dont Création d'un ascenseur en Faculté de Philosophie (AS accessibilité 2019)	100 000	-	-	-	100 000	100 000	-	100 000
dont Réorganisation des locaux de physique	1 005 761	1 005 706	1 005 706	-	55	55	58	3
dont Palais Universitaire (biblio recherche, câblage élec. et inf.) (autofinancement)	2 269 463	2 253 704	2 253 704	-	15 759	15 759	177	15 935
dont Pôle énergie IRMA-ISIS (autofinancement)	721 936	721 936	721 936	-	-	-	-	-
dont Regroupement Faculté des langues (autofinancement)	339 387	339 387	339 387	-	-	-	-	-
dont Centre Européen de Science Quantique	3 600 000	256 900	256 900	-	3 100 000	3 100 000	2 836 945	263 055
dont Sorbonnes salles TP Pharmacie	149 643	149 643	149 643	-	-	-	-	-
dont Réaménagement des laboratoires Pharmacie	597 355	211 573	211 573	-	385 782	385 782	194 441	191 341
dont Toiture Psychologie (tranche 2 et 3)	917 000	527 025	527 025	-	427 975	427 975	426 649	1 327
dont Réhabilitation laboratoire UMR S 1110	200 000	188 134	188 134	-	11 866	11 866	1 188	13 055
dont Laboratoire GREAM	113 074	113 074	113 074	-	-	-	-	-
dont Réorganisation Atrium	215 400	214 982	214 982	-	418	418	1 001	1 419
dont Complément réhabilitation Physique	815 000	213 975	213 975	-	121 025	121 025	12 049	108 976
dont Réfection toiture 7 rue de l'université	370 000	-	-	-	370 000	370 000	366 907	3 093

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 (CP)
CPER Recherche	6 202 109	3 392 773	3 392 773	-	2 014 464	2 014 464	1 210 286	804 178	951 115	647 935
CPER RE1 ALSACALCUL	4 002 109	2 481 367	2 481 367	-	1 381 207	1 381 207	899 215	481 993	469 574	151 953
CPER RES I2MT	1 700 000	572 966	572 966	-	479 690	479 690	200 875	278 815	433 698	492 462
CPER RE7 ALSACE-AVAL-SENTINELLE	500 000	338 440	338 440	-	153 566	153 566	110 196	43 370	47 843	3 521
CPER immobiliers	46 608 837	30 080 861	30 080 861	-	11 961 900	11 961 900	7 864 937	4 096 963	1 892 720	6 770 319
dont CPER 2007-13 cofinancée Campus Construction CRBS	37 568 837	25 116 825	25 116 825	-	10 466 296	10 466 296	7 011 024	3 455 272	447 165	4 993 823
dont CPER 2015-20 Restructuration labos Le Bel tranche 2	6 000 000	4 811 766	4 811 766	-	812 307	812 307	461 025	351 282	51 986	675 223
dont CPER 2015-20 I2MT réhabilitat° secteur recherche IPB	1 740 000	149 256	149 256	-	646 478	646 478	361 269	285 209	140 310	1 089 165
dont CPER 2007-13 et 2015-20 Parvis de Pharmacie-Campus Illkirch	1 300 000	3 014	3 014	-	36 819	36 819	31 619	5 200	1 253 259	12 108
EASE	21 432 465	20 890 794	20 890 794	-	550 450	550 450	448 620	101 830	-	94 862
dont Construction EASE (hors dons 275KE)	18 772 730	18 298 143	18 298 143	-	481 715	481 715	381 536	100 179	1 812	94 862
dont Equipement EASE	2 659 735	2 592 651	2 592 651	-	68 735	68 735	67 084	1 651	0	0
Autres opérations immobilières	24 415 400	8 685 875	8 685 875	-	8 723 752	8 723 752	3 330 280	5 393 471	6 602 809	5 796 435
dont Accessibilité PMR (subvention 2014)	532 487	497 839	497 839	-	34 647	34 647	19 344	15 303	384	14 920
dont Géographie (subventions Mise en sécurité 2014, Accessibilité 2015 et FDR)	2 008 182	1 978 287	1 978 287	-	30 346	30 346	23 686	6 659	352	5 857
dont Mise en sécurité pharmacie (subvention 2017)	98 102	98 102	98 102	-	-	-	-	-	-	-
dont Mise en sécurité pharmacie (subvention 2017)	100 000	-	-	-	100 000	100 000	-	100 000	100 000	-
dont Mise en sécurité faculté de psychologie (subvention 2018)	300 000	12 777	12 777	-	261 287	261 287	156 483	104 804	21 050	109 689
dont Mise en accessibilité Palais Universitaire (subvention 2018)	100 000	-	-	-	38 078	38 078	27 052	11 026	63 286	9 662
dont Achèvement mise aux normes électriques Palais Universitaire (AS sécurité 2019)	310 000	-	-	-	180 000	180 000	36 942	143 058	3 933	269 124
dont Sécurisation du campus de l'Esplanade (AS sûreté 2019)	50 000	-	-	-	50 000	50 000	-	50 000	50 000	-
dont Création d'un ascenseur en Faculté de Philosophie (AS accessibilité 2019)	100 000	-	-	-	100 000	100 000	-	100 000	100 000	-
dont Réorganisation des locaux de physique	1 005 761	966 541	966 541	-	39 220	39 220	12 422	26 798	3	26 801
dont Palais Universitaire (biblio recherche, câblage élec. et inf.) (autofinancement)	2 269 463	2 197 384	2 197 384	-	72 079	72 079	57 176	14 903	15 935	1 032
dont Pôle énergie IRMA-ISIS (autofinancement)	721 936	719 342	719 342	-	2 593	2 593	2 593	-	-	0
dont Regroupement Faculté des langues (autofinancement)	339 387	318 961	318 961	-	20 426	20 426	-	20 426	-	20 426
dont Centre Européen de Science Quantique	3 600 000	103 928	103 928	-	936 135	936 135	192 821	743 314	506 155	2 797 096
dont Sorbonnes salles TP Pharmacie	149 643	149 643	149 643	-	-	-	-	-	-	-
dont Réaménagement des laboratoires Pharmacie	597 355	124 224	124 224	-	473 131	473 131	137 518	335 612	191 341	144 272
dont Toiture Psychologie (tranche 2 et 3)	917 000	482 642	482 642	-	472 358	472 358	451 022	21 336	36 673	20 009
dont Réhabilitation laboratoire UMR S 1110	200 000	62 448	62 448	-	137 552	137 552	121 165	16 387	13 055	3 333
dont Laboratoire GREAM	113 074	107 758	107 758	-	5 316	5 316	5 057	259	-	259
dont Réorganisation Atrium	215 400	47 023	47 023	-	168 377	168 377	148 400	19 977	1 419	18 558
dont Complément réhabilitation Physique	815 000	13 247	13 247	-	321 753	321 753	175 848	145 905	588 976	36 928
dont Réfection toiture 7 rue de l'université	370 000	-	-	-	300 000	300 000	1 628	298 372	3 093	365 278

Tableau 9
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 TPS : aménagement de salle de cours	750 000	-	-	-	26 080	26 080	1 080	25 000
dont Transformation de la bibliothèque de droit en salle de cours	300 000	-	-	-	21 080	21 080	-	21 080
dont Rénovation amphithéâtre Ourisson	700 000	-	-	-	-	-	-	-
dont CEERPE (Centre Européen d'Enseignement, de Recherche et d'Innovation en Physiologie de l'Exercice)	408 002	393 074	393 074	-	14 928	14 928	6 578	8 350
dont Travaux Pôle Entrepreneuriat universitaire	653 318	61 989	61 989	-	393 011	393 011	391 425	1 586
dont Mobilier bibliothèque PEGE (autofinancement)	523 694	511 847	511 847	-	-	-	-	-
dont Premier équipement PEGE (autofinancement)	800 000	-	-	-	800 000	800 000	664 170	135 830
dont Premier équipement CRBS (autofinancement)	200 000	199 613	199 613	-	387	387	0	387
dont Premier équipement CRBS animalerie (autofinancement)	1 440 000	621 929	621 929	-	818 071	818 071	247 100	570 971
dont Premier équipement Studium (autofinancement)	1 500 000	-	-	-	-	-	-	-
dont Premier équipement Cardo (PAPS-PCPI) (autofinancement)	1 500 000	-	-	-	1 500 000	1 500 000	1 175 287	324 713
dont Premier équipement G2EI Descartes (autofinancement)	200 000	-	-	-	-	-	-	-
dont Premier équipement Patio (autofinancement)	50 000	-	-	-	30 000	30 000	-	30 000
dont Premier équipement Maison des personnels (autofinancement)	97 596	-	-	-	97 596	97 596	97 551	45
dont Participation au renouvellement de l'installation audio-visuelle des amphithéâtres Médecine et Pharmacie	180 000	-	-	-	180 000	180 000	150 462	29 538
dont Plateforme Silabe : travaux financés sur boni de liquidation	200 000	-	-	-	200 000	200 000	-	200 000
Opération Campus	278 933 992	127 619 969	127 619 969	-	36 614 988	36 614 988	34 257 853	2 357 135
dont Ingénierie (période 2009-2022)	14 481 154	9 765 208	9 765 208	-	1 378 000	1 378 000	1 286 881	91 119
dont Restructuration labos sud Le Bel tranche 1 (Campus + CPER 2007-13)	8 757 445	8 201 544	8 201 544	-	555 901	555 901	301 451	254 450
dont Campus vert Tranche 2	9 331 500	9 331 442	9 331 442	-	58	58	728	786
dont Campus vert Tranche 3 (hors part ISIS)	690 000	140 866	140 866	-	2 000	2 000	1 513	487
dont Construction centre sportif	20 390 000	2 263 916	2 263 916	-	53 620	53 620	30 348	23 272
dont Construction Studium	30 500 000	26 409 397	26 409 397	-	841 063	841 063	644 009	197 054
dont Studium : travaux préalables magasins Patio + aménagement RDC Le Bel Sud	2 400 000	2 061 024	2 061 024	-	281 118	281 118	276 245	4 873
dont Concession Faculty club, Tour de chimie, Résidence des personnels	790 000	-	-	-	-	-	-	-
dont Maison des personnels	4 070 000	3 681 023	3 681 023	-	108 151	108 151	63 689	44 462
dont Séparation tour de chimie	4 080 000	325 230	325 230	-	402 752	402 752	361 195	41 557
dont Salle Paul Collomb (reversement au CROUS sur les revenus de la dotation)	2 000 000	-	-	-	-	-	-	-
dont Rénovation énergétique Patio	15 000 000	6 988 557	6 988 557	-	6 097 080	6 097 080	5 980 863	116 217
dont Rénovation énergétique Droit	5 512 000	4 887 517	4 887 517	-	374 483	374 483	315 914	58 569
dont Rénovation énergétique IRMA	1 554 000	1 360 635	1 360 635	-	184 715	184 715	50 963	133 752
dont Rénovation énergétique Math	6 310 000	422 466	422 466	-	104 320	104 320	78 158	26 162
dont Reconstruction Botanique	680 000	-	-	-	500 000	500 000	440 555	59 445
dont IPCB	9 020 000	8 441 074	8 441 074	-	438 926	438 926	299 939	138 987
dont Rénovation géologie	8 600 000	-	-	-	67 000	67 000	66 775	225

Tableau 9
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 (CP)
dont TPS : aménagement de salle de cours	750 000	-	-	-	1 080	1 080	1 080	-	748 920	-
dont Transformation de la bibliothèque de droit en salle de cours	300 000	-	-	-	21 080	21 080	-	21 080	300 000	-
dont Rénovation amphithéâtre Ourisson	700 000	-	-	-	-	-	-	-	700 000	-
dont CEERIDE (Centre Européen d'Enseignement, de Recherche et d'Innovation en Physiologie de l'Exercice)	408 002	311 045	311 045	-	96 957	96 957	17 520	79 438	8 350	71 088
dont Travaux Pôle Entrepreneuriat universitaire	653 318	41 259	41 259	-	413 741	413 741	106 106	307 635	199 904	306 049
dont Mobilier bibliothèque PEGE (autofinancement)	523 694	453 424	453 424	-	-	-	58 423	58 423	11 847	0
dont Premier équipement PEGE (autofinancement)	800 000	-	-	-	800 000	800 000	503 331	296 669	135 830	160 839
dont Premier équipement CRBS (autofinancement)	200 000	-	-	-	200 000	200 000	11 990	188 010	387	187 623
dont Premier équipement CRBS animalerie (autofinancement)	1 440 000	-	-	-	1 440 000	1 440 000	223 409	1 216 591	570 971	645 620
dont Premier équipement Studium (autofinancement)	1 500 000	-	-	-	-	-	-	-	1 500 000	-
dont Premier équipement Cardo (PAPS-PCPI) (autofinancement)	1 500 000	-	-	-	1 500 000	1 500 000	591 251	908 749	324 713	584 036
dont Premier équipement G2EI Descartes (autofinancement)	200 000	-	-	-	-	-	-	-	200 000	-
dont Premier équipement Patio (autofinancement)	50 000	-	-	-	30 000	30 000	-	30 000	50 000	-
dont Premier équipement Maison des personnels (autofinancement)	97 596	-	-	-	97 596	97 596	97 551	45	45	-
dont Participation au renouvellement de l'installation audio-visuelle des amphithéâtres Médecine et Pharmacie	180 000	-	-	-	180 000	180 000	150 462	29 538	29 538	-
dont Plateforme Silabe : travaux financés sur boni de liquidation	200 000	-	-	-	200 000	200 000	-	200 000	200 000	-
Opération Campus	278 933 992	76 535 015	76 535 015	-	38 178 242	38 178 242	33 565 292	4 612 950	117 056 169	51 777 515
dont Ingénierie (période 2009-2022)	14 481 154	8 991 525	8 991 525	-	1 812 466	1 812 466	1 544 589	267 877	3 429 065	515 975
dont Restructuration labos sud Le Bel tranche 1 (Campus + CPER 2007-13)	8 757 445	8 081 832	8 081 832	-	335 017	335 017	137 547	197 470	254 450	283 616
dont Campus vert Tranche 2	9 331 500	9 211 359	9 211 359	-	120 141	120 141	104 994	15 147	786	14 362
dont Campus vert Tranche 3 (hors part ISIS)	690 000	140 843	140 843	-	2 000	2 000	1 048	952	547 621	489
dont Construction centre sportif	20 390 000	111 768	111 768	-	236 320	236 320	484 612	248 292	18 095 736	1 697 884
dont Construction Studium	30 500 000	8 578 449	8 578 449	-	6 713 050	6 713 050	7 111 828	398 778	3 446 594	11 363 129
dont Studium : travaux préalables magasins Patio + aménagement RDC Le Bel Sud	2 400 000	1 980 310	1 980 310	-	325 442	325 442	260 250	65 192	62 731	96 709
dont Concession Faculty club, Tour de chimie, Résidence des personnels	790 000	-	-	-	-	-	-	-	790 000	-
dont Maison des personnels	4 070 000	2 159 712	2 159 712	-	1 451 293	1 451 293	1 245 102	206 192	325 288	339 898
dont Séparation tour de chimie	4 080 000	132 443	132 443	-	389 035	389 035	80 118	308 917	3 393 575	473 864
dont Salle Paul Collomb (versement au CROUS sur les revenus de la dotation)	2 000 000	-	-	-	-	-	-	-	2 000 000	-
dont Rénovation énergétique Patio	15 000 000	1 369 695	1 369 695	-	3 001 109	3 001 109	3 134 600	133 491	2 030 580	8 465 124
dont Rénovation énergétique Droit	5 512 000	3 523 625	3 523 625	-	1 071 151	1 071 151	1 024 908	46 243	308 569	654 898
dont Rénovation énergétique IRMA	1 554 000	71 959	71 959	-	1 018 653	1 018 653	919 761	98 892	142 402	419 878
dont Rénovation énergétique Math	6 310 000	283	283	-	156 320	156 320	97 146	59 174	5 809 376	403 194
dont Reconstruction Botanique	680 000	-	-	-	380 000	380 000	374 465	5 535	239 445	66 090
dont IPCB	9 020 000	7 370 191	7 370 191	-	1 633 528	1 633 528	998 698	634 830	278 987	372 124
dont Rénovation géologie	8 600 000	-	-	-	67 000	67 000	14 435	52 565	8 533 225	52 340

Tableau 9
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 Travaux préalables Planétarium	1 400 000	971 230	971 230	-	270 570	270 570	130 384	140 186
dont Construction Planétarium	8 330 000	1 406 712	1 406 712	-	88 390	88 390	87 336	1 054
dont Musée zoologique	13 200 000	192 107	192 107	-	1 560 000	1 560 000	1 551 796	8 204
dont INSA (versement INSA sur les revenus de la dotation)	10 570 000	-	-	-	1 118 000	1 118 000	1 118 000	-
dont G2EI Manufacture	27 040 000	4 090 543	4 090 543	-	18 600 941	18 600 941	18 599 811	1 130
dont Achat foncier Manufacture	6 216 001	5 899 347	5 899 347	-	316 654	316 654	7 194	323 848
dont G2EI Descartes	12 750 000	10 619 022	10 619 022	-	553 058	553 058	294 045	259 013
dont ISIS-Data centre	17 936 000	16 626 812	16 626 812	-	839 188	839 188	604 985	234 203
dont Site de l'hôpital	5 910 000	-	-	-	-	-	-	-
dont Achat foncier hôpital	2 950 000	-	-	-	-	-	-	-
dont Animalerie provisoire Insectarium	148 152	148 152	148 152	-	-	-	-	-
dont PAPS-PCPI (versement EmS sur les revenus de la dotation)	3 944 000	3 000 000	3 000 000	-	944 000	944 000	944 000	-
dont SSI PEGE	450 000	-	-	-	200 000	200 000	2 664	197 336
dont charges d'intérêts d'emprunt	23 923 740	386 145	386 145	-	735 000	735 000	734 256	744
dont Revenus de la dotation Campus	-	-	-	-	-	-	-	-
Convention de site	1 483 176	1 124 495	1 124 495	-	358 673	358 673	215 085	143 588
Informatique-Numérique	7 324 956	2 470 000	2 470 000	-	4 744 957	4 744 957	4 433 715	311 242
dont Passage à la téléphonie sur IP	580 169	580 169	580 169	-	-	-	-	-
dont poursuite projet SI câblage	300 000	247 715	247 715	-	52 285	52 285	27 283	25 002
dont Extension de la couverture WIFI sur le campus	433 370	433 370	433 370	-	-	-	-	-
dont Double boucle de fibre optique pour mise en œuvre plan reprise d'activité	372 032	372 032	372 032	-	-	-	-	-
dont Equipement Data centre	3 300 000	359 727	359 727	-	2 940 273	2 940 273	2 673 832	266 441
dont Câblage et Wifi du Campus Sud	100 036	100 036	100 036	-	-	-	-	-
dont OSIRIS 4	1 255 000	-	-	-	1 255 000	1 255 000	1 245 561	9 439
dont PAPS PCPI équipements informatiques	180 000	-	-	-	180 000	180 000	177 836	2 164
dont Maison des personnels équipements informatiques	89 350	-	-	-	89 350	89 350	86 319	3 031
dont Centralisation jouvence matériel des amphis	240 000	119 155	119 155	-	120 845	120 845	118 538	2 307
dont CRBS équipement informatique	160 000	59 022	59 022	-	100 978	100 978	100 155	823
dont refonte env. collaboratif volent rempl. ENT	205 000	198 774	198 774	-	6 226	6 226	4 190	2 036
dont Studium équipements informatiques	70 000	-	-	-	-	-	-	-
dont GE2I Descartes équipements informatiques	40 000	-	-	-	-	-	-	-
Total programmes pluriannuels	386 400 934	207 633 764	207 633 764	-	57 742 776	57 742 776	51 701 330	6 041 446
Total	489 620 638	233 762 096	233 762 096	0	78 517 587	78 517 587	66 385 728	12 131 860
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :								
Ss total personnel	66 907 778	17 316 439	17 316 439	-	10 632 648	10 632 648	8 978 384	1 654 264
Ss total fonctionnement et intervention	96 995 933	19 758 033	19 758 033	-	13 844 632	13 844 632	9 581 430	4 263 201
Ss total investissement	325 716 927	196 687 624	196 687 624	-	54 040 308	54 040 308	47 825 913	6 214 394

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 (CP)
dont Travaux préalables Planétarium	1 400 000	575 498	575 498	-	536 349	536 349	59 740	476 609	298 386	466 376
dont Construction Planétarium	8 330 000	371 359	371 359	-	220 540	220 540	153 261	67 279	6 835 952	969 428
dont Musée zoologique	13 200 000	192 107	192 107	-	370 000	370 000	38 502	331 498	11 456 097	1 513 294
dont INSA (versement INSA sur les revenus de la dotation)	10 570 000	-	-	-	1 118 000	1 118 000	1 118 000	-	9 452 000	-
dont G2EI Manufacture	27 040 000	1 362 049	1 362 049	-	4 502 566	4 502 566	3 516 037	986 529	4 349 646	17 812 268
dont Achat foncier Manufacture	6 216 001	5 899 346	5 899 346	-	316 655	316 655	23 846	340 501	323 848	16 653
dont G2EI Descartes	12 750 000	1 681 442	1 681 442	-	5 073 935	5 073 935	4 545 652	528 283	1 836 933	4 685 973
dont ISIS-Data centre	17 936 000	11 257 328	11 257 328	-	5 448 672	5 448 672	4 935 638	513 034	704 203	1 038 831
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	148 152	148 152	148 152	-	-	-	-	-	-	-
dont PAPS-PCPI (versement EmS sur les revenus de la dotation)	3 944 000	3 000 000	3 000 000	-	944 000	944 000	944 000	-	-	-
dont SSI PEGE	450 000	-	-	-	200 000	200 000	-	200 000	447 336	2 664
dont charges d'intérêts d'emprunt	23 923 740	323 740	323 740	-	735 000	735 000	744 207	9 207	22 803 339	52 454
dont Revenus de la dotation Campus	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Convention de site	1 483 176	603 114	603 114	-	880 054	880 054	628 424	251 630	143 596	108 041
Informatique-Numérique	7 324 956	2 096 001	2 096 001	-	5 118 955	5 118 955	3 415 939	1 703 016	421 242	1 391 774
dont Passage à la téléphonie sur IP	580 169	580 169	580 169	-	-	-	13 650	13 650	-	13 650
dont poursuite projet SI câblage	300 000	152 033	152 033	-	147 967	147 967	138 755	9 212	25 002	15 790
dont Extension de la couverture WIFI sur le campus	433 370	433 370	433 370	-	-	-	-	-	-	-
dont Double boucle de fibre optique pour mise en œuvre plan reprise d'activité	372 032	366 733	366 733	-	5 299	5 299	5 299	-	-	0
dont Equipement Data centre	3 300 000	212 628	212 628	-	3 087 372	3 087 372	2 705 902	381 470	266 441	115 028
dont Câblage et Wifi du Campus Sud	100 036	81 437	81 437	-	18 598	18 598	18 598	-	-	-
dont OSIRIS 4	1 255 000	-	-	-	1 255 000	1 255 000	-	1 255 000	9 439	1 245 561
dont PAPS PCPI équipements informatiques	180 000	-	-	-	180 000	180 000	167 724	12 276	2 164	10 112
dont Maison des personnels équipements informatiques	89 350	-	-	-	89 350	89 350	67 556	21 794	3 031	18 764
dont Centralisation jouvence matériel des amphis	240 000	88 594	88 594	-	151 406	151 406	121 614	29 792	2 307	27 485
dont CRBS équipement informatique	160 000	59 022	59 022	-	100 978	100 978	97 287	3 691	823	2 867
dont refonte env. collaboratif volant rempl. ENT	205 000	122 015	122 015	-	82 985	82 985	79 553	3 432	2 036	1 397
dont Studium équipements informatiques	70 000	-	-	-	-	-	-	-	70 000	-
dont GE2I Descartes équipements informatiques	40 000	-	-	-	-	-	-	-	40 000	-
Total programmes pluriannuels	386 400 934	142 284 433	142 284 433	-	67 427 816	67 427 816	50 463 779	16 964 037	127 065 840	66 586 883
Total	489 620 638	167 997 187	167 997 187	0	88 498 895	88 498 894	64 506 554	23 992 341	189 472 814	67 644 082
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :										
Ss total personnel	66 907 778	17 316 640	17 316 640	-	10 625 074	10 625 074	8 973 711	1 651 363	40 612 955	4 473
Ss total fonctionnement et intervention	96 995 933	18 642 213	18 642 213	-	14 096 700	14 096 700	9 342 625	4 754 074	67 656 470	1 354 625
Ss total investissement	325 716 927	132 038 335	132 038 335	-	63 777 122	63 777 122	46 190 219	17 586 903	81 203 389	66 284 983

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	21 465 072	7 090 097	7 090 097	-	5 335 621	5 335 621	-	4 102 967	1 232 654
Contrats européens Recherche	30 737 476	13 244 028	13 244 028	-	6 423 723	6 423 723	-	4 385 556	2 038 167
Contrats Autres bailleurs Recherche	9 996 111	2 675 290	2 675 290	-	-	4 370 534	-	1 842 790	2 527 745
Contrats Ixex Partenaires Recherche	3 426 294	2 171 371	2 171 371	-	488 979	488 979	-	-	488 979
Contrats PIA 3 - EUR	18 617 973	102 805	102 805	-	1 042 937	1 042 937	-	2 882 859	1 839 922
Total contrats de recherche	84 242 926	25 283 591	25 283 591	-	13 291 260	17 661 794	-	13 214 172	4 447 622
Op. 1									
Op. 2									
Op. 3									
Total contrats de formation continue		-	-	-	-	-	-	-	-
ECPM Plateforme pédagogique	399 279	124 670	124 670	-	243 062	243 062	-	91 685	334 747
ESBS Plateforme pédagogique	156 477	82 473	82 473	-	50 576	50 576	-	50 272	304
EOST Plateforme pédagogique	149 049	63 033	63 033	-	-	-	-	-	-
Telecom Physique Relations entreprises	114 509	34 194	34 194	-	34 511	34 511	-	33 839	68 350
EM Strasbourg Plateforme anglais	130 088	29 000	29 000	-	46 027	46 027	-	-	46 027
ECPM Pacte ingénieurs 2 phase 2	97 500	18 750	18 750	-	-	-	-	6 600	6 600
ESBS Pacte ingénieurs 2 phase 2	118 000	-	-	-	47 200	47 200	-	47 200	-
Telecom Physique Filière Informatique	892 079	266 579	266 579	-	189 660	189 660	-	155 200	34 460
CMI - FIGURE	210 000	154 000	154 000	-	56 000	56 000	-	83 906	27 906
Projet NeuronLine (ERASMUS +)	34 299	27 439	27 439	-	6 860	6 860	-	22 979	29 839
Projet MEDSOL (ERASMUS +)	326 650	286 757	286 757	-	39 893	39 893	-	-	39 893
Projet Interreg Upper Rhine	311 794	-	-	-	86 307	86 307	-	49 910	36 397
ERASMUS+ KAAT	74 181	29 672	29 672	-	29 672	29 672	-	29 673	1
JDS INTERREG MICRO PROJET	16 851	-	-	-	3 000	3 000	-	-	3 000
JDS INTERREG CLIM ABILITY D.	184 281	-	-	-	-	-	-	-	-
MSA STEM SCHOOL	73 625	29 450	29 450	-	29 450	29 450	-	-	29 450
MSA SPOON	82 355	-	-	-	23 000	23 000	-	27 437	4 437
PROJET EQLE	829 072	250 051	250 051	-	496 253	496 253	-	351 429	144 824
PROJET EBB	222 199	152 199	152 199	-	58 000	58 000	-	-	58 000
PROJET ETENA	771 470	215 470	215 470	-	195 300	195 300	-	229 192	33 892
PROJET STRAS LAB	100 000	60 000	60 000	-	40 000	40 000	-	-	40 000
PROJET ANR NCU ECRI+ part Faculté sciences historiques	95 760	-	-	-	1 500	1 500	-	1 500	-
PROJET ANR NCU ECRI+ part Faculté des Lettres	482 476	-	-	-	39 100	39 100	-	38 350	750
PROJET ANR NCU ECRI+ part UOH	2 903 399	300 000	300 000	-	313 347	313 347	-	-	313 347
PROJET ANR NCU INCLUDE part IDIP	6 338 389	-	-	-	570 455	570 455	-	570 455	-
PROJET ANR NCU INCLUDE part DES	1 861 611	-	-	-	167 545	167 545	-	167 545	-

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
IEP CHAIRE JEAN MONNET	50 000	35 000	35 000	-	-	-	-	-	-
IEP CENTRE EXCELLENCE JEAN MONNET	100 000	70 000	70 000	-	-	-	-	-	-
IEP PROJET JEAN MONNET	52 237	36 566	36 566	-	-	-	-	-	-
LGE ERASMUS+ CLUSTER4SMART	82 082	32 833	32 833	-	32 833	32 833	-	16 416	16 417
ITR PROGRAMME CIERA 2018-2020	9 000	-	-	-	7 200	7 200	-	7 200	-
MED UNIVERSITARISATION PROF. NON MEDICALE	320 000	-	-	-	320 000	320 000	-	320 000	-
MED PROJET SSES	29 900	-	-	-	29 900	29 900	-	-	29 900
EMS ERASMUS+ EU Cab	38 539	-	-	-	15 416	15 416	-	15 416	0
ITR DG TRAVAIL GFACT	21 090	-	-	-	10 545	10 545	-	10 545	-
SVU REGION BRUIT Du TEMPS	10 000	-	-	-	5 000	5 000	-	5 000	-
IEP RESEAU JEAN MONNET	179 684	-	-	-	125 779	125 779	-	-	125 779
DGS UE UNIVERSITE EUROPEENNE (EPICUR)	873 833	-	-	-	-	-	-	-	-
ITR SITE INTERNET DIALOGUE SOCIAL	38 000	-	-	-	30 400	30 400	-	30 933	533
JDS PREF. REGION ALSASCIECE DEMAIN 67	74 500	-	-	-	8 685	8 685	-	-	8 685
INSPE ERASMUS+ LoCALL	47 520	-	-	-	-	-	-	-	-
HIS LICENCE PRO GUIDE CONFERENCIER	75 000	-	-	-	-	-	-	22 500	22 500
Total contrats d'enseignement	18 976 778	2 298 136	2 298 136	-	3 352 476	3 352 476	-	2 088 175	1 264 301

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 Recherche	6 202 109	3 660 138	3 660 138	-	1 300 860	1 300 860	-	510 050	790 811
CPER RE1 ALSACALCUL	4 002 109	2 789 138	2 789 138	-	809 860	809 860	-	510 050	299 811
CPER RE5 I2MT	1 700 000	605 000	605 000	-	257 000	257 000	-	-	257 000
CPER RE7 ALSACE-AVAL-SENTINELLE	500 000	266 000	266 000	-	234 000	234 000	-	-	234 000
CPER immobiliers	46 608 837	36 251 701	36 251 701	-	109 000	109 000	-	472 000	- 363 000
dont CPER 2007-13 cofinancée Campus Construction CRBS	37 568 837	29 637 405	29 637 405	-	-	-	-	-	-
dont CPER 2015-20 Restructuration labos Le Bel tranche 2	6 000 000	5 915 000	5 915 000	-	-	-	-	-	-
dont CPER 2015-20 I2MT réhabilitat* secteur recherche IPB	1 740 000	499 296	499 296	-	109 000	109 000	-	230 000	- 121 000
dont CPER 2007-13 et 2015-20 Parvis de Pharmacie-Campus Illkirch	1 300 000	200 000	200 000	-	-	-	-	242 000	- 242 000
EASE	21 432 465	14 008 565	14 008 565	-	6 826 515	6 826 515	-	616 046	6 210 468
dont Construction EASE (hors dons 275K€)	18 772 730	14 008 565	14 008 565	-	4 959 835	4 959 835	-	616 046	4 343 789
dont Equipement EASE	2 659 735	-	-	-	1 866 680	1 866 680	-	-	1 866 680
Autres opérations immobilières	24 415 400	3 480 000	3 480 000	-	1 880 000	1 880 000	-	1 880 000	-
dont Accessibilité PMR (subvention 2014)	532 487	350 000	350 000	-	-	-	-	-	-
dont Géographie (subventions Mise en sécurité 2014, Accessibilité 2015 et FDR)	2 008 182	930 000	930 000	-	-	-	-	-	-
dont Mise en sécurité pharmacie (subvention 2017)	98 102	200 000	200 000	-	-	-	-	-	-
dont Mise en sécurité pharmacie (subvention 2017)	100 000	100 000	100 000	-	-	-	-	-	-
dont Mise en sécurité faculté de psychologie (subvention 2018)	300 000	300 000	300 000	-	-	-	-	-	-
dont Mise en accessibilité Palais Universitaire (subvention 2018)	100 000	100 000	100 000	-	-	-	-	-	-
dont Achèvement mise aux normes électriques Palais Universitaire (AS sécurité 2019)	310 000	-	-	-	200 000	200 000	-	200 000	-
dont Sécurisation du campus de l'Esplanade (AS sûreté 2019)	50 000	-	-	-	50 000	50 000	-	50 000	-
dont Création d'un ascenseur en Faculté de Philosophie (AS accessibilité 2019)	100 000	-	-	-	100 000	100 000	-	150 000	- 50 000
dont Réorganisation des locaux de physique	1 005 761	400 000	400 000	-	-	-	-	-	-
dont Palais Universitaire (biblio recherche, câblage élec. et inf.) (autofinancement)	2 269 463	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Pôle énergie IRMA-ISIS (autofinancement)	721 936	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Regroupement Faculté des langues (autofinancement)	339 387	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Centre Européen de Science Quantique	3 600 000	-	-	-	330 000	330 000	-	330 000	-
dont Sorbonnes salles TP Pharmacie	149 643	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Réaménagement des laboratoires Pharmacie	597 355	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Toiture Psychologie (tranche 2 et 3)	917 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Réhabilitation laboratoire UMR S 1110	200 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Laboratoire GREAM	113 074	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Réorganisation Atrium	215 400	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Complément réhabilitation Physique	815 000	-	-	-	500 000	500 000	-	500 000	-
dont Réfection toiture 7 rue de l'université	370 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont TPS : aménagement de salle de cours	750 000	-	-	-	650 000	650 000	-	650 000	-

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 Transformation de la bibliothèque de droit en salle de cours	300 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Rénovation amphithéâtre Ourisson	700 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont CEERIPe (Centre Européen d'Enseignement, de Recherche et d'Innovation en Physiologie de l'Exercice)	408 002	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Travaux Pôle Entrepreneuriat universitaire	653 318	-	-	-	50 000	50 000	-	-	50 000
dont Mobilier bibliothèque PEGE (autofinancement)	523 694	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Premier équipement PEGE (autofinancement)	800 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Premier équipement CRBS (autofinancement)	200 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Premier équipement CRBS animalerie (autofinancement)	1 440 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Premier équipement Studium (autofinancement)	1 500 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Premier équipement Cardo (PAPS-PCPI) (autofinancement)	1 500 000	1 100 000	1 100 000	-	-	-	-	-	-
dont Premier équipement G2EI Descartes (autofinancement)	200 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Premier équipement Patio (autofinancement)	50 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Premier équipement Maison des personnels (autofinancement)	97 596	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Participation au renouvellement de l'installation audio-visuelle des amphithéâtres Médecine et Pharmacie	180 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Plateforme Silabe : travaux financés sur boni de liquidation	200 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Opération Campus	278 933 992	79 790 728	79 790 728	-	21 562 000	21 562 000	-	20 636 776	6 088 652
dont Ingénierie (période 2009-2022)	14 481 154	7 581 154	7 581 154	-	-	-	-	1 923	1 923
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	9 331 500	8 370 000	8 370 000	-	930 000	930 000	-	-	930 000
dont Campus vert Tranche 3 (hors part ISIS)	690 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Construction centre sportif	20 390 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Construction Studium	30 500 000	5 960 000	5 960 000	-	1 900 000	1 900 000	-	1 900 000	1 900 000
dont Studium : travaux préalable magasins Patio + aménagement RDC Le Bel Sud	2 400 000	2 160 000	2 160 000	-	110 000	110 000	-	-	110 000
dont Concession Faculty club, Tour de chimie, Résidence des personnels	790 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Maison des personnels	4 070 000	225 000	225 000	-	-	-	-	-	-
dont Séparation tour de chimie	4 080 000	1 800 000	1 800 000	-	-	-	-	-	-
dont Salle Paul Collomb (versement au CROUS sur les revenus de la dotation)	2 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Rénovation énergétique Patio	15 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Rénovation énergétique Droit	5 512 000	221 400	221 400	-	-	-	-	100	-
dont Rénovation énergétique IRMA	1 554 000	903 600	903 600	-	-	-	-	-	-
dont Rénovation énergétique Math	6 310 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Reconstruction Botanique	680 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont IPCB	9 020 000	1 080 000	1 080 000	-	-	-	-	9 820	-
dont Rénovation géologie	8 600 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Travaux préalable Planétarium	1 400 000	990 000	990 000	-	-	-	-	-	-

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 Construction Planétarium	8 330 000	630 000	630 000	-	250 000	250 000	-	250 000	250 000
dont Musée zoologique	13 200 000	180 000	180 000	-	550 000	550 000	-	-	-
dont INSA (versement INSA sur les revenus de la dotation)	10 570 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont G2EI Manufacture	27 040 000	1 900 000	1 900 000	-	2 700 000	2 700 000	-	2 903 000	2 900 000
dont Achat foncier Manufacture	6 216 001	-	-	-	-	-	-	-	-
dont G2EI Descartes	12 750 000	1 260 000	1 260 000	-	-	-	-	-	-
dont ISIS-Data centre	17 936 000	3 905 000	3 905 000	-	-	-	-	250 508	-
dont Site de l'hôpital	5 910 000	-	-	-	-	-	-	200 000	-
dont Achat foncier hôpital	2 950 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Animalerie provisoire Insectarium	148 152	148 152	148 152	-	-	-	-	-	-
dont PAPS-PCPI (versement Ems sur les revenus de la dotation)	3 944 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont SSI PEGE	450 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont charges d'intérêts d'emprunt	23 923 740	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Revenus de la dotation Campus	-	34 653 181	34 653 181	-	15 122 000	15 122 000	-	15 121 425	575
Convention de site	1 483 176	1 471 198	1 471 198	-	11 970	11 970	-	-	11 970
Informatique-Numérique	7 324 956	174 729	174 729	-	120 845	120 845	-	100 000	20 845
dont Passage à la téléphonie sur IP	580 169	-	-	-	-	-	-	-	-
dont poursuite projet SI câblage	300 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Extension de la couverture WIFI sur le campus	433 370	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Double boucle de fibre optique pour mise en œuvre plan reprise d'activité	372 032	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Equipement Data centre	3 300 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Câblage et Wifi du Campus Sud	100 036	-	-	-	-	-	-	-	-
dont OSIRIS 4	1 255 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont PAPS PCPI équipements informatiques	180 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Maison des personnels équipements informatiques	89 350	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Centralisation jouvence matériel des amphis	240 000	119 155	119 155	-	120 845	120 845	-	100 000	20 845
dont CRBS équipement informatique	160 000	55 574	55 574	-	-	-	-	-	-
dont refonte env. collaboratif volent rempl. ENT	205 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Studium équipements informatiques	70 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont GE2I Descartes équipements informatiques	40 000	-	-	-	-	-	-	-	-
Total programmes pluriannuels	386 400 934	138 837 059	138 837 059	-	31 811 189	31 811 189	-	24 214 872	12 759 746
Total	489 620 638	166 418 786	166 418 786	0	48 454 925	52 825 460	0	39 517 219	18 471 669

(*) 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	49 709 836	13 469 176	7 662 706	21 131 882	13 469 175	7 658 234	21 127 409	4 473	28 577 955	28 582 428
	Fonctionnement et intervention	28 074 752	8 555 984	4 571 776	13 127 759	8 362 759	4 270 323	12 633 083	494 676	14 946 992	15 441 669
	Investissement	6 458 338	1 685 864	880 474	2 566 338	1 544 666	693 059	2 237 725	328 612	3 892 000	4 220 613
Total contrat de recherche		84 242 926	23 711 024	13 114 955	36 825 978	23 376 600	12 621 616	35 998 217	827 762	47 416 947	48 244 709
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	11 487 561	1 022 295	784 496	1 806 791	1 022 295	784 496	1 806 791	0	9 680 770	9 680 770
	Fonctionnement et intervention	6 519 168	710 229	698 891	1 409 119	652 755	561 447	1 214 201	194 918	5 110 048	5 304 966
	Investissement	970 049	684 784	86 056	770 840	661 104	75 217	736 321	34 519	199 209	233 728
Total contrat d'enseignement		18 976 778	2 417 308	1 569 442	3 986 750	2 336 154	1 421 159	3 757 313	229 437	14 990 028	15 219 465
Dépenses d'investissement (PPI)	Personnel	5 710 381	2 824 968	531 182	3 356 151	2 825 169	530 981	3 356 151	0	2 354 230	2 354 230
	Fonctionnement et intervention	62 402 014	10 491 820	4 310 764	14 802 584	9 626 699	4 510 855	14 137 554	665 031	47 599 429	48 264 460
	Investissement	318 288 540	194 316 976	46 859 384	241 176 360	129 832 565	45 421 943	175 254 508	65 921 852	77 112 180	143 034 032
Total Dépenses d'investissement		386 400 934	207 633 765	51 701 330	259 335 095	142 284 433	50 463 779	192 748 212	66 586 883	127 065 839	193 652 722
	Ss total Personnel	61 197 397	17 316 439	8 978 384	26 294 823	17 316 640	8 973 711	26 290 350	4 473	40 612 955	40 617 428
	Ss total Fonctionnement	34 593 919	19 758 033	9 581 430	29 339 463	18 642 213	9 342 625	27 984 838	1 354 625	67 656 470	69 011 095
	Ss total Investissement	7 428 387	196 687 624	47 825 913	244 513 537	132 038 335	46 190 219	178 228 554	66 284 983	81 203 389	147 488 373
TOTAL		489 620 638	233 762 096	66 385 728	300 147 824	167 997 188	64 506 554	232 503 742	67 644 082	189 472 814	257 116 896

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*	43 060 515	9 156 576		7 044 039		26 859 901	
	Autres financements publics**	39 511 547	15 211 200		5 833 135		18 467 212	
	Autres financements***	1 670 863	915 815		336 998		418 050	
	Autofinancement							
Total contrat de recherche		84 242 926	25 283 591	0	13 214 172	0	45 745 163	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*	12 783 681	665 435		1 192 899		10 925 347	
	Autres financements publics**	5 397 051	1 531 740		892 926		2 972 385	
	Autres financements***	120 961	100 961		2 350		17 650	
	Autofinancement	675 085		297 002		311 856		66 227
Total contrat d'enseignement		18 976 778	2 298 136	297 002	2 088 175	311 856	13 915 382	66 227
Programmes pluriannuels d'investissement (PPI)	Financement de l'Etat*	273 795 487	96 246 967		16 879 305		160 669 215	
	Autres financements publics**	76 558 846	42 291 934		7 060 616		27 206 296	
	Autres financements***	298 158	298 158		274 951		-274 952	
	Autofinancement	35 748 444		15 413 448		4 910 922		15 424 074
Total PPI		386 400 934	138 837 059	15 413 448	24 214 872	4 910 922	187 600 559	15 424 074
	Ss total Financement de l'Etat	329 639 683	106 068 978	0	25 116 243	0	198 454 463	0
	Ss total Autres financements publics	121 467 444	59 034 874	0	13 786 677	0	48 645 893	0
	Ss total Autres financements	2 089 982	1 314 934	0	614 299	0	160 748	0
	Ss total Autofinancement	36 423 529		15 710 450		5 222 778		15 490 301
TOTAL		489 620 638	166 418 786	15 710 450	39 517 219	5 222 778	247 261 104	15 490 301

* 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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		CF 2018	BA 2019	CF 2019
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer au 31.12.2019	81 989 274,35	87 883 774,19	87 883 774,19
	2 Niveau initial du fonds de roulement	56 914 678,77	86 755 180,74	86 755 180,74
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-57 071 468,74	-50 733 501,47	-50 733 501,47
	4 Niveau initial de la trésorerie	113 986 147,51	137 488 682,21	137 488 682,21
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	45 538 807,46	30 857 827,93	30 857 827,93
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	68 447 340,05	106 630 854,28	106 630 854,28	
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	497 713 543,61	535 411 742,84	508 148 514,95
	6 Résultat patrimonial	2 809 670,16	234 737,27	3 088 820,42
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	11 386 534,68	7 234 737,27	10 750 574,20
	8 Variation du fonds de roulement	29 840 501,97	15 123 330,56	30 452 005,86
	9 Opérations bilanciellles non budgétaires	SENS 30 547 348,45	29 801 000,00	29 808 462,82
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / - 31 342 977,07	32 000 000,00	32 017 815,54
	Remboursement d'emprunt / prêt accordé	- 764 578,62	2 200 000,00	2 209 835,22
	Cautionnements et dépôts	- 31 050,00	-1 000,00	-482,50
	10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS -428 983,01	-91 187,27	-17 012,49
	Variation des stocks	+ / - 50 578,22	5 000,00	-4 829,15
	Production immobilisée	+		
	Charges sur créances irrécouvrables	- 479 561,23	96 187,27	12 183,34
	Produits divers de gestion courante	+		
	11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS 14 856 822,10	25 984 901,95	17 449 176,62
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-15 134 685,57	-40 571 384,12	-16 788 621,09
	12.a Recettes budgétaires	476 684 358,20	505 359 286,93	484 197 881,06
12.b Crédits de paiement ouverts	491 819 043,77	545 930 671,05	500 986 502,15	
13 Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	38 637 220,27	-45 882 734,51	-28 813 868,41	
14 Variation de la trésorerie = 12- 13	23 502 534,70	5 311 350,39	12 025 247,32	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée	-14 680 979,53	-20 367 049,12	-11 977 925,90	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	38 183 514,23	25 678 399,51	24 003 173,22	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	6 337 967,27	9 811 980,17	18 426 758,54	
16 Restes à payer = 5 - 12b	5 894 499,84	-10 518 928,21	7 162 012,80	
Stocks finaux	17 Niveau final de restes à payer : 1+16	87 883 774,19	77 364 845,98	95 045 786,99
	18 Niveau final du fonds de roulement	86 755 180,74	101 878 511,30	117 207 186,60
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-50 733 501,47	-40 921 521,30	-32 306 742,93
	20 Niveau final de la trésorerie	137 488 682,21	142 800 032,60	149 513 929,53
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	30 857 827,93	10 490 778,81	18 879 902,03
20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	106 630 854,28	132 309 253,79	130 634 027,50	

Comptabilité budgétaire

Comptabilité générale

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 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	
Personnel	351 036 547,50	357 391 878,00	364 052 483,68	360 370 422,65	351 000 118,36	357 391 878,00	364 052 483,68	360 328 302,50	419 536 356,59	422 920 002,89	437 829 129,83	427 191 632,43	
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	<i>94 627 905,68</i>	<i>95 543 897,00</i>	<i>95 523 693,00</i>	<i>96 458 427,39</i>	<i>94 627 905,68</i>	<i>95 543 897,00</i>	<i>96 523 693,00</i>	<i>96 458 427,39</i>	<i>338 664 890,71</i>	<i>340 397 861,00</i>	<i>340 627 829,00</i>	<i>340 644 797,00</i>	Subvention pour charges de service public
									-	4 668 743,00	7 596 315,59	7 298 382,05	Autres financements Etat
									5 050 671,78	13 532 716,89	21 533 022,04	13 037 232,39	Autres financements publics
									15 737 065,08	-	2 956 987,00	3 925 061,97	Fiscalité affectée
Fonctionnement	83 007 234,04	94 789 806,21	98 581 867,31	84 328 398,06	78 637 462,54	95 163 889,14	98 819 220,40	79 901 924,10	60 083 729,02	64 320 682,00	65 114 976,20	62 286 159,02	Recettes propres
									49 779 419,61	51 943 762,87	58 573 133,67	51 641 914,70	Recettes fléchées
									44 261 646,18	43 137 020,00	45 345 510,00	44 956 397,16	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	55 811 534,58	61 839 336,89	62 747 535,71	56 339 307,55	54 622 260,30	73 640 764,40	72 746 047,83	53 676 238,63	4 820 367,95	8 806 742,87	13 027 623,67	6 330 615,68	Autres financements publics fléchés
									697 405,48	-	200 000,00	354 901,86	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	489 855 316,12	514 021 021,10	525 381 886,70	501 038 128,26	484 259 841,20	526 196 531,54	535 617 751,91	493 906 465,23	469 315 776,20	474 863 765,76	496 402 263,50	478 833 547,13	TOTAL DES RECETTES
				Solde budgétaire (excédent)					14 944 065,00	51 332 765,78	39 215 488,41	15 072 918,10	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	358 917 786,09	358 875 925,80	82 750 513,75	78 424 721,90	56 181 936,48	53 630 723,70	497 850 236,32	490 931 371,40
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	5 711 405,09	5 710 710,33	4 554 405,97	4 086 549,20	1 147 074,20	992 081,61	11 412 885,26	10 789 341,14
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	9 432 935,74	9 430 735,40	8 648 365,38	8 086 275,80	1 340 190,08	1 146 820,26	19 421 491,20	18 663 831,46
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	417 859,31	417 859,31	1 208 021,70	1 237 032,66	3 525,62	2 638,06	1 629 406,63	1 657 530,03
D105 - Bibliothèques et documentation	1 866 479,01	1 866 479,01	4 163 710,17	4 158 193,89	4 869,56	114 676,41	6 035 058,74	6 139 349,31
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	10 311 135,36	10 306 660,67	4 804 560,93	4 271 535,95	891 464,80	700 830,92	16 007 161,09	15 279 027,54
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	3 020 166,16	3 020 203,66	955 739,07	891 006,02	586 472,22	599 269,58	4 562 377,45	4 510 479,26
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	10 759 675,29	10 758 425,29	3 713 680,75	3 317 323,78	1 113 124,89	826 945,55	15 586 480,93	14 902 694,62
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	1 269 391,79	1 269 391,79	479 389,28	417 512,81	156 320,44	136 755,47	1 905 101,51	1 823 660,07
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	7 790 037,33	7 790 230,01	2 752 233,20	2 490 173,84	226 024,97	179 467,52	10 768 295,50	10 459 871,37
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	1 959 779,26	1 961 199,26	942 092,76	1 005 138,76	1 006 733,35	923 188,28	3 908 605,37	3 889 526,30
D113 - Diffusion des savoirs et musées	780 735,30	780 735,30	212 849,57	191 520,08	9 239,10	8 769,63	1 002 823,97	981 025,01
D114 - Immobilier	2 964 192,65	2 962 388,85	23 677 348,49	22 612 361,36	41 870 618,65	41 341 637,56	68 512 159,79	66 916 387,77
D115 - Pilotage et support	302 633 993,80	302 600 906,92	26 638 116,48	25 660 097,75	7 826 278,60	6 657 642,85	337 098 388,88	334 918 647,52
Étudiants	1 452 636,56	1 452 376,70	1 577 884,31	1 477 202,20	157 371,07	45 514,93	3 187 891,94	2 975 093,83
D201 - Aides directes aux étudiants	75 009,89	75 009,89	108 479,39	93 711,17	0,00	0,00	183 489,28	168 721,06
D202 - Aides indirectes	338 639,96	338 503,46	1 022 426,08	970 428,65	13 045,25	6 100,60	1 374 111,29	1 315 032,71
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	1 038 986,71	1 038 863,35	446 978,84	413 062,38	144 325,82	39 414,33	1 630 291,37	1 491 340,06
Total	360 370 422,65	360 328 302,50	84 328 398,06	79 901 924,10	56 339 307,55	53 676 238,63	501 038 128,26	493 906 465,23

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	340 644 797,00								340 644 797,00
Droits d'inscription					8 353 209,46				8 353 209,46
Formation continue, diplômes propres et VAE					26 006 089,22				26 006 089,22
Taxe d'apprentissage					1 145 676,55				1 145 676,55
Contrats et prestations de recherche hors ANR					6 000,00				6 000,00
Valorisation					1 683 036,18			1 000,00	1 684 036,18
ANR investissements d'avenir						44 448 517,16			44 448 517,16
ANR hors investissements d'avenir		5 539 286,81							5 539 286,81
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				1 635 894,43			1 888 503,97		3 524 398,40
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				7 322 791,77			606 446,12		7 929 237,89
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		1 759 095,24		4 071 156,25	7 193 279,06	507 880,00	3 835 665,59	50 933,75	17 418 009,89
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs					117 468,30				117 468,30
Autres recettes			3 925 061,97	7 389,94	17 781 400,25			302 968,11	22 016 820,27
Total	340 644 797,00	7 298 382,05	3 925 061,97	13 037 232,39	62 286 159,02	44 956 397,16	6 330 615,68	354 901,86	478 833 547,13

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	15 072 918,10
-----------------------------------	----------------------

Tableau 6
Situation patrimoniale - Etablissement hors SACD

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	PRODUITS	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019
Personnel	350 916 062,19	357 391 878,00	364 052 483,68	360 517 749,30	Subventions pour charge de service public	368 342 319,08	340 397 861,00	340 607 829,00	340 665 889,07
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	<i>94 627 905,68</i>	<i>95 543 897,00</i>	<i>96 523 693,00</i>	<i>96 458 427,39</i>	Fiscalité affectée			2 956 987,00	3 512 708,72
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	126 366 630,85	140 151 615,84	141 916 396,13	128 585 485,85	Autres subventions	18 591 097,99	56 803 762,61	60 704 359,08	54 771 107,75
					Autres produits	93 769 171,07	103 703 010,00	102 314 806,63	93 705 298,26
TOTAL DES CHARGES (1)	477 282 693,04	497 543 493,84	505 968 879,81	489 103 235,15	TOTAL DES PRODUITS (2)	480 702 588,14	500 904 633,61	506 583 981,71	492 655 003,80
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	3 419 895,10	3 361 139,77	615 101,90	3 551 768,65	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	480 702 588,14	500 904 633,61	506 583 981,71	492 655 003,80	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	480 702 588,14	500 904 633,61	506 583 981,71	492 655 003,80

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	3 419 895,10	3 361 139,77	615 101,90	3 551 768,65
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	41 037 156,18	42 500 000,00	40 500 000,00	40 812 122,07
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	639 280,54	500 000,00	500 000,00	998 429,72
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-	257 871,54
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-	-
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	32 269 713,56	36 000 000,00	33 400 000,00	32 797 197,40
= CAF ou IAF**	11 548 057,18	9 361 139,77	7 215 101,90	10 826 135,14

** capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	RESSOURCES	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019
Insuffisance d'autofinancement*					Capacité d'autofinancement*	11 548 057,18	9 361 139,77	7 215 101,90	10 826 135,14
Investissements	55 406 843,98	73 586 745,25	71 140 293,15	58 391 350,82	Financement de l'actif par l'État	33 129 160,18	6 252 265,24	7 066 058,99	32 750 062,93
					Autres ressources	9 529 366,10	48 764 924,16	42 491 184,04	10 531 364,20
Remboursement des dettes financières (emprunts)	753 578,62	2 380 000,00	2 200 000,00	2 183 115,22	Augmentation des dettes financières (emprunts)	31 304 000,00	35 000 000,00	32 000 000,00	32 000 000,00
Prêts : remboursements en capital	11 000,00	16 000,00	16 000,00	26 720,00	Prêts : encaissements en capital	38 977,07	16 000,00	16 000,00	18 988,08
Dépôts et cautionnements	28 800,00	4 000,00	4 500,00	7 035,01	Dépôts et cautionnements		5 000,00	5 500,00	6 000,00
TOTAL DES EMPLOIS (5)	56 200 222,60	75 986 745,25	73 360 793,15	60 608 221,05	TOTAL DES RESSOURCES (6)	85 549 560,53	99 399 329,17	88 793 844,93	86 132 550,35
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	29 349 337,93	23 412 583,92	15 433 051,78	25 524 329,30	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	
Personnel	6205085,14	5 775 167,00	6 275 652,36	5 918 543,27	6 192 202,39	5 775 167,00	6 275 652,36	5 918 543,27	6 752 372,94	7 323 141,20	8 097 166,43	4 948 413,16	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	<i>15 792,14</i>				<i>15 792,14</i>								Subvention pour charges de service public
													21 234,80
									82 814,54	332 695,20	1 057 876,43	8 000,00	Autres financements Etat
													Autres financements publics
													Fiscalité affectée
Fonctionnement	1043214,17	2 636 259,04	2 316 733,19	504 001,46	684 678,98	2 859 559,04	2 546 166,19	516 044,91	6 669 558,40	6 990 446,00	7 039 290,00	4 919 178,36	Recettes propres
Investissement	132351,19	233 200,00	595 700,59	98 885,59	146 787,18	233 200,00	547 390,59	94 172,29	-	300 000,00	109 000,00	85 300,55	Recettes fléchées
										300 000,00	109 000,00	69 835,14	Financements de l'Etat fléchés
												6 800,00	Autres financements publics fléchés
												8 665,41	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	7 380 650,50	8 644 626,04	9 188 086,14	6 521 430,32	7 023 668,55	8 867 926,04	9 369 209,14	6 528 760,47	6 752 372,94	7 623 141,20	8 206 166,43	5 033 713,71	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)									271 295,61	1 244 784,84	1 163 042,71	1 495 046,76	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	5 918 543,27	5 918 543,27	504 001,46	516 044,91	98 885,59	94 172,29	6 521 430,32	6 528 760,47
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	2 074 229,89	2 074 229,89	240 511,41	195 794,28	42 066,42	52 969,62	2 356 807,72	2 322 993,79
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'informatique et de la communication, micro et nanotechnologies	1 782 465,23	1 782 465,23	108 658,18	146 166,21	13 887,66	10 471,66	1 905 011,07	1 939 103,10
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	929 043,98	929 043,98	4 716,46	4 707,33	-	-	933 760,44	933 751,31
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	514 250,61	514 250,61	54 334,27	61 634,84	35 505,00	14 491,90	604 089,88	590 377,35
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	10 617,26	10 617,26	6 533,84	7 177,69	4 057,94	4 457,94	21 209,04	22 252,89
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	100 669,71	100 669,71	84 844,99	87 062,75	-	-	185 514,70	187 732,46
D113 - Diffusion des savoirs et musées			4 094,84	3 192,97			4 094,84	3 192,97
D114 - Immobilier			106 647,75	105 926,73			106 647,75	105 926,73
D115 - Pilotage et support	507 266,59	507 266,59	- 106 340,28	- 95 617,89	3 368,57	11 781,17	404 294,88	423 429,87
Étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D201 - Aides directes aux étudiants							-	-
D202 - Aides indirectes							-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives							-	-
Total	5 918 543,27	5 918 543,27	504 001,46	516 044,91	98 885,59	94 172,29	6 521 430,32	6 528 760,47

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)

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	
Formation continue, diplômes propres et VAE				9 694,17				9 694,17
Contrats et prestations de recherche hors ANR				1 508,48				1 508,48
Valorisation				391 015,93			2 700,00	393 715,93
ANR investissements d'avenir					69 835,14			69 835,14
ANR hors investissements d'avenir		89 406,80						89 406,80
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région			5 000,00			4 000,00		9 000,00
Subventions d'exploitation et financement des actifs - UE								-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		-68 172,00	3 000,00			2 800,00		-62 372,00
Autres recettes				4 516 959,78			5 965,41	4 522 925,19
Total	-	21 234,80	8 000,00	4 919 178,36	69 835,14	6 800,00	8 665,41	5 033 713,71

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	1 495 046,76
-----------------------------------	---------------------

Tableau 6
Situation patrimoniale - SAIC

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	PRODUITS	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019
Personnel	6 206 369,99	5 775 167,00	6 275 652,36	5 906 133,74	Subventions pour charge de service public	203 850,35	-	-	-
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	15 792,14				Fiscalité affectée	-	-	-	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	2 735 398,72	3 267 941,43	2 959 048,58	2 431 255,84	Autres subventions	119 871,66	838 862,43	381 722,31	171 949,77
					Autres produits	8 061 447,37	8 022 446,00	8 568 314,00	7 846 966,11
TOTAL DES CHARGES (1)	8 941 768,71	9 043 108,43	9 234 700,94	8 337 389,58	TOTAL DES PRODUITS (2)	8 385 169,38	8 861 308,43	8 950 036,31	8 018 915,88
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>					<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	556 599,33	181 800,00	284 664,63	318 473,70
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	8 941 768,71	9 043 108,43	9 234 700,94	8 337 389,58	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	8 941 768,71	9 043 108,43	9 234 700,94	8 337 389,58

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-556 599,33	-181 800,00	-284 664,63	-318 473,70
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	432 214,99	400 000,00	400 000,00	390 772,68
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	54 958,69	-	-	2 100,90
+ 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		-	-	44 281,23
= CAF ou IAF*	-179 343,03	218 200,00	115 335,37	25 916,85

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	RESSOURCES	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019
Insuffisance d'autofinancement*	179 343,03				Capacité d'autofinancement*		218 200,00	115 335,37	25 916,85
Investissements	128 358,34	233 200,00	547 390,59	94 695,01	Financement de l'actif par l'État	-1 769,23			
					Autres ressources		15 000,00	221 034,00	
Remboursement des dettes financières					Augmentation des dettes financières				
Prêts : remboursements en capital					Prêts : encaissements en capital				
Dépôts et cautionnements				1 000,00	Dépôts et cautionnements				2 232,50
TOTAL DES EMPLOIS (5)	307 701,37	233 200,00	547 390,59	95 695,01	TOTAL DES RESSOURCES (6)	-1 769,23	233 200,00	336 369,37	28 149,35
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		-	-	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	309 470,60	0,00	211 021,22	67 545,66

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 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	
Personnel	98 571,45	150 970,00	152 970,00	94 350,66	98 571,45	150 970,00	152 970,00	94 350,66	244 210,00	244 000,00	244 000,00	198 810,00	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>									190 000,00	180 000,00	180 000,00	120 000,00	Subvention pour charges de service public
													Autres financements Etat
													Autres financements publics
													Fiscalité affectée
Fonctionnement	259 988,83	420 377,00	353 490,00	328 666,52	307 887,34	424 077,00	392 430,00	325 015,74	54 210,00	64 000,00	64 000,00	78 810,00	Recettes propres
									300 000,00	313 347,00	313 347,00	0,00	Recettes fléchées
										313 347,00	313 347,00		Financements de l'Etat fléchés
Investissement	2 886,70	2 300,00	2 300,00	962,35	2 886,70	2 300,00	2 300,00	962,35	300 000,00				Autres financements publics fléchés
													Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	361 446,98	573 647,00	508 760,00	423 979,53	409 345,49	577 347,00	547 700,00	420 328,75	544 210,00	557 347,00	557 347,00	198 810,00	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)					134 864,51		9 647,00			20 000,00		221 518,75	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	94 350,66	94 350,66	328 666,52	325 015,74	962,35	962,35	423 979,53	420 328,75
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	15 398,04	15 398,04	126 502,82	131 869,46			141 900,86	147 267,50
D113 - Diffusion des savoirs et des musées	57 228,52	57 228,52	42 786,42	36 849,85			100 014,94	94 078,37
D115 - Pilotage et support	21 724,10	21 724,10	159 377,28	156 296,43	962,35	962,35	182 063,73	178 982,88
Étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D201 - Aides directes aux étudiants							-	-
D202 - Aides indirectes							-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives							-	-
Total	94 350,66	94 350,66	328 666,52	325 015,74	962,35	962,35	423 979,53	420 328,75

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)

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	120 000,00							120 000,00
ANR investissements d'avenir								-
Autres recettes				78 810,00				78 810,00
Fondations fonds propres réserves dons								-
Total	120 000,00	-	-	78 810,00	-	-	-	198 810,00

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)

221 518,75

Tableau 6
Situation patrimoniale - UOH

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	PRODUITS	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019
Personnel <i>dont charges de pensions civiles*</i>	88 228,45	150 970,00	152 970,00	94 350,66	Subventions pour charge de service public	242 029,11	180 000,00	180 000,00	120 000,00
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	285 701,46	424 077,00	391 075,00	336 498,23	Fiscalité affectée		-	-	-
					Autres subventions		312 047,00	202 345,00	126 007,70
					Autres produits	62 718,09	64 000,00	64 000,00	79 514,01
TOTAL DES CHARGES (1)	373 929,91	575 047,00	544 045,00	430 848,89	TOTAL DES PRODUITS (2)	304 747,20	556 047,00	446 345,00	325 521,71
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>					<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	69 182,71	19 000,00	97 700,00	105 327,18
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	373 929,91	575 047,00	544 045,00	430 848,89	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	373 929,91	575 047,00	544 045,00	430 848,89

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-69 182,71	-19 000,00	-97 700,00	-105 327,18
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	356,82			943,57
- 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*	-68 825,89	-19 000,00	-97 700,00	-104 383,61

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	RESSOURCES	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019
Insuffisance d'autofinancement*	68 825,89	19 000,00	97 700,00	104 383,61	Capacité d'autofinancement*				
Investissements	2 886,70	2 300,00	2 300,00	962,35	Financement de l'actif par l'État				-1 867,62
Remboursement des dettes financières					Autres ressources	1 867,62	1 300,00	1 300,00	1 867,62
Prêts : remboursements en capital					Augmentation des dettes financières				
Dépôts et cautionnements					Prêts : encaissements en capital				
					Dépôts et cautionnements				
TOTAL DES EMPLOIS (5)	71 712,59	21 300,00	100 000,00	105 345,96	TOTAL DES RESSOURCES (6)	1 867,62	1 300,00	1 300,00	0,00
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	0,00	0,00	0,00	0,00	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	69 844,97	20 000,00	98 700,00	105 345,96

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 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	
Personnel	179 700,10	187 000,00	198 225,00	187 289,92	179 646,10	187 000,00	198 225,00	187 243,29	71 999,06	115 000,00	115 000,00	78 470,84	
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>									1 000,00				Autres financements Etat
												8 500,00	Autres financements publics
									70 999,06	115 000,00	115 000,00	69 970,84	Fiscalité affectée
Fonctionnement	-64 385,11	138 500,00	132 785,00	-23 344,39	-54 359,31	201 500,00	195 785,00	-57 326,90					Recettes propres
									0,00	75 000,00	78 510,00	53 339,38	Recettes fléchées
										75 000,00	78 510,00	53 339,38	Financements de l'Etat fléchés
Investissement		4 000,00	2 000,00	1 031,31	901,74	4 000,00	2 000,00	1 031,31					Autres financements publics fléchés
													Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	115 314,99	329 500,00	333 010,00	164 976,84	126 188,53	392 500,00	396 010,00	130 947,70	71 999,06	190 000,00	193 510,00	131 810,22	TOTAL DES RECETTES
				Solde budgétaire (excédent)				862,52	92 977,78	202 500,00	202 500,00		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	187 289,92	187 243,29	-23 344,39	-57 326,90	1 031,31	1 031,31	164 976,84	130 947,70
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société			1 285,50	285,50			1 285,50	285,50
D113 - Diffusion des savoirs et musées	163 462,85	163 416,22	-24 843,74	-57 826,25	1 031,31	1 031,31	139 650,42	106 621,28
D115 - Pilotage et support	23 827,07	23 827,07	213,85	213,85			24 040,92	24 040,92
Étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D201 - Aides directes aux étudiants							-	-
D202 - Aides indirectes							-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives							-	-
Total	187 289,92	187 243,29	-23 344,39	-57 326,90	1 031,31	1 031,31	164 976,84	130 947,70

SOLDE BUDGETAIRE (excédent) 862,52

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			
	SCSP	Autres financement de l'Etat	Autres financement publics	Recettes propres	Autres financement de l'Etat	Autres financement publics	Recettes propres	Total
Valorisation				3 592,43				3 592,43
ANR investissements d'avenir					53 339,38			53 339,38
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres			8 500,00	4 500,00				13 000,00
Autres recettes				61 878,41				61 878,41
Total	-	-	8 500,00	69 970,84	53 339,38	-	-	131 810,22

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)

Tableau 6
Situation patrimoniale - PUS

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	PRODUITS	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019
Personnel	178 441,10	187 000,00	198 225,00	187 224,15	Subventions pour charge de service public	47 761,33	-	-	-
<i>dont charges de pensions civiles*</i>					Fiscalité affectée	-	-	-	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	287 866,35	201 500,00	195 785,00	341 811,02	Autres subventions	9232,11	75 000,00	78 510,00	67 013,38
					Autres produits	424871,11	317 500,00	317 500,00	422 874,44
TOTAL DES CHARGES (1)	466 307,45	388 500,00	394 010,00	529 035,17	TOTAL DES PRODUITS (2)	481 864,55	392 500,00	396 010,00	489 887,82
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	15 557,10	4 000,00	2 000,00		Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)				39 147,35
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	481 864,55	392 500,00	396 010,00	529 035,17	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	481 864,55	392 500,00	396 010,00	529 035,17

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	15 557,10	4 000,00	2 000,00	-39 147,35
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	186 692,30			189 700,91
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	115 602,98			147 647,74
+ 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*	86 646,42	4 000,00	2 000,00	2 905,82

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019	RESSOURCES	CF 2018	BI 2019	BA 2019	CF 2019
Insuffisance d'autofinancement*					Capacité d'autofinancement*	86 646,42	4 000,00	2 000,00	2 905,82
Investissements		4 000,00	2 000,00	1 031,31	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)	0,00	4 000,00	2 000,00	1 031,31	TOTAL DES RESSOURCES (6)	86 646,42	4 000,00	2 000,00	2 905,82
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	86 646,42			1 874,51	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	0,00	0,00	0,00	0,00

ANNEXES



Annexe Campus

OPERATION CAMPUS DE STRASBOURG- AVANCEMENT AU 31.12.2019

N°	OPERATION	MO / montage	Montant opération en k€ convention de site 2016	Part Etat	DOSEX	AVANCEMENT OPERATIONNEL	Part recherche Formation ou vie étudiante	Commentaire / actualité
1a	Campus vert - tranche 1	Unistra / MDP			Néant	Livré	Vie étudiante	Opération terminée (aménagement de l'entrée et de stationnements, place d'Athènes)
9a	Cité Paul Appell - espace vie étudiante - RU	CROUS / MDP	6 500	4 000	Agrément	Inauguré le 11 juillet 2015	Vie étudiante	
1b	Campus vert - tranche 2	Unistra / MDP	7 900	7 900	Néant	Parc central inauguré le 17 septembre 2015	Vie étudiante	Montant total opération 9,3M€ sur financement Etat Opération terminée (aménagement du parc central et du parvis de l'INSA)
7	Maison Universitaire Internationale	SERS / bail	15 200	1 500	Agrément	Livré le 15 septembre 2015	Vie étudiante	
16	Insectarium	Unistra / MDP	5 940	5 940	Agrément	Mis à disposition du CNRS en juillet 2018	Recherche	
11b	IPCB	Unistra / MDP	8 800	8 800	Agrément	Livré décembre 2019	Recherche / Formation	
19a	EMS / extension PEGE	Région / MDP	21 000	7 000	Agrément	Livré juillet 2019	Formation	Travaux de SSI en 2020
5	Maison des Personnels	Unistra / MDP	4 070	4 070	Agrément	Livré juin 2019	Formation	
15	Extension ISIS et Data Center	Unistra / MDP	17 000	15 000	Agrément	Livré octobre 2019	Recherche	
17	CRBS	Unistra / MDP	8 000	2 800	Agrément	Travaux	Recherche	
10b	Rénovation énergétique Droit	Unistra / MDP	4 400	4 400	Agrément	Travaux	Formation	
3	Studium (Maison de l'Etudiant/Learning Centre)	Unistra / MDP	30 200	22 200	Agrément	Travaux	Vie étudiante	
10c	Rénovation énergétique et mise aux normes IRMA	Unistra / MDP	1 000	1 000	Agrément	Travaux	Recherche	
14b	Pôle G2EI - Descartes - Recherche EOST (extension)	Unistra / MDP	11 610	11 610	Agrément	Travaux	Recherche	
10a	Rénovation énergétique et mise aux normes Patio	Unistra / MDP	14 450	14 450	Agrément	Travaux	Formation	
9b et c	Cité Paul Appell - restructuration des 1 460 chambres et de la salle de spectacle	CROUS / conception-réalisation	36 390	2 000	Agrément	Travaux	Vie étudiante	Marché global notifié - travaux phase 1 en cours
14a	G2EI - Manufacture	Unistra / MDP	25 440	11 440	Agrément	Travaux	Recherche / Formation	Acquisition réalisée en octobre 2018
13	Rénovation et extension de l'INSA	INSA / MDP	24 370	12 370	Agrément	Travaux	Recherche / Formation	Livraison en 2 phases (construction neuve puis réhabilitation de l'existant)
11a	Reconstitution Institut de Botanique	Unistra / MDP	9 620	9 620	Approuvé au CA le 2/7/2019 En cours d'instruction	Travaux	Formation / Culture scientifique	Interventions ponctuelles sur serres et bâtiment réduites à minima.
12a	Pôle science, culture et société : Planétarium et son jardin	Unistra / MDP	7 830	7 330	Agrément	Appel d'offres travaux	Culture scientifique	
9a	Reconversion de la tour de Chimie en résidence universitaire	Concession	Privé		Note préalable au Dossex soumise au Rectorat / MESRI en février 2017	2ème tour du dialogue compétitif en cours	Autre	
4	Faculty Club	Concession	Privé	790				
6	Résidence des personnels et des chercheurs	Concession	Privé	-				
12b	Pôle science, culture et société : Musée Zoologie	Unistra / MDP	10 000	8 500	approuvé au CA Unistra 13/03/2018 - en cours d'instruction	Phase APD en cours	Culture scientifique	
10d	Rénovation énergétique et mise aux normes Maths	Unistra / MDP	6 310	6 310	approuvé au CA Unistra le 29 mai 2018 - en cours d'instruction	Phase APD en cours	Formation	
2	Centre sportif	Unistra / MDP	13 640	13 640	Agrément	Phase PRO en cours	Vie étudiante	
11c	Rénovation Géologie (ex-Musée)	Unistra / MDP	8 600	8 600	Prévu en 2019/2020	Programmation en cours	Formation	Projet en attente de G2EI Descartes et Manufacture
10	Restauration et logements site hôpital	CROUS / MDP	6 910	5 910	Prévu en 2019/2020	Faisabilité en cours	Vie étudiante	Acquisition prévue en 2020
1c	Campus vert - tranche 3 (finition bâtiment)	Unistra / MDP	800	800	Néant	Néant	Vie étudiante	Entrée rue Monge réaménagée, fin de la rue prévue en 2021 à la livraison de l'extension de l'INSA

Annexe campus

Emplois

Détail des opérations inscrites au tableau 2

Grille de lecture : L'exécution budgétaire en AE au 31/12/2019 consolide les nouveaux engagements juridiques pris dans l'année et le retrait d'engagements d'années antérieures

Désignation	Montant de l'opération	Total exécuté au 31/12/2018		Prévisionnel 2019		Exécution 2019		Total exécuté au 31/12/2019	
		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Restructuration laboratoires Le Bel Sud T1	8 757 445	8 201 544	8 081 832	555 901	335 017	301 451	137 547	8 502 995	8 219 379
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	2 034 463	0	765 537	0	567 893	2 800 000	2 602 356
Campus vert T2	9 331 500	9 331 442	9 211 358	58	120 142	-728	104 994	9 330 715	9 316 352
Campus vert T3	690 000	140 866	140 843	2 000	2 000	1 513	1 048	142 379	141 891
Construction Centre sportif	20 390 000	2 263 916	111 768	53 620	236 320	30 348	484 612	2 294 264	596 380
Construction Studium et stockage denses U2/U3	30 500 000	26 409 397	8 578 449	899 649	6 713 050	644 009	7 111 828	27 053 406	15 690 277
Concession Faculty club, Tour de chimie et Résidence des personnels	790 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Travaux préalable Studium	2 400 000	2 061 024	1 980 309	239 670	418 634	276 245	260 250	2 337 269	2 240 559
Maison des personnels et formation	4 070 000	3 681 023	2 159 712	108 150	1 451 293	63 689	1 245 102	3 744 712	3 404 814
Séparation Tour de Chimie	4 080 000	325 230	132 443	402 752	389 035	361 195	80 118	686 425	212 561
Salle Paul Collamb : reversement au CROUS sur les revenus de la dotation	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Rénovation énergétique du Patio	15 000 000	6 988 557	1 369 695	6 051 080	3 001 109	5 980 863	3 134 600	12 969 420	4 504 295
Rénovation énergétique de la Faculté de Droit	5 512 000	4 887 517	3 523 625	374 483	1 071 151	315 914	1 024 908	5 203 431	4 548 533
Rénovation énergétique IRMA	1 554 000	1 360 635	71 958	184 715	1 018 653	50 963	919 761	1 411 598	991 719
Rénovation énergétique Mathématiques	6 310 000	422 466	283	104 320	156 320	78 158	97 146	500 624	97 429
Reconstruction Botanique	680 000	0	0	500 000	380 000	440 555	374 465	440 555	374 465
Rénovation IPCB	9 020 000	8 441 074	7 370 192	438 926	1 633 528	299 939	998 698	8 741 013	8 368 890
Rénovation Géologie	8 600 000	0	0	67 000	67 000	66 775	14 435	66 775	14 435
Travaux préalable Planétarium	1 400 000	971 230	575 497	270 570	536 349	130 384	59 740	1 101 614	635 237
Construction Planétarium	8 330 000	1 406 713	371 359	75 804	220 540	87 336	153 261	1 494 049	524 620
Musée zoologique	13 200 000	192 107	192 107	1 560 000	370 000	1 551 796	38 502	1 743 903	230 609
INSA : reversement sur revenus de la dotation	10 570 000	0	0	1 118 000	1 118 000	1 118 000	1 118 000	1 118 000	1 118 000
G2EI Manufacture	27 040 000	4 090 543	1 362 048	18 600 941	4 502 566	18 599 811	3 516 037	22 690 354	4 878 085
Achat Foncier Manufacture	6 216 000	5 899 346	5 899 346	316 654	316 654	-7 194	-23 846	5 892 152	5 875 500
G2EI - Descartes	12 750 000	10 619 022	1 681 442	553 058	5 073 935	294 045	4 545 652	10 913 067	6 227 094
Extension ISIS	17 936 000	16 626 812	11 257 328	839 188	5 448 672	604 985	4 935 638	17 231 797	16 192 966
Site de l'hôpital : reversement au CROUS sur revenus de la dotation	5 910 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Achat Foncier Hôpital	2 950 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Animalerie provisoire Insectarium	148 152	148 152	148 152	0	0			148 152	148 152
PAPS-PCPI : reversement à l'EmS sur les revenus de la dotation	3 944 000	3 000 000	3 000 000	944 000	944 000	944 000	944 000	3 944 000	3 944 000
SSI PEGE : part de l'opération d'extension du PEGE gérée par l'Unistra	450 000	0	0	200 000	200 000	2 664	0	2 664	0
Pilotage et ingénierie	14 481 153	9 765 208	8 991 525	1 413 000	1 847 464	1 286 881	1 544 589	11 052 089	10 536 114
Intérêts d'emprunt	23 923 740	386 145	323 740	700 000	700 000	734 256	744 207	1 120 401	1 067 947
Total des opérations budgétaires	281 733 990	130 419 969	78 569 474	36 573 539	39 036 969	34 257 853	34 133 185	164 677 822	112 702 659

Annexe campus

Emplois

Détail des opérations inscrites
au tableau 2

Désignation	Prévisionnel 2020		Prévisionnel 2021		Prévisionnel 2022		Prévisionnel 2023 et suivants		Totaux	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Restructuration laboratoires Le Bel Sud T1	0	340 596	0	0	0	0	0	0	8 757 445	8 757 445
CRBS (seule figure la part de l'opération financée par Campus soit 8,1%-classée en CPEN 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	9 331 500	9 331 500
Campus vert T3	547 134	547 157	0	0	0	0	0	0	690 000	690 000
Construction Centre sportif	15 537 732	517 031	1 581 000	8 281 800	207 732	6 147 081	746 000	5 096 000	20 390 000	20 390 000
Construction Studium et stockage denses U2/U3	3 167 186	11 410 556	23 768	3 797 945	0	0	0	0	30 500 000	30 500 000
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 préalable Studium	99 306	1 057	0	0	0	0	0	0	2 400 000	2 400 000
Maison des personnels et formation	280 827	458 995	0	0	0	0	0	0	4 070 000	4 070 000
Séparation Tour de Chimie	3 324 044	1 780 548	27 974	1 527 974	0	250 000	0	0	4 080 000	4 080 000
Salle Paul Callomb : reversement au CROUS sur les revenus de la dotation	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	2 000 000	2 000 000
Rénovation énergétique du Patio	1 960 363	6 033 551	0	4 595 645	0	0	0	0	15 000 000	15 000 000
Rénovation énergétique de la Faculté de Droit	250 000	917 224	0	0	0	0	0	0	5 512 000	5 512 000
Rénovation énergétique IRMA	8 650	463 389	0	0	0	0	0	0	1 554 000	1 554 000
Rénovation énergétique Mathématiques	100 000	200 000	5 683 214	5 073 397	0	880 000	0	0	6 310 000	6 310 000
Reconstruction Botanique	180 000	300 000	0	0	0	0	0	0	680 000	680 000
Rénovation IPCB	140 000	16 280	0	0	0	0	0	0	9 020 000	9 020 000
Rénovation Géologie	22 000	22 000	140 000	90 000	8 011 000	5 500 000	360 000	2 921 000	8 600 000	8 600 000
Travaux préalable Planétarium	158 200	288 154	0	0	0	0	0	0	1 400 000	1 400 000
Construction Planétarium	5 915 103	5 024 121	432 380	1 513 980	500 000	1 200 000	0	0	8 330 000	8 330 000
Musée zoologique	102 000	442 000	10 406 000	7 200 000	939 893	4 995 893	0	0	13 200 000	13 200 000
INSA : reversement sur revenus de la dotation	5 950 000	5 950 000	2 820 000	2 820 000	550 000	550 000	132 000	132 000	10 570 000	10 570 000
GZEI Manufacture	2 679 200	9 068 000	964 000	8 542 264	705 316	3 565 122	0	0	27 040 000	27 040 000
Achat Foncier Manufacture	0	0	0	0	0	0	0	0	6 216 000	6 216 000
GZEI - Descartes	936 000	4 180 000	641 920	1 814 623	0	0	0	0	12 750 000	12 750 000
Extension ISIS	470 000	1 230 000	0	0	0	0	0	0	17 936 000	17 936 000
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
Achat Foncier Hopital	0	0	2 950 000	2 950 000	0	0	0	0	2 950 000	2 950 000
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	250 000	250 000	0	0	0	0	0	0	450 000	450 000
Pilotage et ingénierie	1 051 200	1 390 619	761 915	761 915	744 915	744 915	744 915	744 715	14 481 153	14 481 153
Intérêts d'emprunt	1 300 000	1 300 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 600 000	18 337 595	18 400 000	23 923 740	23 923 740
Total des opérations budgétaires	45 428 945	53 131 278	31 822 171	54 359 543	16 258 856	28 433 011	21 230 510	28 203 715	281 733 990	281 733 990

Annexe campus

Emplois

Détail des opérations inscrites au tableau 4

Désignation	Montant de l'opération	Total exécuté au 31/12/2018		Prévisionnel 2019		Exécution 2019		Total exécuté au 31/12/2019	
			Décaissements		Décaissements		Décaissements		Décaissements
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		1 188 000		882 000		882 000		2 070 000
Construction Insectarium	6 376 447		6 039 286		337 161		488 206		6 527 492
PEGE : reversement à la Région sur les intérêts intermédiaires	6 550 000		3 500 000		2 800 000		2 800 000		6 300 000
Emprunt : remboursement en capital	115 504 000		837 870		2 200 000		2 183 115		3 020 985
Total des opérations non budgétaires	136 230 447		17 065 156		6 219 161		6 353 321		23 418 477

Détail du GER

GER	107 231 183		88 178		427 379		427 329		515 507
Total des provisions GER	107 231 183		17 819		427 379		427 329		515 507
Total général	525 195 620		95 652 449		45 683 509		40 913 835		136 636 643

Focus sur l'emprunt

Type d'emprunt	au 31/12/2018		2019		
	Tirages	Remboursement en capital	Tirages	Remboursement en capital	Capital restant du
Emprunt BEI	21 000 000	486 227	22 600 000	1 112 394	42 001 378
Emprunt CDC PSPL	8 400 000	111 643	2 400 000	367 918	10 320 440
Emprunt CDC PCV	0	0	7 000 000	107 603	6 892 397
Emprunt CDC PCVO	11 904 000	240 000	0	595 200	11 068 800
Total des emprunts	41 304 000	837 870	32 000 000	2 183 115	70 283 015

Annexe campus

Emplois

Détail des opérations inscrites au tableau 4

Désignation	Prévisionnel 2020		Prévisionnel 2021		Prévisionnel 2022		Prévisionnel 2023		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		50 000		180 000						2 300 000
Construction Insectarium										6 376 447
PEGE : reversement à la Région sur les intérêts intermédiaires		250 000								6 550 000
Emprunt : remboursement en capital		3 400 000		4 000 000		4 200 000		100 866 130		115 504 000
Total des opérations non budgétaires		3 700 000		4 180 000		4 200 000		100 866 130		136 230 447

Détail du GER

GER		777 143		1 541 435		2 604 550		101 792 498		107 231 183
Total des provisions GER		777 143		1 541 435		2 604 550		101 792 498		107 231 183
Total général		57 608 421		60 080 976		35 237 561		230 862 343		525 195 620

Annexe campus

Recettes

Détail des opérations
inscrites au tableau 2

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 "Encaissement globalisé des revenus de la dotation" car il n'est pas possible de ventiler les encaissements par opération

- les emprunts tirés au 31/12/2019 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

Désignation	Sources de financement	Montant du financement	Total exécuté au 31/12/2018			Prévisionnel 2019			Exécution 2019			Total exécuté au 31/12/2019		
			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	0	0	
	Autres recettes	1 968 742	1 968 742								1 968 742	0	0	
	Autofinancement	283 703		283 703							0	0	283 703	
	Sous-total	8 757 445	7 823 242	0	283 703	0	0	0	0	0	0	7 823 242	0	283 703
CRBS (seule figure la part de l'opération financée par Campus)	Intérêts intermédiaires	2 800 000	2 520 000								2 520 000	0	0	
	Sous-total	2 800 000	2 520 000	0	0	0	0	0	0	0	2 520 000	0	0	
Campus vert T2	Intérêts intermédiaires	9 300 000	8 370 000								8 370 000	0	0	
	Autofinancement	31 500	31 500	-31 449		31 449			31 449		0	31 500	0	
	Sous-total	9 331 500	8 370 000	31 500	-31 449	0	0	31 449	0	0	31 449	8 370 000	31 500	
Campus vert T3	Revenus de la dotation	690 000									0	0	0	
	Autofinancement	0									0	0	0	
Sous-total	690 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Construction Centre sportif	Revenus de la dotation	20 390 000									0	0	0	
	Sous-total	20 390 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Construction Studium et stockage denses U2/U3	Revenus de la dotation dont emprunt à date:17 200 000 €	20 600 000									0	0	0	
	Intérêts intermédiaires	1 900 000	1 710 000								1 710 000	0	0	
	Collectivités locales	8 000 000	4 250 000		1 900 000				1 900 000		6 150 000	0	0	
	Sous-total	30 500 000	5 960 000	0	0	1 900 000	0	0	1 900 000	0	0	7 860 000	0	
Concession Faculty club, Tour de chimie et Résidence des personnels	Revenus de la dotation	790 000									0	0	0	
	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		-31 067		31 067			31 067	2 160 000	0	0	
	Sous-total	2 400 000	2 160 000	0	-31 067	0	0	31 067	0	0	31 067	2 160 000	0	
Maison des personnels et formation	Revenus de la dotation dont emprunt à date : 2 850 000 €	3 820 000									0	0	0	
	Intérêts intermédiaires	250 000	225 000		-900		900				225 000	0	-900	
	Sous-total	4 070 000	225 000	0	-900	0	0	900	0	0	0	225 000	0	
Séparation Tour de Chimie	Intérêts intermédiaires	2 000 000	1 800 000								1 800 000	0	0	
	Autofinancement	2 080 000				80 000	50 000		80 000	50 000	0	80 000	50 000	
Sous-total	4 080 000	1 800 000	0	0	0	80 000	50 000	0	80 000	50 000	1 800 000	80 000	50 000	
Salle Paul Collomb : reversement au CROUS sur les revenus de la dotation	Revenus de la dotation	2 000 000									0	0	0	
	Sous-total	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Rénovation énergétique du Patio	Revenus de la dotation dont emprunt à date : 8 900 000 €	15 000 000									0	0	0	
	Sous-total	15 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Rénovation énergétique de la Faculté de Droit	Revenus de la dotation dont emprunt à date : 4 304 000 € dont mobilisation oléas : 430 000 €	4 734 000									0	0	0	
	Intérêts intermédiaires	246 000	221 400								221 400	0	0	
	Abandonement de Ingénierie	100 000			100 000						0	0	100 000	
	Autofinancement	432 000		270 200	161 800						0	270 200	161 800	
	Autres recettes (pénalités)								100		100	0	0	
	Sous-total	5 512 000	221 400	270 200	261 800	0	0	0	100	0	0	221 500	270 200	261 800
Rénovation énergétique IRMA	Intérêts intermédiaires	1 004 000	903 600								903 600	0	0	
	Autofinancement	550 000		500 000	-483 691		50 000	483 691		50 000	483 691	0	550 000	
	Sous-total	1 554 000	903 600	500 000	-483 691	0	50 000	483 691	0	50 000	483 691	903 600	550 000	
Rénovation énergétique Mathématiques	Revenus de la dotation	6 310 000									0	0	0	
	Autofinancement	0		0							0	0	0	
Sous-total	6 310 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Reconstruction Botanique	Revenus de la dotation	680 000									0	0	0	
	Sous-total	680 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Rénovation IPCB	Revenus de la dotation dont emprunt à date : 7 600 000 €	7 600 000									0	0	0	
	Intérêts intermédiaires	1 200 000	1 080 000								1 080 000	0	0	
	Autofinancement	220 000			220 000						0	0	220 000	
	Autres recettes (pénalités)								9 820		9 820	0	0	
Sous-total	9 020 000	1 080 000	0	220 000	0	0	0	9 820	0	0	1 089 820	0	220 000	

Annexe campus

Recettes

Détail des opérations inscrites au tableau 2

Désignation	Sources de financement	Prévisionnel 2020			Prévisionnel 2021			Prévisionnel 2022			Prévisionnel 2023			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		
	Autofinancement													0	283 703	
	Sous-total	650 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 473 742	0	283 703
CRBS (seule figure la part de l'opération financée par Campus)	Intérêts intermédiaires	280 000												2 800 000		
	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	930 000												9 300 000		
	Autofinancement														31 500	0
	Sous-total	930 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 300 000	31 500	0
Campus vert T3	Revenus de la dotation													0	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													0		
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Construction Studium et stockage denses U2/U3	Revenus de la dotation dont emprunt à date:17 200 000 €													0		
	Intérêts intermédiaires				190 000									1 900 000		
	Collectivités locales	900 000			950 000									8 000 000		
	Sous-total	900 000	0	0	1 140 000	0	0	0	0	0	0	0	0	9 900 000	0	0
Concession Faculty club, Tour de chimie et Résidence des personnels	Revenus de la dotation													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		
	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		
	Intérêts intermédiaires	25 000												250 000		
	Sous-total	25 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250 000	0	0
Séparation Tour de Chimie	Intérêts intermédiaires			1 500 000			450 000	200 000						2 000 000	80 000	2 000 000
	Sous-total	0	0	1 500 000	0	0	450 000	200 000	0	0	0	0	0	2 000 000	80 000	2 000 000
Salle Paul Collomb : reversement au CROUS sur les revenus de la dotation	Revenus de la dotation													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 : 8 900 000 €													0		
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rénovation énergétique de la Faculté de Droit	Revenus de la dotation dont emprunt à date : 4 304 000 € dont mobilisation aliés : 430 000 €													0		
	Intérêts intermédiaires	24 600												246 000		
	Abandement de Ingénierie															100 000
	Autofinancement														270 200	161 800
	Sous-total	24 600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	246 000	270 200	261 800
Rénovation énergétique IRMA	Intérêts intermédiaires	100 400												1 004 000		
	Sous-total	100 400	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 004 000	550 000	0
Rénovation énergétique Mathématiques	Revenus de la dotation													0	0	0
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reconstruction Botanique	Revenus de la dotation													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		
	Intérêts intermédiaires	120 000												1 200 000		
	Autofinancement														0	220 000
	Sous-total	120 000	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 31/12/2018			Prévisionnel 2019			Exécution 2019			Total exécuté au 31/12/2019		
			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												
	Sous-total	8 600 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Travaux préalables Planétarium	Intérêts intermédiaires	1 100 000	990 000									990 000	0	0
	Autofinancement	300 000		300 000	-235 821			235 821		235 821		0	300 000	0
	Sous-total	1 400 000	990 000	300 000	-235 821	0	0	235 821	0	235 821	0	990 000	300 000	0
Construction Planétarium	Revenus de la dotation	7 130 000												
	Intérêts intermédiaires	700 000	630 000									630 000	0	0
	Collectivités locales	500 000				250 000			250 000			250 000	0	0
Sous-total	8 330 000	630 000	0	0	250 000	0	0	250 000	0	0	880 000	0	0	
Musée zoologique	Revenus de la dotation	8 500 000												
	Intérêts intermédiaires	200 000	180 000									180 000	0	0
	Collectivités locales	4 500 000				300 000			200 000			200 000	0	0
Sous-total	13 200 000	180 000	0	0	300 000	0	0	200 000	0	0	380 000	0	0	
INSA : reversement sur revenus de la dotation	Revenus de la dotation	10 570 000												
	Sous-total	10 570 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G2EI Manufacture	Revenus de la dotation dont emprunt à date :10 00 000€	11 440 000												
	Collectivités locales	15 600 000	1 900 000			2 700 000			2 900 000			4 800 000	0	0
	Autres recettes (pénalités)								3 000			3 000	0	0
Sous-total	27 040 000	1 900 000	0	0	2 700 000	0	0	2 903 000	0	0	4 803 000	0	0	
Achat Foncier Manufacture	Revenus de la dotation dont emprunt à date :5 100 000€	6 216 000												
	Sous-total	6 216 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G2EI - Descartes	Revenus de la dotation dont emprunt à date :8 000 000€	11 350 000												
	Intérêts intermédiaires	1 400 000	1 260 000									1 260 000	0	0
	Sous-total	12 750 000	1 260 000	0	0	0	0	0	0	0	0	1 260 000	0	0
Extension ISIS	Revenus de la dotation dont emprunt à date : 9 350 000€	12 860 000												
	Intérêts intermédiaires	2 450 000	2 205 000									2 205 000	0	0
	Collectivités locales	2 000 000	1 500 000									1 500 000	0	0
	Autres recettes (pénalités)	200 000	200 000									450 508	0	0
	Autofinancement	426 000			426 000				250 508			0	0	426 000
Sous-total	17 936 000	3 905 000	0	426 000	0	0	0	250 508	0	0	4 155 508	0	426 000	
Site de l'hôpital : reversement au CROUS sur revenus de la dotation	Revenus de la dotation	5 910 000												
	Sous-total	5 910 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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
Animalerie provisoire Insectarium	Intérêts intermédiaires	148 152	148 152									148 152	0	0
	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	Intérêts intermédiaires	450 000												
	Sous-total	450 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pilotage et ingénierie	Revenus de la dotation (1M€/an 2017-2023)	7 000 000												
	Abonnement op* Droit	-100 000		-100 000									-100 000	0
	Intérêts intermédiaires	3 000 000	3 000 000									3 000 000	0	0
	Autres recettes	4 581 153	4 581 153						1 923			4 583 076	0	0
	Sous-total	14 481 153	7 581 153	-100 000	0	0	0	0	1 923	0	0	7 583 076	-100 000	0
Encaissement globalisé des revenus de la dotation	Revenus de la dotation		34 653 181			15 122 000			14 963 868			49 617 049	0	0
	Sous-total	0	34 653 181	0	0	15 122 000	0	0	14 963 868	0	0	49 617 049	0	0
Intérêts d'emprunt	Revenus de la dotation	23 923 740												
	Sous-total	23 923 740	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total des opérations budgétaires		281 733 990	82 310 728	1 001 700	408 575	20 272 000	130 000	832 928	20 479 219	130 000	832 028	102 789 947	1 131 700	1 240 603
dont revenus de la dotation		203 007 740	34 653 181			15 122 000			14 963 868			49 617 049		

Un problème d'émargement a conduit à réduire le montant des RE des revenus de la dotation de 157 557,13 € par rapport aux encaissements réels, la somme sera rattachée à 2020

Annexe campus
Recettes

Désignation	Sources de financement	Prévisionnel 2020			Prévisionnel 2021			Prévisionnel 2022			Prévisionnel 2023			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															
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Travaux préalables Planétarium	Intérêts intermédiaires	110 000												1 100 000		
	Autofinancement														300 000	0
	Sous-total	110 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 100 000	300 000	0
Construction Planétarium	Revenus de la dotation															
	Intérêts intermédiaires							70 000								700 000
	Collectivités locales	100 000						150 000								500 000
	Sous-total	100 000	0	0	0	0	0	220 000	0	0	0	0	0	0	1 200 000	0
Musée zoologique	Revenus de la dotation															
	Intérêts intermédiaires							20 000								200 000
	Collectivités locales	1 200 000			1 600 000			1 000 000					400 000			4 500 000
	Sous-total	1 200 000	0	0	1 600 000	0	0	1 020 000	0	0	0	400 000	0	0	4 700 000	0
INSA : reversement sur revenus de la dotation	Revenus de la dotation															
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
GZEI Manufacture	Revenus de la dotation dont emprunt à date :10 00 000€															
	Collectivités locales	4 100 000			3 300 000			3 600 000								15 600 000
	Autres recettes (pénalités)															
	Sous-total	4 100 000	0	0	3 300 000	0	0	3 600 000	0	0	0	0	0	0	15 600 000	0
Achat Foncier Manufacture	Revenus de la dotation 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 dont emprunt à date :8 000 000€															
	Intérêts intermédiaires				140 000											1 400 000
	Sous-total	0	0	0	140 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 400 000	0
Extension ISIS	Revenus de la dotation dont emprunt à date : 9 350 000€															
	Intérêts intermédiaires	245 000														2 450 000
	Collectivités locales	500 000														2 000 000
	Autres recettes (pénalités)															200 000
	Autofinancement															0
	Sous-total	745 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 650 000	426 000
Site de l'hôpital : reversement au CROUS sur revenus de la dotation	Revenus de la dotation															
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Achat Foncier Hopital	Revenus de la dotation															
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Animalerie provisoire Insectarium	Intérêts intermédiaires															148 152
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	148 152	0
PAPS-PCPI : reversement à l'Ems sur les revenus de la dotation	Revenus de la dotation															
	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	Intérêts intermédiaires	450 000														450 000
	Sous-total	450 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450 000	0
Pilotage et ingénierie	Revenus de la dotation (1Me/an 2017-2023) Abandonement op" Droit															
	Intérêts intermédiaires															3 000 000
	Autres recettes															4 581 153
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 581 153	-100 000
Encaissement globalisé des revenus de la dotation	Revenus de la dotation	15 122 000			15 122 000			15 122 000				107 866 558			203 007 739	
	Sous-total	15 122 000	0	0	15 122 000	0	0	15 122 000	0	0	0	107 866 558	0	0	203 007 739	0
Intérêts d'emprunt	Revenus de la dotation															
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total des opérations budgétaires		25 097 500	0	1 500 000	21 302 000	0	450 000	20 162 000	0	0	108 266 558	0	0	277 410 786	1 131 700	3 191 503
dont revenus de la dotation		15 122 000			15 122 000			15 122 000				107 866 558			203 007 739	

Annexe campus

Recettes

Désignation	Sources de financement	Montant du financement	Total exécuté au 31/12/2018			Prévisionnel 2019			Exécution 2019			Total exécuté au 31/12/2019		
			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 31/12/2018			Prévisionnel 2019			Exécution 2019			Total exécuté au 31/12/2019		
			Encassements			Encassements			Encassements			Encassements		
Restaurant universitaire Cité Paul Appel : reversement au CROUS sur les intérêts intermédiaires	Intérêts intermédiaires	4 000 000	4 000 000			0			0			4 000 000		
	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			0			0			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	2 070 000			0			0			2 070 000		
	Sous-total	2 300 000	2 070 000			0			0			2 070 000		
Construction Insectarium	Intérêts intermédiaires	6 246 848	5 607 348			639 500			32 000			5 639 348		
	Autres recettes	129 599	89 399			40 201			113 691			203 090		
	Sous-total	6 376 447	5 696 747			679 701			145 691			5 842 438		
PEGE : reversement à la Région sur les intérêts intermédiaires	Intérêts intermédiaires	6 550 000	4 200 000			2 100 000			2 100 000			6 300 000		
	Sous-total	6 550 000	4 200 000			2 100 000			2 100 000			6 300 000		
Emprunt : tirages	Emprunt	115 504 000	41 304 000			32 000 000			32 000 000			73 304 000		
	Sous-total	115 504 000	41 304 000			32 000 000			32 000 000			73 304 000		
Total des opérations non budgétaires		136 230 447	58 770 747			34 779 701			34 245 691			93 016 438		

Détail du GER

GER	Revenus de la dotation	107 231 183										0		
	Sous-total	107 231 183	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total des provisions GER		107 231 183	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Totaux généraux	525 195 620	86 431 105	255 127	785 267	55 051 701	130 000	832 928	54 724 910	130 000	832 028	195 806 384	1 131 700	1 240 603
dont revenus de la dotation	310 238 923	34 653 181			15 122 000			14 963 868			49 617 049		

Focus sur les revenus de la dotation au 31/12/2019

Montant de la dotation non consommable	Revenus annuels	Au 31/12/2018	Encassements 2019	Total
375 000 000	Revenus 2016	8 221 749		8 221 749
	Revenus 2017	15 121 434		15 121 434
	Revenus 2018	11 309 997	3 811 428	15 121 425
	Revenus 2019		11 309 996	11 309 996
		34 653 180	15 121 424	49 774 604

Annexe campus
Recettes

Désignation	Sources de financement	Prévisionnel 2020			Prévisionnel 2021			Prévisionnel 2022			Prévisionnel 2023			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 2020			Prévisionnel 2021			Prévisionnel 2022			Prévisionnel 2023			Totaux		
		Encaissements			Encaissements			Encaissements			Encaissements			Encaissements		
Restaurant universitaire cité Paul	Intérêts intermédiaires	0			0			0			0			8 000 000		
Appel : reversement au CROUS sur les intérêts intermédiaires	Sous-total	0			0			0			0			8 000 000		
Maison universitaire internationale : reversement à la SERS sur intérêts intermédiaires	Intérêts intermédiaires	0			0			0			0			3 000 000		
	Sous-total	0			0			0			0			3 000 000		
INSA : reversement à l'INSA sur les intérêts intermédiaires	Intérêts intermédiaires	50 000			180 000									4 320 000		
	Sous-total	50 000			180 000			0			0			4 320 000		
Construction Insectorium	Intérêts intermédiaires													11 886 196		
	Autres recettes													332 689		
	Sous-total	0			0			0			0			12 218 885		
PEGE : reversement à la Région sur les intérêts intermédiaires	Intérêts intermédiaires	250 000												12 600 000		
	Sous-total	250 000			0			0			0			12 600 000		
Emprunt : tirages	Emprunt	35 000 000			7 200 000									153 808 000		
	Sous-total	35 000 000			7 200 000			0			0			153 808 000		
Total des opérations non budgétaires		35 300 000			7 380 000			0			0			193 946 885		

Détail du GER

GER	Revenus de la dotation																0
	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	60 397 500	0	1 500 000	28 682 000	0	450 000	20 162 000	0	0	108 266 558	0	0	471 357 671	1 131 700	3 191 503
dont revenus de la dotation	15 122 000			15 122 000			15 122 000			107 866 558			203 007 739		

Programme Pluriannuel d'Investissement autofinancé Université de Strasbourg : exécution 2019

Projets	Montant total de l'opération au BI 2020	Modifications intervenues postérieurement	Montant total de l'opération à date	Autres financements	dont autres financements dans FDR	Autofinan. total	Dépenses ant. s/autofi. (2015-2016-2017)	Conso tranche 2018 sur FDR	Prévision tranche 2019 sur autofi	Exécution tranche 2019 sur autofi	Prévision tranche 2020 sur autofi	Prévision tranche 2021 sur autofi	Total PPI validé	Besoins futurs non validés
Réorganisation locaux Faculté de Physique	1 005 761		1 005 761	695 164		310 597	253 178	18 199	39 220	31 372			310 597	
Réfection circuits électriques (+ réseau Informatique) PU														
Electricité Palais U et rénovation (complément pour 1/3 du Rdc)	2 269 463		2 269 463	623 000		1 646 463	1 550 163	24 863	71 437	55 502			1 646 463	
Câblage du Palais Universitaire														
Bibliothèque recherche histoire Palais Universitaire														
Pôle énergie IRMA-ISIS (Recherche)	721 936		721 936	523 057	200 000	198 879	344 087	52 199	2 593	2 593			398 879	
Regroupement Faculté Langues -LSHA	339 387		339 387	203 019		136 368	108 238	7 705	20 426	0			136 368	
Centre Européen de Science Quantique phase 1	3 600 000		3 600 000	850 000		2 750 000	6 557	17 655	425 787	-178 364	1 200 000	1 100 001	2 750 000	
Centre Européen de Science Quantique phase 2	2 260 000		2 260 000			2 260 000							0	2 260 000
Optimisation des sorbonnes d'enseignement Pharmacie	389 643		389 643	149 643		240 000	-186 165	5 808	180 357	180 357			0	240 000
Restructuration des laboratoires Pharmacie	597 354		597 354	437 354		160 000		-10 955	170 955	-74 163			160 000	
Refectoire toiture psycho	917 000		917 000	517 000		400 000	167 304	18 110	214 586	196 843			400 000	
Réhabilitation bâtiment UMR_S 1110	400 000		400 000			400 000	5 285	101 019	93 696	77 308			200 000	200 000
Laboratoire GREAM	113 074		113 074	28 000		85 074	6 820	77 748	506	506			85 074	
Réorganisation de locaux "Atrium"	1 515 400		1 515 400	15 400		1 500 000		118 444	81 556	77 497			200 000	1 300 000
Palais U Locaux 1 ^{er} étage	690 000		690 000			690 000							0	690 000
Réhabilitation UFR de Physique	1 452 000		1 452 000	815 000		637 000		-1 033	1 033	1 033			0	637 000
Refectoire toiture 7 rue de l'Université	320 000		320 000			320 000			250 000	231 930	70 000		320 000	
TIPS	750 000		750 000	750 000		0			-248 920	-248 920	55 000	193 920	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)	198 000		198 000			198 000						98 000	98 000	100 000
Réaménagement d'un étage de la faculté de droit en salles de cours suite au départ de la bibliothèque	300 000		300 000	300 000		0							0	
Rénovation et accessibilité du grand amphithéâtre Ourisson	700 000		700 000	700 000		0							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
Intracting interne	800 000		800 000			800 000							0	800 000
CEERIPE Centre Européen d'Enseignement, de Recherche et d'Innovation en Physiologie de l'Exercice	408 002		408 002	393 076		14 926			14 926	60 524			14 926	
Travaux Pôle Entrepreneuriat universitaire - report dotation 2018	653 318		653 318	653 318		0		-20 741	-43 259	13 216	64 000		0	
IUT Illkirch : moyens pour compléter CPER	125 113		125 113			125 113						125 113	125 113	
Participation à la réhabilitation des salles de TP en dentaire	500 000		500 000			500 000							0	500 000
Réaménagement de l'ancien Planétarium	30 000		30 000			30 000							0	30 000
Restructuration de la scolarité de sciences éco. et de gestion	130 000		130 000			130 000							0	130 000
Participation à la réfection des amphis de Pharmacie	170 000		170 000			170 000							0	170 000
Mise aux normes animalerie ICS	2 400 000		2 400 000	1 600 000		800 000							0	800 000
CRBS - Aménagement du 6e étage	1 000 000		1 000 000			1 000 000							0	1 000 000

**Programme Pluriannuel d'Investissement autofinancé
Université de Strasbourg : exécution 2019**

Projets	Montant total de l'opération au BI 2020	Modifications intervenues postérieurement	Montant total de l'opération à date	Autres financements	dont autres financements dans FDR	Autofinan. total	Dépenses ant. s/autofi. (2015-2016-2017)	Conso tranche 2018 sur FDR	Prévision tranche 2019 sur autofi	Exécution tranche 2019 sur autofi	Prévision tranche 2020 sur autofi	Prévision tranche 2021 sur autofi	Total PPI validé	Besoins futurs non validés
Conso tranche 2018 sur FDR	37 568 837		37 568 837	33 568 837		4 000 000	1 000 000	2 000 000	1 000 000	1 000 000			4 000 000	
Conso tranche 2018 sur FDR	1 740 000		1 740 000	1 740 000		0		-186 445	186 445	186 445			0	
Accessibilité parking et réseau psycho, ascenseur IRMA, sanitaires	532 487		532 487	532 487	532 487	0	502 559	27 604	2 324	384			532 487	
Isolation et fenêtres facade avant Faculté de Géographie	2 008 182		2 008 182	1 109 500	276 392	898 682	1 040 432	121 305	13 337	155			1 175 074	
Accessibilité et Sécurité de la Faculté de Géographie														
Rénovation Laboratoire Recherche Faculté de Géographie (complément mise en sécurité)														
AS mise en sécurité des locaux pharma 2017	100 100		100 100	100 100		0	-26 513	24 515	1 998	1 998			0	
AS mise en sécurité locaux pharmacie 2017	100 000		100 000	100 000		0	-100 000		100 000	0			0	
AS mise en sécurité Psychologie 2018	300 000		300 000	300 000		0		-151 125	151 125	26 928			0	
AS mise en accessibilité Palais Universitaire 2018	100 000		100 000	100 000		0		-100 000	38 078	33 222		61 922	0	
AS achèvement mise aux normes électriques Palais Universitaire 2019	200 000		200 000	200 000		0			-130 000	-144 571		130 000	0	
AS Sécurisation du Campus Esplanade : protection contre les voitures béliers 2019	0	50 000	50 000	50 000		0			0	-50 000			0	
AS Accessibilité création d'un ascenseur pour le bâtiment Faculté de Philosophie 2019	0	150 000	150 000	150 000		0			0	-150 000			0	
Complément op° Campus - IRMA (et report dotation 2018)	500 000		500 000	500 000		0	-166 697	-316 994	483 691	483 691			0	
Complément op° Campus - Faculté de Droit	432 000		432 000	170 200		261 800	161 800	100 000					261 800	
Complément op° Campus - ISIS Travaux pour DATA Center	426 000		426 000			426 000	285 141	140 859					426 000	
Complément op° Campus - Toiture IPCB	220 000		220 000			220 000		220 000					220 000	
Complément op° Campus - Plateforme recherche chimie	2 000 000		2 000 000			2 000 000			50 000	50 000	1 500 000	450 000	2 000 000	
Parc campus tranche 2 - report dotation 2018	31 500		31 500	31 500		0	-20 949	-10 500	31 449	31 449			0	
Travaux préalables Studium - report dotation 2018	31 067		31 067	31 067		0		-31 067	31 067	31 067			0	
Maison des personnels - report dotation 2018	0		0			0		-900	900	0			0	
Travaux préalables Planétarium - report dotation 2018	300 000		300 000	300 000		0		-235 821	235 821	235 821			0	
Plateforme Silabe : travaux financés sur boni de liquidation	200 000		200 000			200 000			200 000	25 330			200 000	
OSIRIS	1 255 000		1 255 000	1 255 000	1 255 000	0			1 255 000	50 861			1 255 000	
RAREST	0		0			0							0	
Passage à la téléphonie sur IP	580 169		580 169	169		580 000	521 344	58 656					580 000	
Poursuite projet "Si Câblage"	570 000		570 000			570 000	91 716	96 652	111 632	64 857			300 000	270 000
Extension de la couverture WIFI sur le campus	563 370		563 370			563 370	383 793	49 577					433 370	130 000
Double boucle de fibre optique pour mise en œuvre du plan de reprise d'activité sur 3 sites (Esplanade, Campus historique, Hôpital)	372 032		372 032			372 032	357 966	14 065					372 032	
ISIS - Equipement DATA Center (T1 - 2 salles)	3 500 000		3 500 000			3 500 000		283 031	3 016 969	2 682 442			3 300 000	200 000
Infoprox - Cablage et Wifi du Campus sud	470 036		470 036	36		470 000	49 226	50 774					100 000	370 000
Infoprox Cablage et Wifi du Campus Hopital	400 000		400 000			400 000							0	400 000
Refonte Environnement collaboratif -volet remplacement ENT	205 000		205 000			205 000		126 205	78 795	76 759			205 000	
Centralisation jouvence du matériel des amphs	302 000		302 000	240 000		62 000							0	62 000
Multimédia amph - maintenance à distance	300 000		300 000			300 000							0	300 000
Poursuite jouvence du matériel des amphs mutualisés	528 000		528 000			528 000							0	528 000
Poursuite jouvence du matériel des amphs non mutualisés	330 000		330 000			330 000							0	330 000

Annexe
Programme Pluriannuel d'Investissement autofinancé
Université de Strasbourg : exécution 2019

Projets	Montant total de l'opération au BI 2020	Modifications intervenues postérieures	Montant total de l'opération à date	Autres financements	dont autres financements dans FDR	Autofinan. total	Dépenses ant. s/autofi. (2015-2016-2017)	Conso tranche 2018 sur FDR	Prévision tranche 2019 sur autofi	Exécution tranche 2019 sur autofi	Prévision tranche 2020 sur autofi	Prévision tranche 2021 sur autofi	Total PPI validé	Besoins futurs non validés
Equipement télétravail	150 000		150 000			150 000							0	150 000
CRBS - Equipement informatique	160 000		160 000	55 574		104 426		3 448	100 978	98 385			104 426	
Cardo (PAPS-PCPI) - Equipement informatique	180 000		180 000			180 000			180 000	177 836			180 000	
Maison des personnels - équipement informatique	89 350		89 350			89 350			89 350	70 605			89 350	
Studium - équipement informatique	70 000		70 000			70 000					70 000		70 000	
G2EI Descartes - équipement informatique	40 000		40 000			40 000					40 000		40 000	
Patio - équipement informatique	150 000		150 000			150 000							0	150 000
G2EI Manufacture - équipement informatique	120 000		120 000			120 000							0	120 000
Investissements pédagogiques prévus sur CAF 2016 non réalisés	891 540		891 540	891 540	891 540	0	856 675	34 865					891 540	
Mobilier Bibliothèque PEGE	511 847		511 847	11 847		500 000	25 902	474 098					500 000	
PEGE - Equipement	800 000		800 000			800 000			800 000	603 893			800 000	
CRBS - Equipement	200 000		200 000			200 000			200 000	11 990			200 000	
CRBS - Animalerie sous-sol	2 290 000		2 290 000			2 290 000			1 440 000	223 409			1 440 000	850 000
CRBS - Plateforme d'imagerie	500 000		500 000			500 000							0	500 000
Studium - Equipement	2 000 000		2 000 000			2 000 000					1 500 000		1 500 000	500 000
Cardo (PAPS-PCPI) - Equipement	1 500 000		1 500 000	1 100 000		400 000			400 000	136			400 000	
G2EI Descartes - équipement	400 000		400 000			400 000					200 000		200 000	200 000
Patio - équipement	50 000		50 000			50 000			30 000	0	20 000		50 000	
Maison des personnels - équipement	97 596		97 596	6 946		90 650			90 650	90 605			90 650	
ESPE Meinau - nouveau bâtiment	400 000		400 000			400 000							0	400 000
Centre sportif - équipement	100 000		100 000			100 000							0	100 000
G2EI Manufacture - équipement	500 000		500 000			500 000							0	500 000
Renouvellement de l'installation audio-visuelle des amphithéâtres Médecine et Pharmacie	180 000		180 000	95 000		85 000			85 000	55 462			85 000	
Apurement de contrats de recherche	800 000		800 000			800 000	214 715	100 000	83 065	0			397 780	402 220
Total PPI	94 331 563	200 000	94 531 563	52 452 834	3 715 419	42 078 729	7 432 578	3 301 822	11 632 573	6 396 393	4 910 922	1 967 033	29 244 928	16 549 220

45 794 148

Taux de conso tranche 2019 : 55%

45 794 148

Tranche 2019 exécuté 6 396 393

Report tranche 2019 à inscrire 5 236 180

Tranche 2020 4 910 922

Tranche 2021 1 967 033

Total PPI 2019-2021 validé 18 510 528

Recensement des besoins au-delà de 2021 16 549 220

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		INRA	
UMR 7044 - ARCHIMEDE Archéologie et histoire ancienne : Méditerranée-Europe (Michel Humm)	Personnel		26						
	Fonctionnement	37 128,00 €		25 000,00 €					
	Investissement								
UMR 7354 - DRES Droit, Religion, Entreprise et Société (Vincente Fortier)	Personnel		40						
	Fonctionnement	42 948,00 €		27 000,00 €					
	Investissement								
UMR 7362 - LIVE Laboratoire Image, Ville et Environnement (Dominique Badariotti)	Personnel		23						
	Fonctionnement	25 508,00 €		62 000,00 €					
	Investissement								
UMR 7363 - SAGE Sociétés, Acteurs, Gouvernements en Europe (Marine de Lassale)	Personnel		63						
	Fonctionnement	65 286,00 €		60 000,00 €					
	Investissement								
UMR 7367 - DYNAMIE Dynamiques européennes (Maurice Carrez)	Personnel		45						
	Fonctionnement	47 090,00 €		11 500,00 €					
	Investissement								
UMR 7117 - AHP-PreST Archives Henri Poincaré - Philosophie et Recherches sur les Sciences et sur les Technologies (Philippe Nabonnand)	Personnel								
	Fonctionnement								
	Investissement								
UMR 7522 - BETA Bureau d'Economie Théorique et Appliquée (Julien Penin)	Personnel		58						13
	Fonctionnement	60 904,00 €		30 000,00 €					104 765,00 €
	Investissement								
USR 3227 - MISHA Maison Interuniversitaire des Sciences de l'Homme-Alsace (Didier Breton)	Personnel								
	Fonctionnement	61 000,00 €		31 000,00 €					
	Investissement								
UMR 3208 - NS3E Nanomatériaux pour Systèmes Sous Sollicitations Extrêmes (Denis Spitzer)	Personnel		6						
	Fonctionnement	13 400,00 €		13 000,00 €					
	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		INRA	
UMR 7006 - ISIS Institut de Science et d'Ingénierie Supramoléculaires (Paolo Samori)	Personnel		14						
	Fonctionnement	45 191,00 €		205 000,00 €					
	Investissement								
UMR 7140 - CMC Chimie de la Matière Complexe (Petra Hellwig)	Personnel		24						
	Fonctionnement	57 296,00 €		55 000,00 €					
	Investissement								
UMR 7177 - CHIMIE Institut de Chimie (Jean Weiss)	Personnel		63						
	Fonctionnement	148 523,00 €		230 000,00 €					
	Investissement								
UMS 2003 - MICA Institut Carnot MICA (Lionel LIMOUSY)	Personnel								
	Fonctionnement								
	Investissement								
UMR 7178 - IPHC Institut Pluridisciplinaire Hubert Curien (Rémi Barillon)	Personnel		109			184 486,00 €	2		
	Fonctionnement	229 412,00 €		1 417 000,00 €					
	Investissement								
UMR 7199 - CAMB Laboratoire de Conception et Application de Molécules Bioactives (Jean-Serge Rémy)	Personnel		23						
	Fonctionnement	57 834,00 €		73 000,00 €					
	Investissement								
UMR 7200 - LIT Laboratoire d'Innovation Thérapeutique (Didier Rognan)	Personnel		18			123 000,00 €	1		
	Fonctionnement	42 214,00 €		55 000,00 €					
	Investissement								
UMR 7357 - ICUBE Laboratoire des sciences de l'ingénieur, de l'informatique et de l'imagerie (Michel de Mathelin de Papigny)	Personnel		192						
	Fonctionnement	406 840,00 €		505 800,00 €					
	Investissement								
UMR 7501 - IRMA Institut de Recherche Mathématique Avancée (Philippe Helluy)	Personnel		89						
	Fonctionnement	185 455,00 €		85 000,00 €					
	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		INRA	
UMR 7504 - IPCMS Institut de Physique et Chimie des Matériaux de Strasbourg (Pierre Rabu)	Personnel		91						
	Fonctionnement	222 570,00 €		760 000,00 €					
	Investissement								
7042 - LIMA Laboratoire d'innovation moléculaire et applications (Frédéric Leroux)	Personnel		20						
	Fonctionnement	46 756,00 €		73 121,00 €					
	Investissement								
UMR 7515 - ICPEES Institut de Chimie et Procédés pour l'Energie, l'Environnement et la Santé (Guy Schlatter)	Personnel		34						
	Fonctionnement	79 928,00 €		76 000,00 €					
	Investissement								
UMR 7516 - IPGS Institut de Physique du Globe de Strasbourg (Laurence Jouniaux)	Personnel		53						
	Fonctionnement	106 348,00 €		154 473,00 €					
	Investissement								
UMR 7517 - LHYGES Laboratoire d'Hydrologie et de Géochimie de Strasbourg (Philippe Ackerer)	Personnel		29						
	Fonctionnement	65 110,00 €		105 327,00 €					
	Investissement								
UMR 7550 - Observatoire Astronomique de Strasbourg (Pierre-Alain Duc)	Personnel		26						
	Fonctionnement	54 214,00 €		41 460,00 €					
	Investissement								
UMS 830 - EOST Ecole et Observatoire des Sciences de la Terre de Strasbourg (Frédéric Masson)	Personnel								
	Fonctionnement	80 000,00 €		438 750,00 €					
	Investissement								
UPR 22 - ICS Institut Charles Sadron (Christian Gauthier)	Personnel		52						
	Fonctionnement	79 025,00 €		749 500,00 €					
	Investissement								
UMR 7156 - GMGM Génétique Moléculaire, Génomique, Microbiologie (Ivan Tarassov)	Personnel		22			79 430,00 €	1		
	Fonctionnement	45 476,00 €		145 631,00 €					
	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		INRA	
UMR 7021 - LBP Laboratoire Bioimagerie et Pathologies (Yves Mély)	Personnel		37			312 701,00 €	3		
	Fonctionnement	72 865,00 €		177 656,00 €					
	Investissement								
UMR 7242 - BSC Biotechnologie et signalisation cellulaire (Jean-Luc Galzi)	Personnel		37			307 197,00 €	3		
	Fonctionnement	72 710,00 €		214 679,00 €					
	Investissement								
UMR 7364 - LNCA Laboratoire de Neurosciences Cognitives et Adaptatives (Jean-Christophe Cassel)	Personnel		19			222 311,00 €	2		
	Fonctionnement	37 380,00 €		120 434,00 €					
	Investissement								
UMR 7104 / UMR_S 1258 - IGBMC Institut de Génétique et de Biologie Moléculaire et Cellulaire (Bertrand Séraphin)	Personnel		127			7 287 872,00 €	82		
	Fonctionnement	251 989,00 €		2 069 687,00 €		3 193 000,00 €			
	Investissement								
UMR_A 1131 - SVQV Santé de la Vigne et Qualité du Vin (Frédérique Pelsy)	Personnel		13						58
	Fonctionnement	25 577,00 €		-					217 800,00 €
	Investissement								
UMR_S 1255 - BPPS Biologie et Pharmacologie des plaquettes sanguines : Hémostase, Thrombose, Transfusion (Christian Gachet)	Personnel		9			991 176,00 €	8		
	Fonctionnement	17 829,00 €		-		114 000,00 €			
	Investissement								
UMR_S 1121 - BioMat Biomatériaux et Bioingénierie (Pierre Schaaf)	Personnel		15			621 359,00 €	6		
	Fonctionnement	29 429,00 €		-		117 376,00 €			
	Investissement								
UMR_S 1110 - IVH Institut de Recherche sur les Maladies Virales et Hépatiques (Thomas Baumert)	Personnel		4			1 648 597,00 €	11		
	Fonctionnement	7 929,00 €		-		280 601,00 €			
	Investissement								
UMR_S 1109 - IRM ImmunoRhumatologie Moléculaire (Seiamak Bahram)	Personnel		21			1 112 062,00 €	9		
	Fonctionnement	42 220,00 €		-		138 600,00 €			
	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		INRA	
UMR_S 1260 - NanoRegMed Nanomédecine Régénérative (Nadia Benkirane-Jessel)	Personnel		26			293 212,00 €	3		
	Fonctionnement	50 745,00 €		-		66 145,00 €			
	Investissement								
UMR_S 1112 - LGM Laboratoire de Génétique Médicale (Hélène Dollfus)	Personnel		4			271 460,00 €	3		
	Fonctionnement	8 360,00 €		-		68 772,00 €			
	Investissement								
UMR_S 1113 - IRFAC Interface Recherche Fondamentale et Appliquée en Cancérologie (Jean-Noël Freund)	Personnel		27			1 082 659,00 €	12		
	Fonctionnement	53 351,00 €		-		258 915,00 €			
	Investissement								
UMR_S 1114 - NCPS Neuropsychologie cognitive et physiopathologie de la schizophrénie (Anne Giersch)	Personnel		8			505 246,00 €	6		
	Fonctionnement	15 776,00 €		-		91 567,00 €			
	Investissement								
UMR_S 1118 - MCPN Mécanismes centraux périphériques de la neurodégénérescence (Luc Dupuis)	Personnel		8			746 114,00 €	6		
	Fonctionnement	19 120,00 €		-		67 917,00 €			
	Investissement								
UMR_S 1119 - BMNST Biopathologie de la myéline, neuroprotection et stratégies thérapeutiques (Ayikoe Guy Mensah-Nyagan)	Personnel		7			77 979,00 €	2		
	Fonctionnement	13 850,00 €		-		59 567,00 €			
	Investissement								
UMS 3286 - PCBIS Plate-forme de Chimie Biologique Intégrative de Strasbourg (Pascal Villa)	Personnel								
	Fonctionnement			27 600,00 €					
	Investissement								
UMS 3415 - Chronobiotron (Sophie Reibel-Foisset)	Personnel								
	Fonctionnement			207 600,00 €					
	Investissement								
UMS 3489 - CI2N Centre d'Investigations Neurocognitives et Neurophysiologiques (André Dufour)	Personnel								
	Fonctionnement			23 100,00 €					
	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		INRA	
UPR 2357 - IBMP Institut de Biologie Moléculaire des Plantes (Laurence Drouard)	Personnel		55						
	Fonctionnement	80 697,00 €		1 220 920,00 €					
	Investissement								
UPR 3212 - INCI Institut des Neurosciences Cellulaires et Intégratives (Michel Barrot)	Personnel		53			796 446,00 €	7		
	Fonctionnement	75 770,00 €		340 872,00 €					
	Investissement								
UPR 3572 - I2CT Immunologie, Immunopathologie et Chimie Thérapeutique (Hélène Dumortier)	Personnel		11						
	Fonctionnement	16 810,00 €		77 156,00 €					
	Investissement								
UPR 9002 - ARN Architecture et réactivité de l'ARN (Pascale Romby)	Personnel		39			83 636,00 €	1		
	Fonctionnement	49 580,00 €		296 332,00 €					
	Investissement								
UPR 9022 - M3I Modèles insectes d'immunité innée (Jean-Luc Imler)	Personnel		13			198 268,00 €	2		
	Fonctionnement	19 665,00 €		125 600,00 €					
	Investissement								
UMS 38 - CRBS Centre de Recherche en Biomédecine de Strasbourg (Luc Dupuis)	Personnel					269 117,00 €	5		
	Fonctionnement			-		229 000,00 €			
	Investissement								
UPS 3156 - Centre de Neurochimie (Marie-France Bader)	Personnel								
	Fonctionnement			630 600,00 €					
	Investissement								
		3 118 585,00 €		10 961 798,00 €		21 899 788,00 €		322 565,00 €	
Moyens globaux		3 267 108,00 €		10 961 798,00 €		4 685 460,00 €		322 565,00 €	

Rapport annuel de performance de l'établissement 2019

A word cloud featuring various terms related to university performance and strategy. The words are arranged in a cluster, with 'Finances' at the top in red, 'Réussite' on the left in yellow, and 'Performance' in the center in yellow. Other words include 'Immobilier', 'Numérique', 'Bibliothèques', 'Docteurat', 'Stratégie', 'Étudiants', 'Excellence', and 'Formation'.

Finances
Immobilier
Réussite Numérique
Bibliothèques
Docteurat
Stratégie Performance
Étudiants
Excellence
Formation

Table des matières ↘

AVANT-PROPOS ↘	214
PARTIE I – PROJET STRATEGIQUE DE L’UNIVERSITE	215
I.1. AXE 1 : Construire au-delà des frontières, une université de type humboldtien attractive et de haut niveau international	216
1. Les coopérations avec les partenaires alsaciens et Eucor- Le Campus européen	216
2. Devenir une université internationale de recherche reconnue selon l’ambition de l’Idex	216
3. Améliorer la réussite étudiante	220
4. Conforter les relations avec le monde socio-économique et valoriser les résultats de la recherche	222
I.2. AXE 2 : Promouvoir une université décloisonnée	223
5. Une université qui allie au plus près recherche et formation.....	223
6. Une université ouverte sur la cité.....	224
7. Une université modernisée	225
PARTIE II : LES INDICATEURS - VALEURS CIBLES ET REALISATIONS	231
II.1. Formation	232
II.2. Formation continue et dispositif de Validation des Acquis de l’Expérience (VAE)	243
II.3. Doctorat	244
II.4. Bibliothèques	245
II.5. Gestion des ressources humaines	246
II.6. Finances	247
II.7. Numérique / SI	251
II.8. Gestion immobilière	257

Avant-propos ↘

Le Rapport annuel de performance de l'Université de Strasbourg (RAPé) a vocation à suivre l'évolution des indicateurs définis dans le contrat quinquennal signé avec le Ministère de l'enseignement supérieur de la recherche et de l'innovation (MESRI) pour la période 2018-2022.

Ce document intègre le projet stratégique de l'établissement et décrit les 2 axes et les 7 priorités qui y figurent.

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.

Par ailleurs, il recense par domaine d'activité (formation, doctorat, bibliothèques, informatique et usages numériques, ressources humaines, finances et immobilier), les réalisations au titre de l'exercice 2019.

Plus globalement, le RAPé a pour vocation d'améliorer le pilotage de l'établissement, grâce au suivi d'indicateurs à la fois stratégiques et opérationnels, et à permettre un dialogue objectivé avec la tutelle.

Partie I – Projet stratégique de l'université

I.1. 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 et Eucor- Le Campus européen

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'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. Cette nouvelle région 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. Comme chef de file du contrat de site, l'Université de Strasbourg renforce sa vocation de leader dans le domaine de l'enseignement supérieur et de la recherche. L'Université de Strasbourg se déploie essentiellement dans l'espace de l'Eurométropole et de la ville de Strasbourg. À ce titre, elle 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 se poursuit pour renforcer l'attractivité européenne et internationale.

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 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, physique quantique, histoire et SHS, 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 positionnera comme une grande université de recherche et européenne.

2. Devenir une université internationale de recherche reconnue selon l'ambition de l'Idex

Conforter les pôles d'excellence et développer les domaines émergents en particulier interdisciplinaires en lien avec les appels à projets de l'Idex

Les projets prioritaires 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 ; une politique d'attractivité sera menée afin d'attirer de nouvelles équipes.

La construction d'une extension (« ISIS 2 ») au bâtiment de l'Institut de science et d'ingénierie supramoléculaires (ISIS) qui s'est achevée en 2019 ; cette opération sera accompagnée par des recrutements de très haut niveau.

La construction d'un Centre européen de sciences quantiques (CESQ) sur le site de Cronembourg qui permettra le développement des sciences quantiques dans le contexte de l'axe stratégique transfrontalier au sein de Eucor – Le Campus européen et l'EUR QMat.

De nouveaux développements seront soutenus en particulier autour des géosciences dans le contexte du projet bâtiminaire Génie civil et infrastructures intelligentes (GC2I), des technologies médicales et des mathématiques appliquées (simulations, modélisations).

La biologie moléculaire et cellulaire intégrative structurée autour de trois Labex, l'EUR IMCBio et l'équipex Insectarium, est particulièrement propice à des développements et une attractivité forte. La création d'un Institut de développement du médicament porté par le Labex Medalis et visant un transfert de technologies inédit est à l'étude. Un renforcement des relations avec les Hôpitaux universitaires de Strasbourg (HUS) permettra d'amplifier les recherches en médecine translationnelle, médecine personnalisée et en cancérologie autour du nouvel Institut régional du cancer.

Dans le domaine des Sciences humaines et sociales (SHS), la nouvelle orientation de la MISHA vers le numérique et les infrastructures nationales sera accompagnée prioritairement pour être au service de l'ensemble de la communauté des SHS. La MISHA et les instruments IDEX viendront en appui à la consolidation des pôles d'excellence regroupant plusieurs disciplines autour des sciences des religions, les questions européennes, l'économie durable, les sciences du langage et le plurilinguisme, la philosophie allemande ou encore la musicologie et la création, autour du Labex GREAM. L'organisation d'assises en SHS ouvertes à l'ensemble des partenaires du site permettront de mieux identifier les nouveaux défis, thématiques émergentes et modes de collaboration pour appuyer les actions à venir.

Les domaines émergents interdisciplinaires déjà identifiés concernent l'environnement et le développement durable en adéquation avec la stratégie partagée du site. L'émergence de projets interdisciplinaires entre médecine et sciences humaines et sociales, interface à fort potentiel, sera encouragée. La stimulation vers l'interdisciplinarité sera poursuivie par la mise en place d'outils de simplification d'accès à l'interdisciplinarité, en particulier au niveau du doctorat, et par la tenue d'un colloque annuel interdisciplinaire d'établissement ouvert à tout le site.

Attirer les meilleurs chercheurs et conserver les chercheurs talentueux

La poursuite de programmes spécifiques (appels à projets Attractivité, Chaires, USIAS Fellows, etc.) consolidera l'inscription dans une recherche internationale au meilleur niveau. Un soutien aux recherches prometteuses portées en interne par les enseignants-chercheurs et chercheurs renforcera les compétences fondamentales.

L'inscription des valeurs d'une recherche responsable et honnête dans la stratégie de l'établissement, grâce à la création d'un comité d'éthique, sera également un facteur à la fois de qualité, de confiance et d'attractivité.

Réserver un accueil et un accompagnement de très bonne qualité (VIP) aux chercheurs et à leurs familles, 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, seront des actions clés d'attractivité internationale.

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.

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.

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 du pilotage 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 seront menées afin de conduire à une archive la plus complète possible. L'Open Edition sera développée notamment au niveau des Presses universitaires de Strasbourg (PUS) et sera articulée avec Univoak.eu, 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 sera mise en place sur différents aspects : RRI (Responsible research and innovation), outils et méthodes de l'édition et accès libre, éthique de la recherche.

Formaliser une stratégie institutionnelle d'internationalisation

Au-delà d'Eucor - Le Campus européen, du transfrontalier et de l'axe franco-allemand, il s'agit de cibler des établissements partenaires, européens et internationaux privilégiés comme l'Europe centrale, la Chine, l'Inde, le Japon (partenaire historique) ou les Etats Unis, en vue de collaborations, mais également en vue d'attirer et de recruter des enseignants et des chercheurs. 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 qui utilisent les outils de l'IDEX (chaires, tenure track) seront développés.

Mettre en œuvre l'accord de partenariat renforcé avec le CNRS

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 Cronenbourg, Historique et Esplanade.
- Déploiement d'outils communs en vue d'une interopérabilité des outils en particulier la passerelle GESLAB/SIFAC.
- Perspectives 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)

3. 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 évidemment un objectif fondamental de l'Université de Strasbourg. La formation des enseignants, et tout d'abord leur sensibilisation à la nécessité de pouvoir garantir la qualité de la formation, seront les premiers leviers utilisés tout au long du contrat, parce que ce sont eux qui conditionnent le succès des autres.

Par ailleurs, l'offre de formation a fait l'objet, pour le présent contrat, d'un considérable travail de mise en cohérence qui l'a rendu beaucoup plus claire et lisible que la précédente.

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, a été étendue en 2019. Cette mise en place inclut le développement du système des enseignants-référents qui permettra à terme, d'ici 2021, à chaque étudiant de pouvoir compter sur un enseignant comme référent auquel il pourra s'adresser pour toute question sur ses études et son orientation.

Jalon 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)

Développer l'innovation pédagogique pour la réussite des étudiants (ouverture du Studium)

En lien avec les nombreuses initiatives déjà prises ces dernières années, l'université va continuer à soutenir la formation des enseignants. L'organisation de séminaires pédagogiques par composante, qui a montré son efficacité, sera soutenue et généralisée à l'horizon 2021. 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. De meilleures conditions de travail, grâce notamment à l'ouverture début 2021 d'un « Learning Center », le Studium, mais aussi à la diversification des « learning labs » amélioreront aussi la réussite.

Jalon 5 : Premier bilan des activités du Studium

Généraliser la démarche qualité (conseils de perfectionnement)

Le renforcement d'une démarche qualité exemplaire est fondamental pour le succès de la formation. Les conseils de perfectionnement progressivement mis en place, seront généralisés au terme du contrat. Pour l'évaluation des enseignements, le processus est mené depuis 2018 et aboutira en 2020.

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

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 et consolider la formation aux compétences transversales ainsi que la validation et la certification de celles-ci. Cette démarche est tout à fait indissociable du développement des suppléments aux diplômes et des e-portfolios. Les suppléments aux diplômes existent déjà mais leur utilisation doit être systématisée. L'e-portfolio est attendu pour 2019-2020.

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-diplômation, d'autre part par l'augmentation du nombre d'enseignements en langue anglaise : l'objectif est que, d'ici 2022, 20% des parcours de licence et 60% des parcours de master comprennent au moins trois enseignements en langue étrangère.

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

4. 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.

Depuis deux ans, 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.
- Poursuivre, en lien avec la SATT Conectus et l'incubateur Semia, 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.
- 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.
- 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.

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.

Jalon 2 : Généraliser le dispositif du mandataire unique

I.2. AXE 2 : Promouvoir une université décloisonnée

5. Une université qui allie au plus près recherche et formation

Les Collégiums

Lors de la fusion, un niveau de gouvernance intermédiaire a été établi entre la présidence, les composantes et les unités de recherche, celui des collégiums (9 au total, pour actuellement 35 composantes de formation et 83 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 en particulier du lien entre ces deux missions.

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. Afin que ces lieux privilégiés de concertation jouent pleinement leur rôle de créateurs de synergies entre disciplines, en recherche et formation, et surtout de créateurs de liens entre les deux, la réflexion se poursuit pour consolider leurs missions et mieux faire apparaître la « chaîne » de gouvernance et de responsabilité.

Trois aspects sont à l'étude : périmètre, missions et pilotage. A titre d'exemple, une structuration en 5 collégiums au lieu des 9 existants permettrait de mieux prendre en compte les synergies existantes ou potentielles entre disciplines, qu'elles relèvent de la formation ou de la recherche. Deux points seront considérés :

- Une composante ou une unité de recherche pourrait être rattachée à un second collégium en plus de leur principal ;
- Les établissements partenaires du contrat de site seraient invités à siéger dans un collégium.

Jalon 6 : Point d'étape sur le rôle des collégiums particulièrement sur le lien formation/recherche

Concernant le modèle des Écoles universitaires de recherche (EUR) du PIA 3 qui vise à renforcer le lien formation/recherche et à fluidifier le continuum du LMD concernant les liens existant entre la recherche et la formation, la situation est très diverse selon les disciplines, et dans la réflexion menée pour les renforcer, le domaine des humanités demande une attention toute particulière. Une nouvelle impulsion est récemment venue au travers des succès à l'appel à projet École Universitaire de Recherche (EUR) du PIA3 (5 EUR dont une en réseau). Ces « graduate schools » présentent un modèle qui mérite d'être retenu pour renforcer voire créer davantage de passerelles entre les formations et les recherches. Elles sont également une opportunité pour accélérer l'internationalisation de l'université.

Leur mise en œuvre doit être réfléchi 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 devrait conduire à davantage de lien entre la formation et la recherche, entre les disciplines même et avec les partenaires européens et internationaux.

6. Une université ouverte sur la cité

L'engagement social et sociétal

L'Université de Strasbourg s'est dotée d'une force de diffusion et de partage des savoirs en direction d'un public non-universitaire. Ainsi, elle s'engage à développer 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. La structuration et la visibilité de l'offre de conférences et d'événements de diffusion des savoirs à l'université seront accrues par la création de cycles thématiques fédérateurs et la mise en place de cours publics, en articulation avec le portail Oscahr.

Une action clé consistera également 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 2023) et le nouveau planétarium (ouverture prévue en 2022). 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 fera par la mise en œuvre d'une politique de résidences artistiques couplées à une approche scientifique.

Enfin, les actions suivantes doivent permettre de développer davantage une culture de la responsabilité sociale et sociétale :

- 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.

- La prise en compte des enjeux sociétaux dans l'ensemble des domaines de la politique d'établissement (transition écologique & développement durable notamment).
- Le déploiement d'une politique qualité, notamment pour l'accueil et l'accompagnement des étudiants.

Enfin, le développement des projets de sciences citoyennes et participatives dans les unités de recherche sera renforcé et permettra, entre autres, d'associer les citoyens et la société civile à la recherche par la co-construction de projets de recherche ou par la participation active des citoyens (collectes de données, intelligence collective, etc.).

Le réseau des alumni

Le réseau des alumni de l'Université de Strasbourg regroupe d'ores et déjà plus de 29 000 personnes. Il contribue largement à la vie universitaire, en particulier pour ce qui concerne la préparation et l'accompagnement à la recherche d'un emploi. Son extension croissante montre d'ailleurs sa vitalité. Il conviendra de continuer à le développer, mais aussi de mieux l'ancrer encore dans la vie des composantes de l'université. L'objectif est d'atteindre 20 clubs « Alumni Unistra » dans le monde en 2020.

7. Une université modernisée

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 sera 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 priorités partagées 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.

La politique d'égalité de l'Unistra 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.

- 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 expérimentation de la généralisation des COM (Contrats d'objectifs et de moyens) est en cours avec certaines composantes volontaires. Par ailleurs, le déploiement récent d'un nouveau 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 exemple, la généralisation de l'expérimentation sur le télétravail est un objectif 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 récent conventionnement (décembre 2017) 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.

Jalon 8 : Point d'étape sur les actions mises en œuvre en matière d'égalité femmes/hommes et de lutte contre les discriminations

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

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, sur la base d'une gouvernance renouvelée.

Afin d'atteindre ces objectifs, plusieurs actions ont d'ores et déjà été opérées depuis janvier 2018 ou sont planifiées à court terme. 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. La Direction du numérique travaille en coordination avec le Pôle de stratégie et transformation numériques et l'Institut de développement et d'innovation pédagogiques.

Parallèlement, l'établissement entre dans la phase opérationnelle de déploiement de son second Schéma directeur numérique (SDN) qui couvre la période 2018-2022.

Les modernisations du système d'information 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 est engagé dans la poursuite du déploiement de la Gestion électronique des documents (GED) administrative, 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 constituera prochainement un vrai « réseau social universitaire » intégrant de nombreux espaces collaboratifs), 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'auto-diagnostic, 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 vont principalement concerner la réflexion sur les lieux d'apprentissage, les extensions du réel au virtuel, l'élargissement des modalités d'accès à la formation (EAD et hybridation), l'amélioration de l'accès aux ressources pédagogiques (référencement, accès mutualisé, moteurs de recherche, AMI AIR), ainsi que la récolte et l'analyse des traces d'apprentissage (Projet DUNE-Eole).

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.

En 2019, la construction d'un nouveau datacenter s'est achevée ; ce dernier permettra de centraliser et sécuriser les infrastructures de l'Université de Strasbourg. Il abritera également des installations de calcul intensif qui constituent un outil majeur d'augmentation de la compétitivité tant scientifique qu'industrielle. Ce datacenter sera ouvert aux partenaires institutionnels de l'établissement (CNRS, Inserm, Rectorat, Crous, etc.) mais également aux autres universités et écoles du site Alsace, aux collectivités locales et institutions internationales (Région Grand Est, Conseil de l'Europe, espace rhénan, etc.), voire à des partenaires privés. Cette démarche de mutualisation des moyens de calcul et de stockage pourrait déboucher, à terme, sur une labellisation nationale du datacenter, si la politique ministérielle reste identique en la matière.

Jalon 7 : Point sur le numérique : fiabilisation des données et production d'indicateurs de pilotage

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

RECAPITULATIF DES JALONS DE LA TRAJECTOIRE DE L'UNIVERSITE DE STRASBOURG

Année d'observation	2018	2019	2020	2021	2022
Recherche/Valorisation					
1. Renforcer les interactions avec les HUS					
2. Généraliser le dispositif du mandataire unique					
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)					
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					
5. Premier bilan des activités du Studium					
Gouvernance/Pilotage					
6. Point d'étape sur le rôle des collègiams particulièrement sur le lien formation/recherche					
7. Point sur le numérique : fiabilisation des données et production d'indicateurs de pilotage					
8. Point d'étape sur les actions mises en œuvre en matière d'égalité femmes/hommes et de lutte contre les discriminations					
9. Point d'étape sur les actions mises en œuvre dans le cadre des orientations stratégiques ministérielles en matière de prévention des risques professionnels					

Partie II : Les indicateurs - Valeurs cibles et réalisations

II.1. Formation

IC 1 Taux de réussite en licence en 3 ans

Contrat quinquennal			PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019	
Données initiales Diplômés 2016 (cohorte 13/14) (Ministère)	Données initiales Diplômés 2016 (cohorte 13/14) (Unistra)	Cible 2022 Diplômés 2021 (cohorte 18/19)	Cible 2018 Diplômés 2017 (cohorte 14/15)	Réalisation 2018 Diplômés 2017 (cohorte 14/15)	Cible 2019 Diplômés 2018 (cohorte 15/16)	Réalisation 2019 Diplômés 2018 (cohorte 15/16)
39,3%	38,8%	45%	40%	39,6%	41%	38,6%



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

Pour les diplômés 2018, de manière globale à l'université, le taux de réussite en licence en trois ans diminue de 1 point par rapport à l'année précédente, ne permettant pas d'atteindre la cible fixée.

Toutefois, ce taux moyen de 38,6% englobe de fortes disparités entre les formations. En effet, par exemple les taux de réussite de la licence en trois ans varient entre 18% (administration économique et sociale) et 79% (Humanités).

La cible 2022 paraît très ambitieuse ; elle ne sera probablement pas atteinte pour l'indicateur global mais le sera pour la majorité des formations de l'université. Il est à noter que l'Université de Strasbourg, avec ses services et ses composantes, se mobilise fortement pour l'accueil et l'accompagnement de ses étudiants vers leur réussite. En effet, notamment depuis 2017, de nombreux dispositifs et actions sont déployés tels que la plateforme AIR avec ses modules de gestion du temps, de prise de note, la création d'une fonction de conseillère à la réussite qui est à disposition des étudiants, la mise en œuvre des contrats pédagogiques et de l'accompagnement adapté aux profils des étudiants par le biais des oui-si, dans le cadre de la loi ORE, etc.

La promotion observée n'a pas encore bénéficié dans sa totalité de la dynamique engagée en matière de réussite étudiante. Ces données confortent le choix de l'université d'amplifier son engagement pour la réussite étudiante et de poursuivre la création et le déploiement de nouveaux dispositifs.

IC 2 Taux de réussite en licence en 4 ans

	Contrat quinquennal			PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019	
	Données initiales Diplômés 2015 et 2016 (cohorte 12/13) (Ministère)	Données initiales Diplômés 2015 et 2016 (cohorte 12/13) (Unistra)	Cible 2022 Diplômés 2020 et 2021 (cohorte 17/18)	Cible 2018 Diplômés 2016 et 2017 (cohorte 13/14)	Réalisation 2018 Diplômés 2016 et 2017 (cohorte 13/14)	Cible 2019 Diplômés 2017 et 2018 (cohorte 14/15)	Réalisation 2019 Diplômés 2017 et 2018 (cohorte 14/15)
Réussite en 3 ans	37,1%	36,4%			38,8%		39,6%
Réussite en 4 ans	18,6%	17,5%	22%	18%	14,9%	18%	15,4%
Cumul 3 et 4 ans	55,7%	54,0%			53,7%		55%



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

Le taux de réussite de la licence en 4 ans pour la cohorte 14-15 est en augmentation de 0,5 point par rapport à la promotion précédente, alors que le taux de réussite de la licence en 3 ans est également supérieur de 1 point par rapport celui de la cohorte précédente. Aussi, le taux de réussite cumulé en 3 et 4 ans de la licence s'élève à 55% marquant ainsi une progression remarquable sur un an.

Pour cet indicateur également, les taux varient considérablement d'une licence à une autre, allant de 6% en lettres à 26% en histoire de l'art & archéologie. Habituellement, le taux de réussite de la licence en 4 ans est inversement proportionnel au taux de réussite de la licence en 3 ans Les indicateurs relatifs à ces deux formations confirment cette observation puisque pour la licence de lettres, on note 65% de réussite en 3 ans et pour celle d'histoire de l'art & archéologie, seulement 33%.

Le taux de réussite de la licence en 4 ans progressera probablement dans l'avenir avec la mise en œuvre du oui-si avec prolongement de la durée des études.

IC 3 Taux d'obtention du DUT

	Contrat quinquennal			PAPÉ/RAPÉ 2018		PAPÉ/RAPÉ 2019	
	Données initiales Diplômés 2015 et 2016 (cohorte 13/14) (Ministère)	Données initiales Diplômés 2015 et 2016 (cohorte 13/14) (Unistra)	Cible 2022 Diplômés 2020 et 2021 (cohorte 18/19)	Cible 2018 Diplômés 2016 et 2017 (cohorte 14/15)	Réalisation 2018 Diplômés 2016 et 2017 (cohorte 14/15)	Cible 2019 Diplômés 2017 et 2018 (cohorte 15/16)	Réalisation 2019 Diplômés 2017 et 2018 (cohorte 15/16)
Réussite en 2 ans	74,5%	74,5%	75%	75%	74,4%	75%	72,6%
Réussite en 3 ans	9,9%	9,3%	10%	9,5%	7,4%	10%	7,1%



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).



Analyse des résultats

De manière globale à l'échelle de l'université, le taux de réussite du DUT en 2 ans décroît de 2,4% par rapport à celui de l'année précédente et s'éloigne un peu de la cible fixée. Ce taux moyen de 72,6% englobe des disparités entre les différentes spécialités. En effet, par exemple les taux de réussite du DUT en deux ans varient entre 43% (DUT Génie électrique et informatique industrielle) et 88% (DUT Qualité, logistique industrielle et organisation). Ces taux, à l'échelle d'un DUT, sont variables d'une année sur l'autre car ils sont calculés à partir d'effectifs restreints. Aussi, une différence de 2 ou 3 individus peut avoir un impact important sur le taux affiché. Le taux de réussite en trois ans diminue très légèrement (- 0,3 point).

L'observation de la variation de ces indicateurs au cours du temps, devra se faire simultanément à celle de l'évolution du taux d'abandon en cours de formation. Aussi, ces taux seront à suivre à l'échelle de chacune des spécialités, notamment au regard de la progression de l'accueil des bacheliers technologiques dans les différents DUT.

IC 4 Taux de réussite en master en 2 ans

Contrat quinquennal			PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019	
Données initiales Diplômés 2016 (cohorte 14/15) (Ministère)	Données initiales Diplômés 2016 (cohorte 14/15) (Unistra)	Cible 2022 Diplômés 2021 (cohorte 19/20)	Cible 2018 Diplômés 2017 (cohorte 15/16)	Réalisation 2018 Diplômés 2017 (cohorte 15/16)	Cible 2019 Diplômés 2018 (cohorte 16/17)	Réalisation 2019 Diplômés 2018 (cohorte 16/17)
57,3%	52,0%*	58%	52%*	52,3%	54%*	56,9%

*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

Le taux moyen de validation du master en deux ans (56,9%) marque une forte progression (+8,8%) par rapport à celui de la promotion précédente. L'observation fine des taux de validation du master 2 des différentes mentions met en évidence une grande diversité. En effet, les taux fluctuent entre 100% en Comptabilité, contrôle, audit et 8% par exemple pour Droit européen. Les faibles pourcentages ne traduisent pas un fort taux d'échec mais des sorties avec insertion professionnelle au niveau M1, ou, pour plusieurs de ces filières qui sélectionnaient à l'entrée du M2, un choix fait par certains étudiants de retarder leur réussite du M1 afin de se donner toutes les chances d'intégrer la formation de leur choix (à partir de cette année, toutes les formations ont avancé leur sélection à l'entrée du M1). Les taux de validation du Master en 2 ans

progressent au cours du temps pour de nombreuses formations (arts du spectacle, droit de l'union européenne, droit public, éducation-formation-communication, sciences de la terre et de l'environnement, didactique des langues, etc.).

Ce taux de validation du master en deux ans reflète la réussite mais également la persévérance dans la formation et donc aussi l'attractivité de la formation au niveau national, voire international.

IC 6 Insertion professionnelle des diplômés à 30 mois

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019	
	Données initiales (Unistra) Diplômés 2014	Cible 2022	Cible 2018	Réalisation 2018 Diplômés 2015	Cible 2019	Réalisation 2019 Diplômés 2016
Licence Pro	91%	92%	91%	92%	92%	94%
Master	91%	92%	91%	91%	92%	93%



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 2019 : situation professionnelle au 1^{er} décembre 2018 des diplômés 2016 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 valeurs cibles sont dans l'ensemble atteintes avec toutefois des variations en fonction des secteurs disciplinaires.

La mise en œuvre de l'approche programme, grâce à l'IDIP, a permis de placer la question des débouchés et de l'insertion au cœur de l'actuelle offre de formation. Cette démarche est renforcée par l'accent mis sur le développement et la valorisation des compétences transversales qui sont essentielles pour améliorer l'employabilité des étudiants notamment issus de filières généralistes.

Les équipes pédagogiques, en première ligne de la mise en œuvre de l'offre de formation, sont ainsi sensibilisées de façon continue à la question de l'insertion professionnelle. Les dispositifs lancés au niveau de l'université et de nombreux appels à projets leur permettent de se saisir de cette dimension.

Ainsi, l'obtention d'un appel à manifestation d'intérêts lancé par le MESRI (soutien à l'insertion professionnelle des filières ALL SHS) à partir de 2017 a permis la mise en place de missions professionnelles tuteurées volontaires dans les secteurs ALL SHS, parfois plus en difficulté par rapport à l'insertion de leurs jeunes diplômés. Ce dispositif renforce le déploiement de la pédagogie par projets qui met l'accent sur le développement et la valorisation des compétences des étudiants. Le développement du pôle entrepreneuriat étudiants (Pépité) et de son offre de formation permet également la diffusion de l'esprit d'entreprendre.

Le programme INCLUDE de l'Unistra (NCU 2) et les appels à projets IDEX formation lancés en 2019 comportent un axe professionnalisation et permettent d'ores et déjà tant au niveau des composantes que du niveau central le développement de nouvelles UE ou de parcours professionnalisants.

Le développement de l'alternance au cours des dernières années porte ses fruits (environ 1 800 alternants actuellement).

Les liens avec le monde socio-économique font l'objet au niveau central d'un renforcement constant à travers la création d'un portail entreprises depuis janvier 2018 et l'organisation récurrente d'événements qui mettent en relation diplômés/étudiants et entreprises : forum alternance, forum Alsacotech-Unistra stages emplois.

Un CRM (*Customer relationship management*) est en voie de développement pour systématiser et optimiser les relations universités-entreprises. Les composantes, en lien avec les services centraux ou seules, organisent des événements qui mettent en contact étudiants et professionnels (salons, simulations d'entretiens, conférences d'anciens, etc.)

La systématisation des conseils de perfectionnement au niveau mention, mise en œuvre depuis 2019, permet des interactions plus étroites et fructueuses entre les enseignants, étudiants et professionnels.

Le développement du réseau alumni intervient de façon ciblée en soutien à l'aide à l'insertion professionnelle. Espace Avenir renforce également son action au service des composantes dans le domaine de l'insertion (soutien à la mise en œuvre d'UEs de projet professionnel, permanence délocalisée dans certaines composantes, propositions d'ateliers dans les composantes, etc.).

IC 7 Evaluation des formations et des enseignements

		Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019	
		Données initiales 2016/2017	Cible 2022	Cible 2018	Réalisation 2018	Cible 2019	Réalisation 2019
Licences	1/-Part des mentions évaluées	100 %	100 %	100%	100%	100%	100%
	2/-Taux de réponse	8,6 %	35 %	20%	20,1%	25%	26%
Master	3/-Part des mentions évaluées	68,3 %	100 %	-	-	75%	78%
	4/-Taux de réponse	30,7 %	60 %	-	-	35%	31,4%
Autres diplômes (1)	5/-Part des mentions évaluées	86,1 %	100 %	90%	94,3%	100%	78%
	6/-Taux de réponse	32,9 %	60 %	35%	32,9%	45%	39%

(1) Les formations diplômantes étant évaluées tous les 2 ans, dans « Autres diplômes »
 2016-2017 et 2018-2019 sont pris en compte : PACES, DUT1, diplôme d'ingénieur et les diplômes de santé,
 2017-2018 et 2019-2020 sont pris en compte : PACES, DUT1, DUT2, L3 et la licence professionnelle.



Commentaires techniques

Pour la campagne 2018-2019, les formations suivantes devaient être obligatoirement enquêtées: L1, PACES, DUT1, M2, ING3, diplôme santé (DFG3, DFA2 et 6^{ème} année du diplôme d'Etat de santé).

1/ Seul le L1 a été pris en compte pour ce calcul, le L2 ne faisant pas partie des formations enquêtées de manière obligatoire. 2/ Taux de réponse pour le niveau L1.

3 et 4/ Lors de la campagne d'évaluation 2018-2019, les masters 2 faisaient partie des formations qui devaient obligatoirement être enquêtées.

5/ et 6/ Seules les formations qui devaient être enquêtées obligatoirement au cours de la campagne (DUT1, PACES, ING3 et diplôme de santé) ont été prises en compte.



Analyse des résultats

Les objectifs de 2019 ont été atteints pour les mentions de licence (L1) en termes de part de mention évaluées et de taux de réponse et pour les masters en termes de la part de mentions évaluées. Le taux de réponse pour les autres diplômes est proche de l'objectif cible.

D'une façon générale, la mobilisation des étudiants interrogés dans le cadre des enquêtes d'évaluation des formations dépend de la communication qui est faite au sein de chaque composante à l'initiative du référent « évaluation des formations » et de l'engagement des responsables de formation à relayer l'information auprès des étudiants. Cette année et pour la première fois, les questionnaires remplis partiellement ont également été pris en compte, les comparaisons avec les résultats des campagnes précédentes est donc à nuancer.

Par rapport aux campagnes précédentes, il est à souligner les évolutions suivantes :

- En L1, le taux de réponse est en hausse de 5,9 points par rapport à 2017- 2018.
- En PACES, le taux de réponse augmente par rapport à la campagne précédente pour passer de 18,1 à 20,9%.
- En DUT1, après avoir baissé en 2017- 2018, le taux de réponse augmente pour cette campagne et passe de 57,3% à 63%.
- Les taux de réponse des diplômés de santé ont fortement augmenté entre la campagne précédente où ils étaient interrogés en passant de 22,5% à 30,6% en 2018-2019.

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	
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réalisation 2018	Cible 2019	Réalisation 2019
Heures stagiaires	800 000	960 000	832 000	833 741	864 000	734 357
Nombre de diplômés en FC (*)	1 750	1 900	1 815	1 595	1 650	1 837
Dont VAE	55	100	64	58	73	54
Chiffre d'affaires en FC	9 268 000 €	11 307 000 €	10 413 000 €	9 376 000 €	9 864 000 €	8 650 000 €

(*) 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.



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 (incluant les congrès-formations et la VAE), mais aussi des activités gérées directement par certaines composantes, tel le CEIPI (dont le nombre d'heures stagiaires passe de 117 000 en 2018 à 101 000 en 2019) ou la Faculté de médecine (dont le nombre d'heures stagiaires passe de 14 271 en 2018 à 12 476 en 2019)



Analyse des résultats

Les financeurs de la formation continue ont dû faire face en 2019 à de nouvelles évolutions réglementaires. Le paysage réglementaire français de la formation continue ne s'est stabilisé qu'en toute fin d'année civile, induisant une baisse de l'activité globale de formation continue en 2019, traduite dans le nombre d'heures stagiaires.

A contrario, les formations diplômantes, dont l'expérience montre qu'elles résultent plus souvent d'initiatives venant des stagiaires plutôt que des employeurs, reprennent un cours encourageant, qui se traduit par une augmentation significative du nombre de diplômes délivrés en formation continue.

II.3. Doctorat

IC 5 Réussite en doctorat

	Contrat quinquennal			PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019	
	Données initiales 2016	Réalisation 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réalisation 2018	Cible 2019	Réalisation 2019
Part des doctorats obtenus en < 40 mois	39,4%	45,8%	47%	45%	40%	45.5%	41%
Part des doctorats obtenus en <52 mois	75,7%	76,6%	82%	78%	69%	79%	72%



Commentaires techniques

La part des doctorats obtenus en moins de 40 mois et en moins de 52 mois ne peut à elle-seule quantifier la réussite du doctorat. Les valeurs ciblées ne donnent qu'une mesure partielle de la réussite du doctorat qui est, de plus, sensible aux aléas du nombre de 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

Les réalisations 2019 sont en adéquation avec les chiffres de l'année précédente et confirment que nous avons probablement atteint un palier pour ces indicateurs. Une analyse plus détaillée montre les différences habituelles entre les domaines avec une part du doctorat > à 52 mois proche de 8% dans les domaines des Sciences et Technologies (domaine II) et Vie et Santé (domaine III) alors qu'elle représente 72% des doctorats dans le domaine des SHS (domaine I). Au sein du domaine I, on constate une baisse de près de 5% des doctorats en plus de 52 mois par rapport à l'année précédente, la durée moyenne des thèses passant de 66 à 64 mois. Dans les domaines II et III, on note une légère augmentation (+ 4%) des doctorats entre 40 et 52 mois alors que la durée moyenne des thèses reste proche de 42 mois.

II.4. Bibliothèques

IC 9 Variation des horaires d'ouverture du SCD

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019	
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réalisation 2018	Cible 2019	Réalisation 2019
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

Rappel des critères : bibliothèques ouvrant au moins 45 heures par semaine et offrant un minimum de 100 places assises.



Commentaires techniques

13 bibliothèques répondent aux critères (ouverture hebdomadaire \geq 45 heures et places assises \geq à 100) : ce sont les mêmes qu'en 2018 :

Education et Enseignement de Strasbourg, Langues, MISHA, Portique, Histoire Recherche, Alinéa, Faculté de droit, Recherche juridique, IEP-IPAG, PEGE, IUT-pharmacie (BIP), Médecine et odontologie (BMO), Psychologie.



Analyse des résultats

Les horaires de ces bibliothèques étant restés identiques à ceux de 2018, la moyenne d'ouverture hebdomadaire est la même.

Il est à noter que 3 bibliothèques sont ouvertes régulièrement le samedi : 34 samedis ouverts pour l'Alinéa, 37 pour le PEGE et 33 pour la BMO (médecine et odontologie), que l'Alinéa a ouvert pour la 1^{ère} fois 12 dimanches en 2019 et que la bibliothèque du PEGE était ouverte pendant les vacances de fin d'année dont 1 dimanche.

II.5. Gestion des ressources humaines

IC 10 Endorecrutement des enseignants-chercheurs

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019	
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réalisation 2018	Cible 2019	Réalisation 2019
Maîtres de conférences	21,9%	20%	20%	25%	20%	22,2%
Professeurs des universités	70,8%	50%	59%	59,1%	55%	56,5%



Commentaires techniques

En 2019, sur 36 recrutements de MCF, 8 avaient soutenu leur doctorat à l'Université de Strasbourg (*en 2018, 10 avaient soutenu leur doctorat à l'Université de Strasbourg sur les 40 recrutements de MCF*). Trois d'entre eux ont bénéficié d'un contrat post-doctoral à l'étranger (entre 1 mois et 3 ans) avant leur nomination à la rentrée 2019.

En ce qui concerne les 23 recrutements de PR, 13 étaient MCF à l'Université de Strasbourg (*en 2018, 13 étaient MCF à l'Université de Strasbourg sur les 22 recrutements de PR*).



Analyse des résultats

Le taux d'endorecrutement des maîtres de conférences s'avère relativement stable par rapport aux données initiales de 2017 et proche de la cible définie pour 2019 (20%). La politique de recrutement de l'établissement se veut résolument ouverte sur l'extérieur avec la nomination de jeunes chercheurs prometteurs capables d'impulser de nouvelles thématiques et/ou de renforcer des thématiques existantes.

Parmi les 8 MCF ayant soutenu leur doctorat à l'Université de Strasbourg, 4 exerçaient dans un autre établissement au moment de leur recrutement (soit en tant que MCF (2), de post-doctorant (1) ou encore dans une société privée et ont donc choisi de revenir à l'Université de Strasbourg pour poursuivre leur carrière d'enseignant-chercheur.

Le taux d'endorecrutement des professeurs des universités est de 56,5%, résultat très proche de la cible fixée (55%). L'Université de Strasbourg veille à garantir un équilibre entre les volumétries de recrutement interne et externe. Elle veille ainsi à la progression de carrière de ses MCF qui contribuent à son rayonnement (avec notamment 5 postes PR publiés selon l'art. 46.3). Elle veille simultanément à renforcer sa politique d'attractivité à destination de talents scientifiques de tout premier plan via un recrutement externe.

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	
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réalisation 2018	Cible 2019	Réalisation 2019
Droits de scolarité	25 583 k€	29 650 k€	26 181 k€	26 643 k€	31 101 k€	26 555 k€
Formation continue	9 268 k€	11 307 k€	10 413 k€	9 376 k€	9 864 k€	8 650 k€
Taxe d'apprentissage	1 042 k€	800 k€	1 226 k€	1 139 k€	1 224 k€	1 153 k€
Contrats et prestations de recherche	20 117 k€	20 850 k€	30 988 k€	28 589 k€	48 175 k€	31 786 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€
<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€
<i>Hors ANR</i>	981 k€	750 k€	1 631 k€	568 k€	1 115 k€	554 k€
Subventions	20 020 k€	22 910 k€	19 041 k€	19 441 k€	24 093 k€	22 606 k€
<i>Régions</i>	1 524 k€	1 670 k€	2 050 k€	1 809 k€	4 564 k€	1 684 k€
<i>Union européenne</i>	4 745 k€	6 050 k€	5 730 k€	6 087 k€	5 033 k€	7 547 k€
<i>Autres</i>	13 751 k€	15 190 k€	11 261 k€	11 545 k€	14 496 k€	13 375 k€
Dons et legs des fondations	82 k€	100 k€	108 k€	117 k€	142 k€	145 k€
Autres ressources propres	21 209 k€	23 410 k€	29 774 k€	27 158 k€	28 057 k€	30 067 k€
Total	97 321 k€	109 027 k€	117 731 k€	112 463 k€	142 656 k€	120 962 k€



Commentaires techniques

Les données de 2019 sont exprimées en droits constatés.



Analyse des résultats

Les montants indiqués dans la colonne « cible » correspondent aux prévisions de recettes inscrites au budget initial. La comparaison entre les données du budget initial et les réalisations ne tient pas compte des ajustements en cours d'exercice (budget réactualisé) et des dernières évolutions (principes de comptabilisation de la contribution de vie étudiante et de campus [CVEC] en 2019). De plus, alors que les montants inscrits dans les colonnes « cibles » sont extraits des données saisies des budgets initiaux, les chiffres traduisent les encaissements prévisibles et non les produits constatés en comptabilité générale, le système d'information financier et comptable (SIFAC) ne permettant pas en période budgétaire d'obtenir de manière détaillée les recettes en droits constatés. Ainsi, apparaissent des distorsions entre les réalisations des recettes (élaborées en droits constatés) et les prévisions d'encaissement « cibles » (élaborées sous format GBCP).

Le taux de réalisation des ressources est de 84 % par rapport à la cible 2019 mais de 94 % par rapport au budget 2019 actualisé.

L'écart constaté au niveau des droits d'inscription est lié essentiellement au changement de catégorie des reversements liés à la CVEC : initialement prévus dans cette catégorie mais ayant au final été comptabilisés dans la rubrique « fiscalité affectée ».

Les recettes liées à la taxe d'apprentissage ont été réalisées à près de 95 % et sont quasi équivalentes à celles de 2018.

L'activité de formation continue connaît une baisse de ses produits par rapport à l'exercice 2018.

Les contrats et prestations de recherche sont comptabilisés à hauteur de 31,8 M€ : concernant la projection des contrats ANR Investissements d'avenir, il y a un changement de méthode inscrit au budget initial 2019 qui vient modifier largement la prévision faite antérieurement. En effet, la réglementation impose désormais d'intégrer dans les prévisions budgétaires les reversements à nos partenaires. Par rapport aux réalisations 2018, on peut noter une progression importante des contrats ANR Investissements d'avenir (+ de 2 M€); en effet les projets PIA 2 et 3 ne sont plus en phase de démarrage. Les contrats ANR sont toujours en augmentation.

Les subventions sont enregistrées pour un montant total de 22,6 M€, on observe à nouveau une augmentation importante au niveau des contrats européens et des autres subventions. Par contre les subventions de la Région sont en diminution par rapport à 2018.

Globalement, par rapport aux réalisations 2018, on observe une augmentation globale des ressources de 8,5 M€.

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	
	Données initiales 2016 (Ministère)	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réalisation 2018	Cible 2019	Réalisation 2019
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 - Dépenses - Recettes	96,1%	96,3% 96,5%	≥ 98%	97% 97%	98% 98%	98% 98%	97% 97%
Investissement - Dépenses - Recettes	82,7%	72,8% 55,5%	≥ 80%	74% 60%	76% 78%	78% 65%	72% 76%
2- Gestion des opérations pluriannuelles : Outiller le suivi budgétaire des opérations pluriannuelles au format GBCP		0	2	1	1	1	1
3- Accompagner la dématérialisation de la fonction finances		0	2	0	0	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 scénarii d'évolution des dépenses et de déterminer les facteurs de variation et les marges éventuelles de l'établissement		0	2	0	0	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	
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réalisation 2018	Cible 2019	Réalisation 2019
1- Fiabiliser l'inscription des actifs immobilisés et les stocks au bilan	1	2	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



Analyse des résultats

Concernant l'amélioration de la programmation budgétaire, les prévisions relatives aux investissements ne sont pas stabilisées comme celles de fonctionnement.

En effet, les dépenses liées aux opérations immobilières connaissent de nombreux aléas et n'ont pas permis de progresser dans les prévisions actuellement.

Concernant la dématérialisation de la fonction finances, la mise en œuvre du service fait en deux temps n'est toujours pas active et n'a pas fait l'objet de groupe de travail ; le projet en cours est d'assurer la dématérialisation des services faits pour les dépenses liées aux billetteries de transport.

Concernant l'amélioration de la projection pluriannuelle de la masse salariale, des travaux communs ont été menés par la DRH/DFI d'une part pour conforter la compréhension des objets de gestion et des échéances de chaque direction ; le chargement des données salariales dans Siham PMS a été ralenti du fait d'un départ d'une collègue en charge du dossier à la DFI.

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	
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réalisation 2018	Cible 2019	Réalisation 2019
1-La gouvernance de la politique numérique et du système d'Information	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
- Mise en place d'un schéma directeur du numérique couvrant l'ensemble des domaines	5	5	5	5	5	5
- Moyens financiers et humains au regard des moyens globaux	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
- Evaluation des usages et satisfaction des usagers	4	4	4	4	4	4
2-Le système d'information et les services numériques	4	4	4	4	4	4
- Démarche qualité et démarche de formalisation des processus et de dématérialisation	4	4	4	4	4	4
- Efficacité de la couverture applicative et mise en œuvre d'un référentiel	5	5	5	5	5	5
- Les services numériques à disposition des étudiants	4	4	4	4	4	4

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019	
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réalisation 2018	Cible 2019	Réalisation 2019
- Les services numériques à disposition des personnels	4	4	4	4	4	4
- Moyens au service du pilotage et de l'aide à la décision	4	4	4	4	4	4
3-Le numérique au service de la formation des étudiants	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
- Usage de l'environnement numérique pédagogique par les étudiants	4	4	4	4	4	4
- Usage de l'environnement numérique pédagogique par les enseignants	4	4	4	4	4	4
- Formation à distance	3	4	3	3	3	3
- Évaluation des dispositifs de formation	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
- Politique de production de ressources numériques	4	4	4	4	4	4
- Démarche d'indexation et de référencement des ressources numériques	3	4	3	3	3	3
- Mise à disposition de ressources sur la plateforme pédagogique	4	5	4	4	4	4

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019	
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réalisation 2018	Cible 2019	Réalisation 2019
- 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
- Adhésion aux UNT, production et utilisation des ressources mutualisées pour les formations de l'établissement	3	3	3	3	3	3
5-Le numérique au service de la recherche et de la valorisation	4	4	4	4	4	4
- Politique du numérique en direction de la recherche	5	5	5	5	5	5
- Dispositif d'archive ouverte et de référencement de la production scientifique	5	5	5	5	5	5
- Ressources numériques à disposition des chercheurs	4	4	4	4	4	4
- Dispositifs numériques de gestion et valorisation de la recherche	4	4	4	4	4	4
- Formation et accompagnement des jeunes chercheurs et doctorants	4	4	4	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
- Structure(s) d'appui à la pédagogie universitaire avec le numérique	4	4	4	4	4	4
- Politique incitative à la réalisation de projets	4	4	4	4	4	4
- Formation et accompagnement des enseignants et personnels dans les activités pédagogiques	4	4	4	4	4	4

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019	
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réalisation 2018	Cible 2019	Réalisation 2019
- Définition d'un référentiel enseignant intégrant les activités pédagogiques numériques	3	3	3	3	3	3
- Communication et valorisation des dispositifs	5	5	5	5	5	5



Commentaires techniques

Les indicateurs des réalisations 2019 et 2018 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. Pour mémoire, les premières variations à la hausse sont attendues pour 2022 et seront le fruit d'un travail au long cours (*items 3.4 « Formation à distance », 4.2 « Démarche d'indexation et de référencement des ressources numériques » et 4.3 « Mise à disposition de ressources sur la plateforme pédagogique » - d'ailleurs mis en évidence en gras*).



Analyse des résultats

1 - La gouvernance de la politique numérique et du système d'Information

Depuis le 1er janvier 2018, la gouvernance et l'organisation du numérique ont été restructurées (*avec notamment la création de la Direction du numérique et du Pôle stratégie et transformation numériques*) : le Comité d'orientation stratégique (COS) valide les orientations tandis que le Comité de suivi des projets numériques (CSPN) en garantit le bon suivi. La DNum regroupe les moyens de gestion du système d'information (SI), de fourniture des services et de développement des applications. Son action se coordonne avec celle du PSTN (accompagnement de projets dits « transformants » et développement de la culture numérique) et de l'Institut de développement et d'innovation pédagogiques (IDIP). L'établissement est désormais dans la phase opérationnelle de déploiement de son nouveau Schéma directeur numérique (SDN) dont les comités d'axe se réunissent depuis 2018. La liste des projets numériques à instruire est ainsi régulièrement révisée, en fonction des contraintes ponctuelles, des opportunités à saisir ou encore plus trivialement des moyens disponibles. Ce processus veille non seulement à prendre en compte les besoins de l'ensemble des acteurs de

l'université, mais également à développer des interactions entre l'écosystème universitaire et les parties prenantes du territoire régional et frontalier (Région Grand Est, EUCOR – Le Campus européen, etc.)

2 - Le système d'information et les services numériques

Les projets de modernisation du SI sont nombreux et visent à rendre la collaboration entre les membres de la communauté plus efficace ainsi qu'à faciliter la circulation de l'information. À ce titre, un travail de fond a permis de déployer une nouvelle messagerie (Partage) et un nouvel espace numérique et social de travail (ENST dénommé Ernest) dans le courant de l'année 2019. Parallèlement, l'établissement – qui peut s'appuyer sur les compétences de deux architectes réseaux depuis 2018 – poursuit son travail de mise en cohérence du SI. D'autre part, suite à l'entrée en vigueur du RGPD, un vaste chantier portant sur le traitement des données personnelles est mené à l'échelle de l'université tout entière.

3 - Le numérique au service de la formation des étudiants

L'établissement a, parmi ses missions, celle d'aider les étudiants à acquérir les compétences attendues par le monde professionnel dans un contexte de numérisation de l'économie. À cette fin, l'université œuvre au développement de lieux d'apprentissage connectés qui favorisent l'échange et l'innovation, comme son réseau de FabLabs ou encore le Studium dont le chantier a considérablement progressé en 2019. L'objectif est de faire émerger une culture de l'e-citoyenneté chez les étudiants : notamment grâce au dispositif d'auto-positionnement et de certification PIX mis en œuvre au sein de l'établissement via une plateforme dédiée depuis 2018, ou encore via le vaste programme de formations et d'ateliers proposé aux étudiants par le PSTN (mais également aux enseignants, aux chercheurs et aux administratifs). En parallèle, l'université s'emploie, dans le cadre du projet DUNE-EOLE, à améliorer un prototype web permettant aux futurs étudiants de choisir leur formation en fonction de leurs compétences et de jauger en temps réel les débouchés professionnels existant dans une zone géographique donnée (suite de l'AMI Données massives emploi / formation).

4 - La politique de gestion des ressources numériques dédiées à la formation (et la culture scientifique et technique)

La politique de production de ressources numériques est restée soutenue, notamment grâce à l'accompagnement pédagogique et technique réalisé par l'IDIP et son pôle « Appui par le numérique ». Parallèlement, une attention particulière a été portée à la publication et la mise en exergue de ces ressources. L'implication de l'université dans le projet DUNE-EOLE (notamment au niveau de l'action 2.1 « Ouvrir le patrimoine numérique à l'échelle du Grand Est ») ainsi que son adhésion à différentes universités numériques thématiques (UNT) sont autant de leviers sur lesquels elle s'appuie pour œuvrer en ce sens.

5 - Le numérique au service de la recherche et de la valorisation

La construction du Datacenter de l'Unistra s'est achevée en 2019. Celui-ci est entré en service en fin d'année : il centralise et sécurise désormais les infrastructures numériques de l'établissement et de ses partenaires régionaux. Il a également vocation à abriter des installations de calcul intensif. L'université, qui entend être un acteur majeur de la science ouverte, peut par ailleurs s'appuyer sur l'archive univOAK, lancée officiellement en mai 2019. Parallèlement, le pôle « Calcul et services avancés à la recherche » (CESAR) de la DNum assure auprès des chercheurs des missions d'information, de conseil et d'assistance quant à la qualification et à la valorisation de leurs données. Enfin, l'établissement poursuit ses efforts en matière de formation et d'accompagnement numérique des jeunes chercheurs et doctorants afin de les amener à se professionnaliser. À cette fin, le PSTN a notamment augmenté la fréquence de ses ateliers dédiés à la programmation et aux data sciences depuis 2019.

6 - La conduite du changement et la politique d'accompagnement à l'usage pédagogique du numérique

Alors même que l'initiative d'excellence de l'Unistra (IDEX) est pérennisée, la veille sur les appels nationaux et européens se poursuit. Les pratiques pédagogiques se développent dans un environnement en constante évolution, la formalisation des projets nécessite le plus souvent l'accompagnement de plusieurs services dont l'IDIP (avec son pôle « Appui par le numérique »), la DNum et le PSTN. La mise en production récente d'Ernest facilite ces interactions, notamment grâce à la possibilité offerte de créer des espaces collaboratifs dédiés. Enfin, l'université maintient l'ensemble de ses actions de diffusion de bonnes pratiques et de communication autour des dispositifs numériques disponibles (plaquette d'information, articles de sensibilisation dans le journal électronique interne, campagne annuelle d'Osterputz de la messagerie, site des services numériques, base documentaire en ligne du PSTN, ateliers et formations numériques à destination de la communauté universitaire, etc.) Initié en 2018/2019, le cycle annuel de conférences dédiées aux questions numériques a lui aussi été reconduit pour l'année universitaire 2019/2020.

II.8. Gestion immobilière

IC 14 Taux d'occupation des locaux (ratio)

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019	
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réalisation 2018	Cible 2019	Réalisation 2019
Total	71%	88%	74%	79,8%	78%	81,87%
Amphithéâtres	97%	100%	97,5%	98,2%	98%	98,45%
Salles banalisées	61,5%	84%	66%	63,9%	71%	73,40%



Commentaires techniques

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 ;

$$\text{Son taux d'occupation est de : } \frac{(62 \% \times 3\,000 \text{ m}^2) + (79 \% \times 5\,100 \text{ m}^2)}{8\,100 \text{ m}^2} = 73\%.$$



Analyse des résultats

Le taux d'occupation est à interpréter avec précaution ; la fiabilisation en cours de la base de données et la diversité des sites ne permettent pas d'avoir un taux plus précis.

A noter également qu'il s'agit d'un taux de réservation et non pas d'occupation (au moins 10 % des salles /amphis sont réservés sans une réelle occupation).

Enfin, certains sites distants sont sous utilisés, alors que les sites centraux dépassent largement des taux de réservation de 100 %.

IC 15 Mesure des évolutions de surfaces immobilières (solde en m2)

	Contrat quinquennal			PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019	
	Données initiales 2017 Contrat (SHON)	Données initiales 2017 Unistra (SDP)	Cible 2022	Cible 2018	Réalisation 2018	Cible 2019	Réalisation 2019
Evolution des surfaces immobilières		513 129	560 640	515 483	515 483	512 598	512 598
m ² existants	569 360	513 129	513 129	513 129	513 129	515 483	515 483
m ² libérés	0		-23 997	-1 348	-1 348	-8 340	-8 340
Nouveaux m ²			+71 508	+3 701	+3 701	+5 455	+5 455



Commentaires techniques

-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

A noter que d'un point de vue administratif, les surfaces de l'établissement n'intègre un bâtiment que lorsque celui-ci est remis à l'Etat, ou que nous disposons de tous les documents administratifs, dans ce contexte, il peut y avoir un décalage entre la date d'exploitation et l'intégration des surfaces dans le SI de l'établissement, qui est en lien avec le SI de l'Etat (Chorus).

Rapport de la Commission des Finances

Rapport de la réunion du 2 mars 2020

Le Vice-président Finances Jean-Yves Pabst et les équipes administratives présentent à la Commission des finances le compte financier 2019. Les données chiffrées ont été validées au moment de la réunion et la commission a statué sur la base du rapport de gestion de l'ordonnateur ; les comptes annuels (incluant l' « annexe » produite par l'agent comptable) et le compte financier sur chiffres (non encore présentés) seront transmis prochainement aux administrateurs. Le rapport du compte de gestion reprend les principaux points de satisfaction et de vigilance discutés lors de la réunion.

La commission souligne que les principaux agrégats montrent la bonne santé financière de l'établissement et sa capacité à financer le plan pluriannuel d'investissement dans son format actuel tout en respectant les prévisions de financement des activités de formation et de recherche.

Le résultat de fonctionnement est positif (3,09 M€). Il marque une hausse de 2,9 M€ par rapport au dernier budget actualisé 2019 et, plus important encore, une hausse de 0,28 M€ par rapport à l'année précédente. Celle-ci s'explique principalement par le fait que la CVEC n'a pas entièrement été utilisée et que les composantes n'aient pas consommé toutes les enveloppes prévues. La capacité d'autofinancement est en légère baisse, sans pour autant menacer sa préservation. Les flux de trésorerie et l'apport au fonds de roulement restent fortement impactés par le recours à l'emprunt dans la cadre de l'Opération Campus, lequel n'a été que très partiellement utilisé du fait de retards pris sur les travaux. Il est rappelé aussi que le montant des opérations pluriannuelles financées par des recettes fléchées est inscrit pour la totalité en autorisations d'engagement, tandis que les crédits de paiement sont inscrits à hauteur des tranches annuelles décaissées, du fait de l'étalement dans le temps des projets immobiliers. Enfin, la trésorerie reste très importante mais il convient de rappeler qu'une majorité de celle-ci est liée à l'emprunt et est de ce fait gagée par des avances ou des acomptes concernant l'Opération Campus.

Les points de vigilance restent à nouveau liés au poids de la masse salariale (4 485 emplois sous plafond d'Etat et 1 048 sur ressources propres sont constatés en 2019), d'autant que le GVT augmente sans être financé par la subvention pour charge de service public de l'Etat. Concernant les travaux immobiliers, il faudra étudier leur phasage pour les nouvelles demandes si le résultat n'augmente pas, ce qui est un risque en 2020 lié à l'augmentation de la masse salariale, de l'absence de financement du GVT, et de la livraison de bâtiments en grand nombre, qu'il convient d'équiper.

Le Vice-président rappelle l'importance de préserver au mieux les marges de manœuvre de l'établissement. Ces marges restent nécessaires pour financer des investissements immobiliers en fonds propres. Lors de l'exécution budgétaire, il importe que chacun veille à l'exécution dans des délais qui permettent au mieux le traitement de la dépense au titre de l'année.

Les membres de la Commission émettent un avis favorable sur la qualité et la clarté des documents qui leur ont été présentés et qui devront faire l'objet d'un débat lors du Conseil d'administration du 10 mars 2020.

Nicolas HALTER

Rapporteur de la Commission des Finances



COMPTE FINANCIER

UNIVERSITE DE STRASBOURG

EXERCICE 2019



UNIVERSITE DE STRASBOURG
COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2019

Le compte financier sur chiffres, établi d'abord pour l'ensemble de l'Université puis par service, se compose des cadres réglementaires :

- Balance définitive
- Bilan comptable
- Compte de résultat
- Soldes intermédiaires de gestion

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 2 mars 2020.

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 10 mars 2020.

Le Président de l'Université de Strasbourg

M. DENEKEN

Adopté sans réserve (1) par le Conseil d'Administration dans sa séance du 10 mars 2020

A Strasbourg, le 10 mars 2020.

Le Président du Conseil d'Administration

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 2019



**BALANCE DEFINITIVE
UNIVERSITE DE STRASBOURG
EXERCICE 2019**

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	14:58:41	
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	
10100002-Financement non rattaché aux actifs remis -Etat	0,00	47 414 549,69	47 414 549,69	62 897 728,31	51 462 039,86	114 359 768,17	0,00	66 945 218,48	
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	899 647,44	899 647,44	597 129 939,17	0,00	597 129 939,17	0,00	596 230 291,73	
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	1 847 940,02	1 847 940,02	52 141 870,39	20 614 210,54	72 756 080,93	0,00	70 908 140,91	
10413200-Fin aut actifs-ANR IA et dot non consommable	0,00	11 772,05	11 772,05	14 077 235,65	807 061,70	14 884 297,35	0,00	14 872 525,30	
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	170 842 713,71	25 865 368,48	196 708 082,19	0,00	406 956,14	406 956,14	196 301 126,05	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	30 434 383,68	1 511 017,95	31 945 401,63	0,00	4 531,38	4 531,38	31 940 870,25	0,00	
10493200-Reprise résult aut actifs- ANR IA et dot non cons	9 798 793,36	1 043 518,61	10 842 311,97	0,00	517,86	517,86	10 841 794,11	0,00	
10493800-Reprise résultat autres actifs- autres Etat	7 095 264,70	1 911 552,33	9 006 817,03	0,00	0,00	0,00	9 006 817,03	0,00	
10682000-Reserve facultative-etablissement	55 564,59	625 782,04	681 346,63	60 031 643,95	3 435 452,20	63 467 096,15	40 007,49	62 825 757,01	
11000000-Report à nouveau (solde créditeur)	0,00	195 304,03	195 304,03	1 175 528,40	16 701 688,34	17 877 216,74	0,00	17 681 912,71	
11900000-Report a nouveau	2 154 821,00	1 269 710,59	3 424 531,59	0,00	168,97	168,97	3 424 362,62	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	14:58:41	
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	
(solde debiteur)									
12000000-Resultat de l'exercice (solde créditeur)	0,00	396 216 201,73	396 216 201,73	3 435 452,20	396 332 518,18	399 767 970,38	0,00	3 551 768,65	
12900000-Resultat de l'exercice (solde debiteur)	625 782,04	11 028 433,79	11 654 215,83	0,00	11 191 267,60	11 191 267,60	462 948,23	0,00	
13120002-Financements Régions non rattachés	0,00	6 013 146,97	6 013 146,97	5 513 641,96	7 913 454,31	13 427 096,27	0,00	7 413 949,30	
13130002-Financements Départements non rattachés	0,00	0,00	0,00	4 242 612,13	2 328 478,69	6 571 090,82	0,00	6 571 090,82	
13140002-Financements Communes non rattachées	0,00	4 034 933,26	4 034 933,26	5 882 198,94	6 200 604,52	12 082 803,46	0,00	8 047 870,20	
13150002-Financements autres entités publiques non rattaché	443,50	3 510 513,43	3 510 956,93	1 694 251,46	3 716 114,90	5 410 366,36	443,50	1 899 852,93	
13160002-Financements Union européenne non rattachés	0,00	609 081,44	609 081,44	706 535,56	890 613,01	1 597 148,57	0,00	988 067,13	
13170002-Financements Autres organismes non rattachés	0,00	2 092 963,08	2 092 963,08	1 153 147,49	3 241 537,21	4 394 684,70	0,00	2 301 721,62	
13181002-Financements Autres non rattachés - public	0,00	8 155,87	8 155,87	0,00	8 155,87	8 155,87	0,00	0,00	
13182002-Financements Autres non rattachés - privé	1 769,23	36 475,82	38 245,05	176 992,72	66 450,04	243 442,76	1 769,23	206 966,94	
13412000-Financements Régions rattachés à des actifs	0,00	952 307,18	952 307,18	11 163 305,93	1 991 220,68	13 154 526,61	0,00	12 202 219,43	
13413000-Financements Départements rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	3 015 977,58	0,00	3 015 977,58	0,00	3 015 977,58	
13414000-Financements Communes rattachés à des actifs	0,00	952 307,18	952 307,18	7 731 276,20	1 994 928,98	9 726 205,18	0,00	8 773 898,00	
13415000-Financements autres entités publiques rattachés	0,00	0,00	0,00	15 458 107,08	229 936,83	15 688 043,91	0,00	15 688 043,91	
13416000-Financements Union Europ. rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	4 088 022,19	161 622,01	4 249 644,20	0,00	4 249 644,20	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	14:58:41	
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	
13417000-Financements Autres org. rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	3 259 438,55	1 046 481,54	4 305 920,09	0,00	4 305 920,09	
13418000-Financements Autres rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	4 307 044,09	0,00	4 307 044,09	0,00	4 307 044,09	
13492000-Reprise résult finan Régions rattachés actifs	5 093 370,98	938 418,89	6 031 789,87	0,00	2 759,21	2 759,21	6 029 030,66	0,00	
13493000-Reprise résult finan Départements rattachés actifs	2 438 124,51	164 593,47	2 602 717,98	0,00	793,73	793,73	2 601 924,25	0,00	
13494000-Reprise résult finan Communes rattachés actifs	2 665 025,66	410 611,26	3 075 636,92	0,00	106,89	106,89	3 075 530,03	0,00	
13495000-Reprise résultat financem autres entités publiques	6 149 319,17	968 046,38	7 117 365,55	0,00	18 646,88	18 646,88	7 098 718,67	0,00	
13496000-Reprise résult finan Union Europ rattachés actifs	986 122,61	303 572,05	1 289 694,66	0,00	1 240,69	1 240,69	1 288 453,97	0,00	
13497000-Reprise résult finan Autres org rattachés actifs	310 040,21	344 505,01	654 545,22	0,00	0,00	0,00	654 545,22	0,00	
13498000-Reprise résult finan Autres rattachés actifs	1 853 245,15	777 142,78	2 630 387,93	0,00	8 428,00	8 428,00	2 621 959,93	0,00	
13800000-Financements activités recherche et développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15870000-Prov alloc perte d'emploi indemnités licenciement	0,00	14 978,00	14 978,00	100 000,00	14 978,00	114 978,00	0,00	100 000,00	
15880000-Provisions autres	0,00	15 717 436,00	15 717 436,00	15 167 232,49	15 108 917,00	30 276 149,49	0,00	14 558 713,49	
16400000-Emprunts auprès des établissements de crédit	0,00	130 675 859,00	130 675 859,00	40 466 130,38	160 492 743,78	200 958 874,16	0,00	70 283 015,16	
16510000-Depots	28 500,00	0,00	28 500,00	0,00	0,00	0,00	28 500,00	0,00	
16550000-Cautionnements	0,00	8 035,01	8 035,01	17 317,22	8 232,50	25 549,72	0,00	17 514,71	
16740000-Avances de l'etat et des entités publiques	0,00	0,00	0,00	1 127 304 410,28	0,00	1 127 304 410,28	0,00	1 127 304 410,28	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	14:58:41
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
16780000-Emprunt et dettes assortis de cond partic Divers	66 160,19	0,00	66 160,19	0,00	0,00	0,00	66 160,19	0,00
18110000-Comptes liaison des établists - compta client#	0,00	3 178 439,85	3 178 439,85	0,00	3 178 439,85	3 178 439,85	0,00	0,00
18120000-Compte liaison des établists - compta fournisseur#	0,00	2 992 522,59	2 992 522,59	0,00	2 992 522,59	2 992 522,59	0,00	0,00
18199999-Compte de solde nul (équilibre dom activité)	0,00	17 821 027,79	17 821 027,79	0,00	17 821 027,79	17 821 027,79	0,00	0,00
18511000-Opérations de trésorerie inter-services SAIC	3 016 162,48	17 917 732,81	20 933 895,29	3 016 162,48	17 919 811,89	20 935 974,37	4 528 479,02	4 530 558,10
18512000-Client Inter-groupe SAIC	0,00	2 639 339,39	2 639 339,39	0,00	2 639 339,39	2 639 339,39	0,00	0,00
18513000-Four. Inter-groupe SAIC	0,00	2 516 832,49	2 516 832,49	0,00	2 516 832,49	2 516 832,49	0,00	0,00
18521000-Opérations de trésorerie inter-services FOND	76 325,93	714 655,59	790 981,52	76 325,93	712 576,51	788 902,44	27 251,09	25 172,01
18522000-Client Inter-groupe FOND	0,00	174 015,49	174 015,49	0,00	174 015,49	174 015,49	0,00	0,00
18523000-Four. Inter-groupe FOND	0,00	164 283,92	164 283,92	0,00	164 283,92	164 283,92	0,00	0,00
18531000-Opérations de trésorerie inter-services SIU	760 805,65	867 345,09	1 628 150,74	760 805,65	867 345,09	1 628 150,74	539 286,90	539 286,90
18532000-Client Inter-groupe SIU	0,00	141 042,00	141 042,00	0,00	141 042,00	141 042,00	0,00	0,00
18533000-Four. Inter-groupe SIU	0,00	137 793,78	137 793,78	0,00	137 793,78	137 793,78	0,00	0,00
18542000-Client Inter-groupe CFA	0,00	70 984,25	70 984,25	0,00	70 984,25	70 984,25	0,00	0,00
18543000-Four. Inter-groupe CFA	0,00	70 984,25	70 984,25	0,00	70 984,25	70 984,25	0,00	0,00
18562000-Client Inter-groupe Autres	0,00	147 793,93	147 793,93	0,00	147 793,93	147 793,93	0,00	0,00
18563000-Four. Inter-groupe	0,00	9 111,78	9 111,78	0,00	9 111,78	9 111,78	0,00	0,00

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	14:58:41	
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	
Autres									
18600000-Biens prestations échangés (charges)	0,00	5 775 482,55	5 775 482,55	0,00	5 775 482,55	5 775 482,55	0,00	0,00	
18700000-Biens prestations échangés (produits)	0,00	6 419 030,87	6 419 030,87	0,00	6 419 030,87	6 419 030,87	0,00	0,00	
20531000-Logiciels acquis ou sous-traités	4 744 544,83	394 800,61	5 139 345,44	0,00	63 064,12	63 064,12	5 076 281,32	0,00	
20531001-Logiciels acquis ou sous-traités TECH	0,00	990 765,89	990 765,89	0,00	990 765,89	990 765,89	0,00	0,00	
20532000-Logiciels créés	9 810,00	0,00	9 810,00	0,00	0,00	0,00	9 810,00	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	244 629,90	0,00	244 629,90	0,00	0,00	0,00	244 629,90	0,00	
20800001-Autres immobilisations incorporelles TECH	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	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 mäd	181 331 205,10	0,00	181 331 205,10	0,00	75 753,44	75 753,44	181 255 451,66	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	8 584 602,26	0,00	8 584 602,26	0,00	0,00	0,00	8 584 602,26	0,00	
21227000-Agencement terrains aménagés acquis	4 099 006,25	0,00	4 099 006,25	0,00	0,00	0,00	4 099 006,25	0,00	
21227001-Agencement terrains aménagés acquis TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21311600-Construction bâtiment industriel mäd	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21311700-Construction bâtiment	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020		
Année 2019							Heure	14:58:41		
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		
industriel acquis										
21315600-Construction bâtiment admin/com mād	417 117 746,77	0,00	417 117 746,77	0,00	823 894,00	823 894,00	416 293 852,77	0,00		
21315700-Construction bâtiment admin/com acquis	36 675 358,85	40 045 775,14	76 721 133,99	0,00	18 601 795,27	18 601 795,27	58 119 338,72	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 mād	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	43 763 489,51	3 033 897,14	46 797 386,65	0,00	36 237,44	36 237,44	46 761 149,21	0,00		
21355701-Construction agencement bâtiments admin acq TECH	0,00	3 098 353,53	3 098 353,53	0,00	3 098 353,53	3 098 353,53	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		
21358000-Construction agencement autres ens immo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
21411800-Constructions sol d'autrui industriel autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	14:58:41	
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	
21415800-Constructions sol d'autrui admin autres	59 070,18	0,00	59 070,18	0,00	0,00	0,00	59 070,18	0,00	
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	6 199 819,65	27 865,60	6 227 685,25	0,00	0,00	0,00	6 227 685,25	0,00	
21511701-Installations complexes acquis sol propre TECH	0,00	184 083,14	184 083,14	0,00	184 083,14	184 083,14	0,00	0,00	
21511800-Installations complexes autres sol propre	3 872 679,06	0,00	3 872 679,06	0,00	0,00	0,00	3 872 679,06	0,00	
21538000-Installations spécifiques autres ensemb immo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21538001-Installations spécifiques autres ensemb immo TECH	0,00	8 280,00	8 280,00	0,00	8 280,00	8 280,00	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	39 580 368,43	2 157 831,78	41 738 200,21	0,00	56 941,93	56 941,93	41 681 258,28	0,00	
21547001-Matériel acquis TECH	0,00	5 533 553,77	5 533 553,77	0,00	5 533 553,77	5 533 553,77	0,00	0,00	
21548000-Matériel autre	15 386 841,23	420 189,83	15 807 031,06	0,00	15 115,48	15 115,48	15 791 915,58	0,00	
21548001-Matériel autre TECH	0,00	430 368,59	430 368,59	0,00	430 368,59	430 368,59	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	362 687,13	56 850,75	419 537,88	0,00	2 286,91	2 286,91	417 250,97	0,00	
21557001-Outillage acquis TECH	0,00	115 320,70	115 320,70	0,00	115 320,70	115 320,70	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	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	14:58:41
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
21567000-Matériel d'enseignement acquis	5 497 001,62	627 593,15	6 124 594,77	0,00	0,00	0,00	6 124 594,77	0,00
21567001-Matériel d'enseignement acquis TECH	0,00	79 088,74	79 088,74	0,00	79 088,74	79 088,74	0,00	0,00
21568000-Matériel d'enseignement autre	334 976,25	498 390,10	833 366,35	0,00	0,00	0,00	833 366,35	0,00
21576000-Agencements & aménag du mat & outil mād	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	358 312,31	1,00	358 313,31	0,00	0,00	0,00	358 313,31	0,00
21817000-Install génér, agncts, amngts divers acquis	4 939 107,70	0,00	4 939 107,70	0,00	0,00	0,00	4 939 107,70	0,00
21818000-Install génér, agncts, amngts divers autres	7 782 596,69	0,00	7 782 596,69	0,00	0,00	0,00	7 782 596,69	0,00
21827000-Matériel de transport acquis	995 476,60	155 800,19	1 151 276,79	0,00	0,00	0,00	1 151 276,79	0,00
21827001-Matériel de transport acquis TECH	0,00	311 607,95	311 607,95	0,00	311 607,95	311 607,95	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	157 016,38	3 878,37	160 894,75	0,00	0,00	0,00	160 894,75	0,00
21831701-Matériel de bureau acquis TECH	0,00	7 756,74	7 756,74	0,00	7 756,74	7 756,74	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

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	14:58:41	
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	
21832700-Matériel informatique acquis	31 686 025,83	6 716 361,06	38 402 386,89	0,00	75 722,03	75 722,03	38 326 664,86	0,00	
21832701-Matériel informatique acquis TECH	0,00	14 629 478,87	14 629 478,87	0,00	14 629 478,87	14 629 478,87	0,00	0,00	
21832800-Matériel informatique autre	6 346 667,18	593 164,59	6 939 831,77	0,00	417 607,15	417 607,15	6 522 224,62	0,00	
21832801-Matériel informatique autre TECH	0,00	1 220 440,47	1 220 440,47	0,00	1 220 440,47	1 220 440,47	0,00	0,00	
21847000-Mobilier acquis	1 654 768,96	1 702 560,14	3 357 329,10	0,00	5 376,20	5 376,20	3 351 952,90	0,00	
21847001-Mobilier acquis TECH	0,00	3 695 973,74	3 695 973,74	0,00	3 695 973,74	3 695 973,74	0,00	0,00	
21848000-Mobilier autre	598 360,72	1 300,00	599 660,72	0,00	0,00	0,00	599 660,72	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	9 126 192,90	1 113 810,42	10 240 003,32	0,00	6 781,26	6 781,26	10 233 222,06	0,00	
21887001-Matériels divers acquis TECH	0,00	2 395 393,14	2 395 393,14	0,00	2 395 393,14	2 395 393,14	0,00	0,00	
21888000-Matériels divers autres	2 985 946,19	0,00	2 985 946,19	0,00	322,68	322,68	2 985 623,51	0,00	
21888001-Matériels divers autres TECH	0,00	322,68	322,68	0,00	322,68	322,68	0,00	0,00	
23110000-Immobilisations en cours-terrains	10 700,32	10 924,00	21 624,32	0,00	7 810,00	7 810,00	13 814,32	0,00	
23110001-Immobilisations en cours-terrains TECH	0,00	14 038,00	14 038,00	0,00	14 038,00	14 038,00	0,00	0,00	
23120000-Agencements/aménagements terrains en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23130000-Immobilisations en cours constructions	59 814 589,75	55 240 334,05	115 054 923,80	0,00	33 980 382,05	33 980 382,05	81 074 541,75	0,00	
23130001-Immobilisations en	0,00	94 778 793,62	94 778 793,62	0,00	94 778 793,62	94 778 793,62	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	14:58:41
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	Solde Montant débit	Solde Montant crédit
cours constructions TECH								
23140000-Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23150000-Immobilisations en cours installat° techn.	38 479,45	48 275,40	86 754,85	0,00	31 727,44	31 727,44	55 027,41	0,00
23150001-Immobilisations en cours installat° techn TECH	0,00	149 191,69	149 191,69	0,00	149 191,69	149 191,69	0,00	0,00
23180000-Immobilisations en cours-autres	5 774 241,60	313 971,38	6 088 212,98	0,00	144 618,72	144 618,72	5 943 594,26	0,00
23180001-Immobilisations en cours-autres TECH	0,00	641 200,86	641 200,86	0,00	641 200,86	641 200,86	0,00	0,00
23251000-Logiciels sous-traités en cours	3 068,00	2 661,32	5 729,32	0,00	1 040,00	1 040,00	4 689,32	0,00
23251001-Logiciels sous-traités en cours TECH	0,00	4 282,64	4 282,64	0,00	4 282,64	4 282,64	0,00	0,00
23710000-Avances versées sur immobilisations incorporelles	46 349,07	0,00	46 349,07	0,00	0,00	0,00	46 349,07	0,00
23720000-Acomptes versées sur immobilisations incorporelles	0,00	600,00	600,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00
23810000-Avances versées sur immobilisations corporelles	2 178 397,84	2 328 967,15	4 507 364,99	0,00	2 513 869,18	2 513 869,18	1 993 495,81	0,00
25100000-Animaux reproducteurs (adultes)	168 000,00	0,00	168 000,00	0,00	42 000,00	42 000,00	126 000,00	0,00
25300000-Animaux de service	25 706,87	0,00	25 706,87	0,00	0,00	0,00	25 706,87	0,00
26110000-Titres de participation -actions	2 210 000,00	0,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00	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	23 027,56	66 241,76	89 269,32	0,00	58 509,84	58 509,84	30 759,48	0,00
27510000-Depôts	1 125 057 509,27	0,00	1 125 057 509,27	0,00	0,00	0,00	1 125 057 509,27	0,00
27550000-Cautionnements	146 517,42	0,00	146 517,42	0,00	0,00	0,00	146 517,42	0,00

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	14:58:41	
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	
28053100-Amortissement-Logiciels acquis et sous-traités	0,00	16 293,82	16 293,82	3 756 799,54	565 168,73	4 321 968,27	0,00	4 305 674,45	
28053200-Amortissement-Logiciels créés	0,00	0,00	0,00	9 460,20	349,80	9 810,00	0,00	9 810,00	
28060000-Amortissement - Droit au bail	0,00	0,00	0,00	70 915,81	1 145,72	72 061,53	0,00	72 061,53	
28080000-Amortissement autres immobilisat° incorporelles	0,00	0,00	0,00	244 629,90	0,00	244 629,90	0,00	244 629,90	
28121600-Amort- Agencement terrains nus mis à disposition	0,00	0,00	0,00	23 138,41	2 721,77	25 860,18	0,00	25 860,18	
28121700-Amort- Agencement terrain nus acquis	0,00	0,00	0,00	2 844 799,95	1 032 602,36	3 877 402,31	0,00	3 877 402,31	
28122700-Amort- Agencement terrains aménagés acquis	0,00	951,14	951,14	1 130 859,79	178 254,90	1 309 114,69	0,00	1 308 163,55	
28131160-Amort- Construction bâtiment industriel mäd	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	406 956,14	406 956,14	167 111 474,19	25 834 227,96	192 945 702,15	0,00	192 538 746,01	
28131570-Amort- Construction bâtiment admin/com acquis	0,00	0,00	0,00	3 485 844,29	1 877 068,21	5 362 912,50	0,00	5 362 912,50	
28131580-Amort- Construction bâtiment admin/com autres	0,00	0,00	0,00	3 080,22	1 212,75	4 292,97	0,00	4 292,97	
28131800-Amort- Construction autres bâtiments	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28135160-Amort-Construct° agcment bâtiments industriels mäd	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	14:58:41	
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	
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	
28135560-Amort- Construction agencement bâtiments admin màd	0,00	0,00	0,00	172 826,18	8 525,40	181 351,58	0,00	181 351,58	
28135570-Amort-Construct° agcment bâtiments admin acquis	0,00	1,21	1,21	5 948 997,08	2 186 739,09	8 135 736,17	0,00	8 135 734,96	
28135580-Amort-Construct° agcment bâtiments admin autres	0,00	0,00	0,00	170 205,19	21 096,98	191 302,17	0,00	191 302,17	
28141180-Amort- Constructions sol d'autrui indust autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28141580-Amort- Constructions sol d'autrui admin autres	0,00	0,00	0,00	15 090,67	2 965,55	18 056,22	0,00	18 056,22	
28145170-Amort-Const sol autrui agencement industriel acqui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28145570-Amort- Const sol autrui agencement admin acquis	0,00	0,00	0,00	13 468,81	5 210,76	18 679,57	0,00	18 679,57	
28148000-Amort-constr sol autrui agencement autres constr	0,00	0,00	0,00	241 933,98	50 647,59	292 581,57	0,00	292 581,57	
28151160-Amort- Installations complexes màd sol propre	0,00	0,00	0,00	450 495,81	16 216,65	466 712,46	0,00	466 712,46	
28151170-Amort- Installations complexes acquis sol propre	0,00	443,22	443,22	3 595 537,63	537 502,95	4 133 040,58	0,00	4 132 597,36	
28151180-Amort- Installations complexes autres sol propre	0,00	0,00	0,00	2 872 967,36	223 833,18	3 096 800,54	0,00	3 096 800,54	
28153160-Amort- Installations spécifiques màd sol propre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28153170-Amort- Installations spécifiques acquis sol propre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28153570-Amort- Installations spécifiques acquis sol autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	14:58:41	
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	
28153580-Amort- Installations spécifiques autres sol autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28153800-Amort-Installations spécifiques autres ensemb immo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	85 505,26	85 505,26	30 382 611,82	1 757 552,35	32 140 164,17	0,00	32 054 658,91	
28154800-Amort- Matériel autre	0,00	15 127,79	15 127,79	14 393 265,76	909 830,63	15 303 096,39	0,00	15 287 968,60	
28155600-Amort- Outillage mis à disposition	0,00	0,00	0,00	2 995,95	108,86	3 104,81	0,00	3 104,81	
28155700-Amort- Outillage acquis	0,00	8 389,76	8 389,76	222 043,23	30 065,97	252 109,20	0,00	243 719,44	
28155800-Amort- Outillage autre	0,00	0,00	0,00	13 891,32	2 003,34	15 894,66	0,00	15 894,66	
28156700-Amort- Matériel d'enseignement acquis	0,00	14 739,94	14 739,94	2 774 974,30	487 525,75	3 262 500,05	0,00	3 247 760,11	
28156800-Amort- Matériel d'enseignement autre	0,00	0,00	0,00	252 265,77	39 185,21	291 450,98	0,00	291 450,98	
28157600-Amort- Agencements & aménag du mat & outil mād	0,00	0,00	0,00	31 539,70	3 567,84	35 107,54	0,00	35 107,54	
28157700-Amort- Agencements & aménag du mat & outil acquis	0,00	0,00	0,00	45 498,97	5 765,96	51 264,93	0,00	51 264,93	
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	64 149,82	371,25	64 521,07	0,00	64 521,07	
28181700-Amort- Install génér, agncts, amngts divers acquis	0,00	38,37	38,37	4 629 430,81	157 012,95	4 786 443,76	0,00	4 786 405,39	
28181800-Amort- Install génér, agncts, amngts divers autres	0,00	0,00	0,00	7 341 724,30	81 350,19	7 423 074,49	0,00	7 423 074,49	
28182700-Amort- Matériel de transport acquis	0,00	199,66	199,66	804 185,11	93 840,06	898 025,17	0,00	897 825,51	
28182800-Amort- Matériel de	0,00	0,00	0,00	21 055,28	6 285,97	27 341,25	0,00	27 341,25	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	14:58:41	
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	
transport autres									
28183170-Amort- Matériel de bureau acquis	0,00	0,00	0,00	57 947,53	47 401,63	105 349,16	0,00	105 349,16	
28183180-Amort- Matériel de bureau autre	0,00	0,00	0,00	20 633,99	1 045,63	21 679,62	0,00	21 679,62	
28183270-Amort- Matériel informatique acquis	0,00	4 008,35	4 008,35	22 308 402,03	3 691 318,27	25 999 720,30	0,00	25 995 711,95	
28183280-Amort- Matériel informatique autre	0,00	0,00	0,00	5 833 554,95	508 592,73	6 342 147,68	0,00	6 342 147,68	
28184700-Amort- Mobilier acquis	0,00	312,12	312,12	458 450,29	201 377,13	659 827,42	0,00	659 515,30	
28184800-Amort- Mobilier autre	0,00	0,00	0,00	182 297,13	59 816,15	242 113,28	0,00	242 113,28	
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	144 971,83	144 971,83	5 337 096,37	773 976,53	6 111 072,90	0,00	5 966 101,07	
28188800-Amort- Matériels divers autres	0,00	94,16	94,16	1 473 594,01	299 540,83	1 773 134,84	0,00	1 773 040,68	
28510000-Amort- Animaux reproducteurs (adultes)	0,00	37 800,00	37 800,00	134 400,00	16 800,00	151 200,00	0,00	113 400,00	
28530000-Amort- Animaux de service	0,00	0,00	0,00	24 629,78	1 077,09	25 706,87	0,00	25 706,87	
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	2 210 000,00	0,00	2 210 000,00	0,00	2 210 000,00	
32210000-Stocks-Combustibles	2 448,38	0,00	2 448,38	0,00	0,00	0,00	2 448,38	0,00	
35510000-Produits finis (ou groupe) A	199 846,29	416 699,43	616 545,72	0,00	399 692,58	399 692,58	216 853,14	0,00	
37100000-Stocks - Marchandises	451 699,00	881 562,00	1 333 261,00	0,00	903 398,00	903 398,00	429 863,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	14:58:41	
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	
A									
39110000-Provisions dépréciation - Matières (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	434 210,22	434 210,22	144 736,74	475 438,29	620 175,03	0,00	185 964,81	
40110000-Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services	104,25	113 082 997,96	113 083 102,21	540 788,83	115 748 528,33	116 289 317,16	0,00	3 206 214,95	
40170000-Retenues de garantie et oppositions	0,00	1 072,37	1 072,37	2 140,02	10 573,39	12 713,41	0,00	11 641,04	
40410000-Fournisseurs d'immobilisations	5 398,64	74 481 769,45	74 487 168,09	0,00	76 153 904,38	76 153 904,38	0,00	1 666 736,29	
40470000-Fournisseurs d'immobilisat°-retenues garantie	0,00	184 715,31	184 715,31	263 669,88	518 578,10	782 247,98	0,00	597 532,67	
40473000-Fournisseurs d'immos -retenues garantie (reprise)	0,00	43 269,55	43 269,55	54 039,54	334 475,80	388 515,34	0,00	345 245,79	
40810000-Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	181 587 367,16	181 587 367,16	7 694 056,25	181 410 671,95	189 104 728,20	0,00	7 517 361,04	
40811000-Fournisseurs-Factures non parvenues-Biens&Services	0,00	892 046,19	892 046,19	892 046,19	528 605,14	1 420 651,33	0,00	528 605,14	
40840000-Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliarisé	0,00	147 126 265,53	147 126 265,53	4 862 906,54	150 152 184,14	155 015 090,68	0,00	7 888 825,15	
40910000-Fournisseurs - Avances versées sur commandes	7 411,76	0,00	7 411,76	0,00	7 411,76	7 411,76	0,00	0,00	
41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de services	8 007 500,99	100 948 376,26	108 955 877,25	0,00	99 725 928,06	99 725 928,06	9 229 949,19	0,00	
41170000-Clients Retenues de garantie	0,00	2 400,00	2 400,00	0,00	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00	
41600000-Clients douteux ou litigieux	307 875,14	277 391,39	585 266,53	0,00	279 319,61	279 319,61	305 946,92	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	14:58:41	
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	
41810000-Clients Factures à établir	7 845 871,13	16 527 541,58	24 373 412,71	0,00	10 354 929,46	10 354 929,46	14 018 483,25	0,00	
41910000-Clients - Avances reçues sur commande en cours	0,00	68 813,00	68 813,00	0,00	68 813,00	68 813,00	0,00	0,00	
42100000-Personnel Rémunérations dues	0,00	367 152 002,11	367 152 002,11	0,00	367 152 002,11	367 152 002,11	0,00	0,00	
42510000-Personnel remunerat° avances & acomptes	4 462,69	83 142,69	87 605,38	0,00	81 035,38	81 035,38	6 570,00	0,00	
42860000-Personnel-autres charges a payer	0,00	5 064 461,00	5 064 461,00	5 049 013,00	6 109 211,00	11 158 224,00	0,00	6 093 763,00	
42951000-Débet compt émis par jugt ou arrêt juge des cptes	1 615,00	17 269,94	18 884,94	0,00	18 884,94	18 884,94	0,00	0,00	
43873000-Produits à recevoir (Fournisseur)	0,00	563 245,81	563 245,81	0,00	563 245,81	563 245,81	0,00	0,00	
44110000-Financements	49 599 045,40	50 894 975,97	100 494 021,37	0,00	73 003 173,16	73 003 173,16	27 490 848,21	0,00	
44170000-Subventions	25 397 561,78	861 483 930,26	886 881 492,04	0,00	863 113 859,63	863 113 859,63	23 767 632,41	0,00	
44174684-Créances sur subvention de fonctionnement ex RA	1 724 667,84	2 063 418,71	3 788 086,55	0,00	1 860 756,04	1 860 756,04	1 927 330,51	0,00	
44190000-Avances sur financements et subventions	0,00	1 459 313,81	1 459 313,81	1 916 873,58	6 298 821,73	8 215 695,31	0,00	6 756 381,50	
44191000-Avances sur financements et subventions	0,00	8 646 770,94	8 646 770,94	35 191 445,91	19 485 251,33	54 676 697,24	0,00	46 029 926,30	
44192000-Avance sur subvention - Collectivités	244 175,86	70 576 713,04	70 820 888,90	20 039 047,53	74 762 960,57	94 802 008,10	0,00	23 981 119,20	
44193000-Avance sur subvention - Autres Etab. Publics	0,00	27 057 108,29	27 057 108,29	11 620 564,10	21 528 249,60	33 148 813,70	0,00	6 091 705,41	
44194000-Avances projets immobiliers hors Campus	0,00	20 936 677,58	20 936 677,58	16 003 394,90	10 011 284,94	26 014 679,84	0,00	5 078 002,26	
44194682-Avances ex RA	0,00	16 692,84	16 692,84	1 342 181,21	665,27	1 342 846,48	0,00	1 326 153,64	
44195000-Autres avances	0,00	3 949 699,90	3 949 699,90	3 489 855,53	676 653,30	4 166 508,83	0,00	216 808,93	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	14:58:41	
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	
44196000-Revenus Dotation Campus	0,00	82 430 793,72	82 430 793,72	29 498 004,85	56 744 216,54	86 242 221,39	0,00	3 811 427,67	
44196100-INGENIERIE CAMPUS	0,00	2 991 752,11	2 991 752,11	1 721 980,24	1 269 771,87	2 991 752,11	0,00	0,00	
44196200-GER CAMPUS	0,00	0,00	0,00	88 178,00	427 329,00	515 507,00	0,00	515 507,00	
44352000-Aide de l'Etat versée par l'ASP contrats aidés	0,00	7 389,94	7 389,94	0,00	7 389,94	7 389,94	0,00	0,00	
44520000-Tva due intra-communautaire	0,00	1 069 290,68	1 069 290,68	0,00	1 069 290,68	1 069 290,68	0,00	0,00	
44551000-TVA à décaisser	0,00	83 879,15	83 879,15	0,00	83 879,15	83 879,15	0,00	0,00	
44562100-Tva deductible sur immobilisations france	0,00	6 684 994,30	6 684 994,30	0,00	6 684 994,30	6 684 994,30	0,00	0,00	
44562200-Tva deductible sur immobilisations intracom.	0,00	122 419,50	122 419,50	0,00	122 419,50	122 419,50	0,00	0,00	
44562300-Tva déductible sur immobilisations-autres pays	0,00	8 560,15	8 560,15	0,00	8 560,15	8 560,15	0,00	0,00	
44566100-Tva deductible sur biens et services france	1 587,28	2 416 114,31	2 417 701,59	0,00	2 416 110,75	2 416 110,75	1 590,84	0,00	
44566200-Tva deductible sur biens et service intracom.	0,00	341 352,40	341 352,40	0,00	341 352,40	341 352,40	0,00	0,00	
44566300-Tva déd / autres biens et services-autres pays	0,00	33 241,01	33 241,01	0,00	32 912,12	32 912,12	328,89	0,00	
44567100-Crédit de TVA sur achats France	2 015 250,55	5 256 552,22	7 271 802,77	0,00	819 807,88	819 807,88	6 451 994,89	0,00	
44571000-TVA collectée	0,00	3 064 186,25	3 064 186,25	0,00	3 064 450,14	3 064 450,14	0,00	263,89	
44586000-TVA sur factures non parvenues	709 864,19	832 932,18	1 542 796,37	0,00	709 864,19	709 864,19	832 932,18	0,00	
44587000-Tva sur facturation à établir	0,00	613 000,40	613 000,40	607 713,19	565 052,10	1 172 765,29	0,00	559 764,89	
44871000-Financements à recevoir	1 024 826,09	5 386 199,21	6 411 025,30	0,00	1 149 138,10	1 149 138,10	5 261 887,20	0,00	
44877000-Subventions à recevoir	19 606 210,40	26 713 208,54	46 319 418,94	0,00	20 875 654,45	20 875 654,45	25 443 764,49	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	14:58:41
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	Solde Montant débit	Solde Montant crédit
46300000-Autres cpts débiteurs TR demand de revers à recouv	108 955,50	1 661 658,22	1 770 613,72	0,00	1 670 102,51	1 670 102,51	100 511,21	0,00
46610000-Demandes de paiement à payer	0,00	0,00	0,00	189,10	0,00	189,10	0,00	189,10
46631000-Virements a reimputer non auxiliarisé	0,00	2 211 773,52	2 211 773,52	0,00	2 211 853,20	2 211 853,20	0,00	79,68
46633000-Virements a reimputer (fournisseur)	0,00	2 323 808,83	2 323 808,83	31 249,73	2 348 899,97	2 380 149,70	0,00	56 340,87
46642000-Excedents de versement à rembourser (client)	0,00	0,00	0,00	9,05	0,00	9,05	0,00	9,05
46642100-Excedents de versement à rembourser (client)	0,00	11 458,88	11 458,88	10 591,29	14 414,16	25 005,45	0,00	13 546,57
46643100-Excedents de versement à rembourser (Fournisseur)	0,00	899 131,15	899 131,15	3 864,07	929 803,98	933 668,05	0,00	34 536,90
46711000-Aide à la mobilité internationale	0,00	6 417 174,54	6 417 174,54	35 390,81	6 406 775,73	6 442 166,54	0,00	24 992,00
46742000-Taxe d'apprentissage (client)	0,00	6 135 932,04	6 135 932,04	0,00	6 134 979,04	6 134 979,04	953,00	0,00
46780000-Autres	0,00	0,00	0,00	570,00	0,00	570,00	0,00	570,00
47130000-Recettes perçues avant émission de titre	116 405,81	24 327 872,72	24 444 278,53	0,00	24 266 327,63	24 266 327,63	177 950,90	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	37 204 738,70	37 204 738,70	0,00	37 204 738,70	37 204 738,70	0,00	0,00
47132200-Droits des diplômes propres à chaque établissement	7 060 916,25	490 871 465,44	497 932 381,69	0,00	499 236 444,51	499 236 444,51	0,00	1 304 062,82
47132300-Etudiants - activités physiques et sportives	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
47132400-Etudiants-Carte Culture	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	0,00

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	14:58:41	
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	
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	12 572 849,92	12 572 849,92	173 562,13	12 457 811,87	12 631 374,00	0,00	58 524,08	
47181000-Autres recettes a classer	0,00	541 638 979,04	541 638 979,04	2 784 824,16	543 111 823,03	545 896 647,19	0,00	4 257 668,15	
47182100-Autres recettes a classer client	0,00	509 312 582,49	509 312 582,49	8 404 484,90	504 625 932,29	513 030 417,19	0,00	3 717 834,70	
47183000-Autres recettes a classer fournisseurs	99,41	4 147 111,29	4 147 210,70	12 284,23	4 147 477,70	4 159 761,93	0,00	12 551,23	
47211100-DPAO Avances sur mission	16 442,38	164 977,36	181 419,74	0,00	158 502,21	158 502,21	22 917,53	0,00	
47211200-DPAO Services bancaires	475,22	38 687,75	39 162,97	0,00	39 162,97	39 162,97	0,00	0,00	
47213000-Dépenses payées avant ordonnancement fournisseurs	0,00	1 818 550,27	1 818 550,27	0,00	1 518 550,27	1 518 550,27	300 000,00	0,00	
47253000-Dépenses régisseurs à vérifier	0,00	158 563,64	158 563,64	40,31	158 523,33	158 563,64	0,00	0,00	
47281200-Autres depenses a regulariser aux	16,44	51,16	67,60	0,00	67,60	67,60	0,00	0,00	
47282000-Autres depenses a regulariser	739,61	739 374 106,71	739 374 846,32	0,00	739 374 279,37	739 374 279,37	566,95	0,00	
47283000-Autres depenses a regulariser aux (Insectarium)	0,00	1 513 338,10	1 513 338,10	0,00	1 454 363,94	1 454 363,94	58 974,16	0,00	
47310000-Recettes à transférer	0,00	26 019 933,77	26 019 933,77	1 796 633,46	24 442 600,99	26 239 234,45	0,00	219 300,68	
47313000-Recettes à transférer auxiliarisé fournisseur	0,00	11 169,00	11 169,00	0,00	11 169,00	11 169,00	0,00	0,00	
47710000-Augmentation des créances	0,00	521,76	521,76	507,64	14,12	521,76	0,00	0,00	
47811000-Autres comptes transitoires en encaissement	0,00	7,60	7,60	0,00	12,11	12,11	0,00	4,51	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	14:58:41
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
47812000-Autres comptes transitoires en décaissement	1,81	2,63	4,44	0,00	2,58	2,58	1,86	0,00
48600000-Charges constatées d'avance	128 174,21	62 062,01	190 236,22	0,00	140 953,16	140 953,16	49 283,06	0,00
48700000-Produits constatés d'avance	0,00	21 508 140,48	21 508 140,48	21 191 050,60	16 800 218,88	37 991 269,48	0,00	16 483 129,00
49110000-Dépréciations Clients divers	0,00	109 585,92	109 585,92	1 250 379,18	106 906,39	1 357 285,57	0,00	1 247 699,65
51120000-Cheques bancaires a encaisser TG	55 644,90	30 688 425,88	30 744 070,78	0,00	30 718 839,96	30 718 839,96	25 230,82	0,00
51130000-Effets à l'encaissement TG	520,00	6 763,50	7 283,50	0,00	7 213,50	7 213,50	70,00	0,00
51150000-Cartes bancaires a l'encaissement TG	0,00	8 782 242,59	8 782 242,59	9 652,19	8 778 553,30	8 788 205,49	0,00	5 962,90
51150100-Cartes bancaires à l'encaissement TPE	0,00	1 859 760,71	1 859 760,71	750,00	1 859 010,71	1 859 760,71	0,00	0,00
51150200-Cartes bancaires à l'encaissement PAYBOX	11 130,00	8 624 982,76	8 636 112,76	0,00	8 608 615,76	8 608 615,76	27 497,00	0,00
51171000-Cheques impayés non auxiliairisés TG	0,00	446 195,54	446 195,54	0,00	446 195,54	446 195,54	0,00	0,00
51171020-Chèques différés UDS	2 706,00	0,00	2 706,00	0,00	2 706,00	2 706,00	0,00	0,00
51173000-Divers impayés auxiliairisé	75 112,82	1 078 585,12	1 153 697,94	0,00	1 063 875,45	1 063 875,45	89 822,49	0,00
51510000-Compte au tresor	137 340 445,37	541 498 820,42	678 839 265,79	0,00	529 470 835,49	529 470 835,49	149 368 430,30	0,00
51520000-Crédit Mutuel	9 867,92	242 638,09	252 506,01	0,00	251 008,64	251 008,64	1 497,37	0,00
51591000-Règlements en cours de traitement TG	0,00	311 253 980,65	311 253 980,65	2 142,80	311 252 930,14	311 255 072,94	0,00	1 092,29
51592000-Règlements en cours de traitement - prélèvement TG	0,00	732 006 957,66	732 006 957,66	0,00	732 006 957,66	732 006 957,66	0,00	0,00
53100000-Caisse	46,48	868 751,05	868 797,53	0,00	868 492,16	868 492,16	305,37	0,00
54300000-Regies d'avances	13 152,71	136 447,38	149 600,09	0,00	137 325,68	137 325,68	12 274,41	0,00

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	14:58:41	
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	
54500000-Regies de recettes	162,00	11 461 725,78	11 461 887,78	7 561,00	11 458 469,82	11 466 030,82	131,96	4 275,00	
58500000-Virements internes de fonds	0,00	1 957 641,61	1 957 641,61	0,00	1 957 641,61	1 957 641,61	0,00	0,00	
60210000-Matières consommables	0,00	4,85	4,85	0,00	4,85	4,85	0,00	0,00	
60228000-Autres fournitures consommables	0,00	58,00	58,00	0,00	58,00	58,00	0,00	0,00	
60611000-Electricite	0,00	4 399 288,35	4 399 288,35	0,00	4 399 288,35	4 399 288,35	0,00	0,00	
60612000-Carburants et lubrifiants	0,00	147 468,95	147 468,95	0,00	147 468,95	147 468,95	0,00	0,00	
60613000-Gaz	0,00	1 834 252,54	1 834 252,54	0,00	1 834 252,54	1 834 252,54	0,00	0,00	
60614000-Chauffage sur reseau	0,00	2 982 159,23	2 982 159,23	0,00	2 982 159,23	2 982 159,23	0,00	0,00	
60617000-Eau	0,00	1 150 654,28	1 150 654,28	0,00	1 150 654,28	1 150 654,28	0,00	0,00	
60618000-Autres fournitures non stockables	0,00	92,84	92,84	0,00	92,84	92,84	0,00	0,00	
60630000-Fournitures d'entretien et de petit equipement	0,00	2 898 884,63	2 898 884,63	0,00	2 898 884,63	2 898 884,63	0,00	0,00	
60640000-Fournitures administratives	0,00	606 466,86	606 466,86	0,00	606 466,86	606 466,86	0,00	0,00	
60650000-Linge, vetements de travail	0,00	35 519,09	35 519,09	0,00	35 519,09	35 519,09	0,00	0,00	
60660000-Animaux	0,00	77 529,35	77 529,35	0,00	77 529,35	77 529,35	0,00	0,00	
60670000-Fournitures, materiels enseignement, recherche	0,00	4 370 911,14	4 370 911,14	0,00	4 370 911,14	4 370 911,14	0,00	0,00	
60680000-Autres matières et fournitures non stockées	0,00	672 767,32	672 767,32	0,00	672 767,32	672 767,32	0,00	0,00	
60700000-Achats de marchandises	0,00	228,38	228,38	0,00	228,38	228,38	0,00	0,00	
60800000-Frais accessoires d'achat	0,00	7 764,64	7 764,64	0,00	7 764,64	7 764,64	0,00	0,00	
61320000-Locations immobilières	0,00	1 453 291,77	1 453 291,77	0,00	1 453 291,77	1 453 291,77	0,00	0,00	
61350000-Locations mobilières	0,00	982 444,80	982 444,80	0,00	982 444,80	982 444,80	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	14:58:41
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
61380000-Autres locations	0,00	2 100,00	2 100,00	0,00	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00
61400000-Charges locatives et de copropriété	0,00	1 155 541,98	1 155 541,98	0,00	1 155 541,98	1 155 541,98	0,00	0,00
61520000-Entretien et réparations sur biens immobiliers	0,00	4 220 275,00	4 220 275,00	0,00	4 220 275,00	4 220 275,00	0,00	0,00
61550000-Entretien et réparations sur biens mobiliers	0,00	952 335,03	952 335,03	0,00	952 335,03	952 335,03	0,00	0,00
61560000-Entretien et réparations sur Maintenance	0,00	3 410 796,86	3 410 796,86	0,00	3 410 796,86	3 410 796,86	0,00	0,00
61610000-Multirisques	0,00	75 740,88	75 740,88	0,00	75 740,88	75 740,88	0,00	0,00
61620000-Assurance obligatoire dommage-construction	0,00	75 897,32	75 897,32	0,00	75 897,32	75 897,32	0,00	0,00
61630000-Assurance transport	0,00	24 901,49	24 901,49	0,00	24 901,49	24 901,49	0,00	0,00
61680000-Autres assurances	0,00	19 695,58	19 695,58	0,00	19 695,58	19 695,58	0,00	0,00
61700000-Etudes et recherches	0,00	1 046 505,39	1 046 505,39	0,00	1 046 505,39	1 046 505,39	0,00	0,00
61810000-Documentation generale	0,00	264,00	264,00	0,00	264,00	264,00	0,00	0,00
61830000-Documentation technique et bibliothèques	0,00	3 978 193,40	3 978 193,40	0,00	3 978 193,40	3 978 193,40	0,00	0,00
61850000-Frais de colloques,seminaires,conférences	0,00	1 377 610,26	1 377 610,26	0,00	1 377 610,26	1 377 610,26	0,00	0,00
62110000-Personnel interimaire	0,00	72 000,00	72 000,00	0,00	72 000,00	72 000,00	0,00	0,00
62142000-Personnel mis à disposition de l'établissement	0,00	1 474 594,12	1 474 594,12	0,00	1 474 594,12	1 474 594,12	0,00	0,00
62260000-Honoraires	0,00	1 742 913,36	1 742 913,36	0,00	1 742 913,36	1 742 913,36	0,00	0,00
62270000-Frais d'actes et de contentieux	0,00	185 448,53	185 448,53	0,00	185 448,53	185 448,53	0,00	0,00
62280000-Divers frais intermédiaire et honoraires	0,00	346 424,23	346 424,23	0,00	346 424,23	346 424,23	0,00	0,00
62310000-Annonces et insertions	0,00	123 632,37	123 632,37	0,00	123 632,37	123 632,37	0,00	0,00

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	14:58:41
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
62330000-Foires et expositions	0,00	24 538,58	24 538,58	0,00	24 538,58	24 538,58	0,00	0,00
62340000-Cadeaux	0,00	237,21	237,21	0,00	237,21	237,21	0,00	0,00
62360000-Catalogues et imprimés	0,00	321 158,39	321 158,39	0,00	321 158,39	321 158,39	0,00	0,00
62370000-Publications	0,00	618 134,39	618 134,39	0,00	618 134,39	618 134,39	0,00	0,00
62380000-Divers	0,00	2 270 521,69	2 270 521,69	0,00	2 270 521,69	2 270 521,69	0,00	0,00
62410000-Transports sur achats	0,00	55 971,29	55 971,29	0,00	55 971,29	55 971,29	0,00	0,00
62450000-Voyages d'études, visites et sorties pédagogiques	0,00	371 792,58	371 792,58	0,00	371 792,58	371 792,58	0,00	0,00
62470000-Transports collectifs du personnel	0,00	213 351,25	213 351,25	0,00	213 351,25	213 351,25	0,00	0,00
62480000-Divers transport	0,00	102 210,46	102 210,46	0,00	102 210,46	102 210,46	0,00	0,00
62510000-Voyages et déplacements	0,00	2 989 912,31	2 989 912,31	0,00	2 989 912,31	2 989 912,31	0,00	0,00
62540000-Frais d'inscription aux colloques	0,00	483 800,96	483 800,96	0,00	483 800,96	483 800,96	0,00	0,00
62550000-Frais de deménagement	0,00	138 393,15	138 393,15	0,00	138 393,15	138 393,15	0,00	0,00
62560000-Missions personnels	0,00	4 120 380,28	4 120 380,28	0,00	4 120 380,28	4 120 380,28	0,00	0,00
62570000-Frais réceptions	0,00	2 619 712,52	2 619 712,52	0,00	2 619 712,52	2 619 712,52	0,00	0,00
62580000-Divers	0,00	286,40	286,40	0,00	286,40	286,40	0,00	0,00
62600000-Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	1 142 226,85	1 142 226,85	0,00	1 142 226,85	1 142 226,85	0,00	0,00
62750000-Frais sur effets (com endos, commissions cb, etc.)	0,00	49 284,40	49 284,40	0,00	49 284,40	49 284,40	0,00	0,00
62780000-Autres frais et commissions	0,00	9 439,91	9 439,91	0,00	9 439,91	9 439,91	0,00	0,00
62810000-Concours divers	0,00	1 536 100,60	1 536 100,60	0,00	1 536 100,60	1 536 100,60	0,00	0,00
62830000-Format° continue du personnel de l'établissement	0,00	1 234 863,57	1 234 863,57	0,00	1 234 863,57	1 234 863,57	0,00	0,00
62850000-Prestations extérieures de gardiennage	0,00	1 328 537,95	1 328 537,95	0,00	1 328 537,95	1 328 537,95	0,00	0,00

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	14:58:41
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
62860000-Prestation extérieure de nettoyage	0,00	2 457 729,36	2 457 729,36	0,00	2 457 729,36	2 457 729,36	0,00	0,00
62870000-Prestations extérieures d'informatique	0,00	1 368 493,16	1 368 493,16	0,00	1 368 493,16	1 368 493,16	0,00	0,00
62881000-Participation au service commun	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00
62885000-Facturat. P.A.F effect. par les serv. Déconcent.	0,00	213 667,60	213 667,60	0,00	213 667,60	213 667,60	0,00	0,00
62888000-Autres frais divers	0,00	2 001 442,52	2 001 442,52	0,00	2 001 442,52	2 001 442,52	0,00	0,00
63310000-Impôt et taxe - versement de transport	0,00	3 894 249,24	3 894 249,24	0,00	3 894 249,24	3 894 249,24	0,00	0,00
63320000-Allocation logement	0,00	976 882,11	976 882,11	0,00	976 882,11	976 882,11	0,00	0,00
63380000-Autres impôt-taxe	0,00	25 421,00	25 421,00	0,00	25 421,00	25 421,00	0,00	0,00
63512000-Taxes foncières	0,00	201 540,18	201 540,18	0,00	201 540,18	201 540,18	0,00	0,00
63513000-Autres impôt ou taxe à caractère local	0,00	2 640,24	2 640,24	0,00	2 640,24	2 640,24	0,00	0,00
63530000-Impôts indirects	0,00	191,51	191,51	0,00	191,51	191,51	0,00	0,00
63580000-Autres droits	0,00	630,00	630,00	0,00	630,00	630,00	0,00	0,00
63730000-Contribution FIPHFP	0,00	722 550,93	722 550,93	0,00	722 550,93	722 550,93	0,00	0,00
63740000-Impôts et taxes exigibles a l'etranger	0,00	38,21	38,21	0,00	38,21	38,21	0,00	0,00
63780000-Taxes diverses	0,00	41 461,83	41 461,83	0,00	41 461,83	41 461,83	0,00	0,00
64111000-Rémunérations principales	0,00	188 710 646,66	188 710 646,66	0,00	188 710 646,66	188 710 646,66	0,00	0,00
64112100-Rémunérations accessoires indexées	0,00	13 548 988,10	13 548 988,10	0,00	13 548 988,10	13 548 988,10	0,00	0,00
64112200-Rémunérations accessoires non indexées	0,00	3 125 366,81	3 125 366,81	0,00	3 125 366,81	3 125 366,81	0,00	0,00
64120000-Congés payés	0,00	234 182,87	234 182,87	0,00	234 182,87	234 182,87	0,00	0,00
64131000-Primes et	0,00	2 854 700,33	2 854 700,33	0,00	2 854 700,33	2 854 700,33	0,00	0,00

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	14:58:41	
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	
gratifications indexées									
64132000-Primes et gratifications non indexées	0,00	2 391 815,16	2 391 815,16	0,00	2 391 815,16	2 391 815,16	0,00	0,00	
64141000-Indemnités et avantages indexés	0,00	69 176,93	69 176,93	0,00	69 176,93	69 176,93	0,00	0,00	
64142000-Indemnités et avantages non indexés	0,00	12 072 279,05	12 072 279,05	0,00	12 072 279,05	12 072 279,05	0,00	0,00	
64142100-Indemnités compensatrice à la hausse de la CSG	0,00	1 410 036,28	1 410 036,28	0,00	1 410 036,28	1 410 036,28	0,00	0,00	
64150000-Supplément familial	0,00	1 501 131,84	1 501 131,84	0,00	1 501 131,84	1 501 131,84	0,00	0,00	
64191000-Abattement indemnitaire	0,00	1 071 951,85	1 071 951,85	0,00	1 071 951,85	1 071 951,85	0,00	0,00	
64192000-Indu de rémunération	0,00	391 415,92	391 415,92	0,00	391 415,92	391 415,92	0,00	0,00	
64510000-Cotisations d'assurance-maladie	0,00	21 389 508,77	21 389 508,77	0,00	21 389 508,77	21 389 508,77	0,00	0,00	
64520000-Cotisations aux mutuelles	0,00	54,53	54,53	0,00	54,53	54,53	0,00	0,00	
64531100-Pensions civiles	0,00	97 053 557,52	97 053 557,52	0,00	97 053 557,52	97 053 557,52	0,00	0,00	
64532000-Cotisations patronales CNRACL	0,00	7 764,42	7 764,42	0,00	7 764,42	7 764,42	0,00	0,00	
64534000-CNAV	0,00	6 560 561,69	6 560 561,69	0,00	6 560 561,69	6 560 561,69	0,00	0,00	
64535100-RAFP	0,00	1 013 451,50	1 013 451,50	0,00	1 013 451,50	1 013 451,50	0,00	0,00	
64535200-IRCANTEC	0,00	2 926 522,15	2 926 522,15	0,00	2 926 522,15	2 926 522,15	0,00	0,00	
64540000-Cotisations à Pôle emploi	0,00	2 699 628,63	2 699 628,63	0,00	2 699 628,63	2 699 628,63	0,00	0,00	
64580000-Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	11 572 585,15	11 572 585,15	0,00	11 572 585,15	11 572 585,15	0,00	0,00	
64710000-Prestations directes	0,00	699 478,94	699 478,94	0,00	699 478,94	699 478,94	0,00	0,00	
64740000-Oeuvres sociales	0,00	336 898,73	336 898,73	0,00	336 898,73	336 898,73	0,00	0,00	
64750000-Médecine du travail,	0,00	48 835,11	48 835,11	0,00	48 835,11	48 835,11	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	14:58:41
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
pharmacie								
65110000-Redev.concess°, brevets, licences, marques, proc.	0,00	1 645 975,83	1 645 975,83	0,00	1 645 975,83	1 645 975,83	0,00	0,00
65160000-Droits d'auteurs et de reproduction	0,00	315 022,98	315 022,98	0,00	315 022,98	315 022,98	0,00	0,00
65180000-Autres droits et valeurs similaires	0,00	1 400,00	1 400,00	0,00	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00
65400000-Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	942 442,22	942 442,22	0,00	942 442,22	942 442,22	0,00	0,00
65600000-Valeur comptable des éléments d'actifs cédés	0,00	257 871,54	257 871,54	0,00	257 871,54	257 871,54	0,00	0,00
65780000-Autres charges spécifiques	0,00	10 276 411,06	10 276 411,06	0,00	10 276 411,06	10 276 411,06	0,00	0,00
65811000-Pénalités sur contrats ou conventions	0,00	327 206,09	327 206,09	0,00	327 206,09	327 206,09	0,00	0,00
65812000-Pénalités, amendes fiscales ou pénales	0,00	18 081,71	18 081,71	0,00	18 081,71	18 081,71	0,00	0,00
65830000-Charges gestion - annulation TR exerc. antérieur	0,00	739 611,51	739 611,51	0,00	739 611,51	739 611,51	0,00	0,00
65841000-Déficits-débets décharg-remise gracieuse-Principal	0,00	15 632,94	15 632,94	0,00	15 632,94	15 632,94	0,00	0,00
65882000-Autres charges diverses	0,00	11 395 988,46	11 395 988,46	0,00	11 395 988,46	11 395 988,46	0,00	0,00
66116000-Intérêts des emprunts et des dettes assimilées	0,00	729 495,71	729 495,71	0,00	729 495,71	729 495,71	0,00	0,00
66600000-Pertes change opérations financières décaissement	0,00	7 013,47	7 013,47	0,00	7 013,47	7 013,47	0,00	0,00
66880000-Autres charges financières	0,00	46 928,00	46 928,00	0,00	46 928,00	46 928,00	0,00	0,00

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	14:58:41	
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	
68110000-Dotation amort immo incorporelles et corporelles	0,00	40 849 617,73	40 849 617,73	0,00	40 849 617,73	40 849 617,73	0,00	0,00	
68151000-Dotations aux prov pour risques charges de fonct	0,00	334 378,00	334 378,00	0,00	334 378,00	334 378,00	0,00	0,00	
68170000-Dotations aux prov pour dép des actifs circulants	0,00	243 829,90	243 829,90	0,00	243 829,90	243 829,90	0,00	0,00	
70100000-Ventes pûts finis	0,00	677 281,10	677 281,10	0,00	677 281,10	677 281,10	0,00	0,00	
70500000-Etudes	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	
70651000-Drts de scolar applicables aux diplômes nationaux	0,00	5 088 254,47	5 088 254,47	0,00	5 088 254,47	5 088 254,47	0,00	0,00	
70651100-Drts de scolar aux diplômes nationaux - nationaux	0,00	8 629 592,34	8 629 592,34	0,00	8 629 592,34	8 629 592,34	0,00	0,00	
70652000-Droits des diplômes propres à chaque établissement	0,00	31 972 618,48	31 972 618,48	0,00	31 972 618,48	31 972 618,48	0,00	0,00	
70653000-Redevances	0,00	34 691,67	34 691,67	0,00	34 691,67	34 691,67	0,00	0,00	
70654000-Prestations de formation continue	0,00	10 015 487,06	10 015 487,06	0,00	10 015 487,06	10 015 487,06	0,00	0,00	
70655000-validation des acquis de l'expérience (VAE)	0,00	113 571,10	113 571,10	0,00	113 571,10	113 571,10	0,00	0,00	
70661000-Colloques	0,00	1 220 800,72	1 220 800,72	0,00	1 220 800,72	1 220 800,72	0,00	0,00	
70662000-Prestations de recherche	0,00	404 329,38	404 329,38	0,00	404 329,38	404 329,38	0,00	0,00	
70663000-Mesures et expertises	0,00	674 226,81	674 226,81	0,00	674 226,81	674 226,81	0,00	0,00	
70664000-Ventes de publications	0,00	374,33	374,33	0,00	374,33	374,33	0,00	0,00	
70681000-Prestations et travaux informatiques	0,00	21 119,03	21 119,03	0,00	21 119,03	21 119,03	0,00	0,00	
70682000-autres prestations de services	0,00	1 778 382,05	1 778 382,05	0,00	1 778 382,05	1 778 382,05	0,00	0,00	
70810000-Pdts des svces exploités ds l'intérêt du	0,00	113 341,04	113 341,04	0,00	113 341,04	113 341,04	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	14:58:41
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
personnel								
70830000-Locations diverses	0,00	711 777,23	711 777,23	0,00	711 777,23	711 777,23	0,00	0,00
70840000-Mise a disposition de personnel facturee	0,00	7 279 598,06	7 279 598,06	0,00	7 279 598,06	7 279 598,06	0,00	0,00
70850000-Ports et frais accessoires factures aux clients	0,00	13 473,29	13 473,29	0,00	13 473,29	13 473,29	0,00	0,00
70880000-Autres produits d'activites annexes	0,00	39 852,44	39 852,44	0,00	39 852,44	39 852,44	0,00	0,00
71301000-Variation des en-cours de production d'animaux	0,00	451 699,00	451 699,00	0,00	451 699,00	451 699,00	0,00	0,00
71355000-Variation des stocks de produits finis	0,00	216 853,14	216 853,14	0,00	216 853,14	216 853,14	0,00	0,00
74111000-Ministère de tutelle - SCSP	0,00	376 947 492,16	376 947 492,16	0,00	376 947 492,16	376 947 492,16	0,00	0,00
74112000-Ministère de tutelle - autres	0,00	1 856 205,31	1 856 205,31	0,00	1 856 205,31	1 856 205,31	0,00	0,00
74120000-Autres ministères	0,00	985 063,01	985 063,01	0,00	985 063,01	985 063,01	0,00	0,00
74131100-ANR Investissements d'avenir	0,00	23 381 970,68	23 381 970,68	0,00	23 381 970,68	23 381 970,68	0,00	0,00
74131200-ANR Hors investissements d'avenir	0,00	10 474 306,74	10 474 306,74	0,00	10 474 306,74	10 474 306,74	0,00	0,00
74420000-Subventions de la région	0,00	2 989 597,90	2 989 597,90	0,00	2 989 597,90	2 989 597,90	0,00	0,00
74430000-Subventions du département	0,00	269 147,00	269 147,00	0,00	269 147,00	269 147,00	0,00	0,00
74440000-Subv des communes et groupements de communes	0,00	1 097 054,11	1 097 054,11	0,00	1 097 054,11	1 097 054,11	0,00	0,00
74453000-Aide Etat versée ASP au titre des contrats aidés	0,00	8 954,62	8 954,62	0,00	8 954,62	8 954,62	0,00	0,00
74460000-Subventions union	0,00	11 433 650,84	11 433 650,84	0,00	11 433 650,84	11 433 650,84	0,00	0,00

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	14:58:41	
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	
européenne									
74480000-Subv Aut entités publiques dont organismes publics	0,00	5 949 392,76	5 949 392,76	0,00	5 949 392,76	5 949 392,76	0,00	0,00	
74600000-Dons et legs	0,00	211 044,50	211 044,50	0,00	211 044,50	211 044,50	0,00	0,00	
74810000-Pdts versts liberatoires ouvrant droit exone. TA	0,00	1 210 255,55	1 210 255,55	0,00	1 210 255,55	1 210 255,55	0,00	0,00	
74881000-Autre sub public	0,00	71 352,21	71 352,21	0,00	71 352,21	71 352,21	0,00	0,00	
74882000-Autre sub privé	0,00	13 162 017,19	13 162 017,19	0,00	13 162 017,19	13 162 017,19	0,00	0,00	
75110000-Redev. concess°, brevets, licences, marques#	0,00	319 750,29	319 750,29	0,00	319 750,29	319 750,29	0,00	0,00	
75160000-Droits d'auteur et de reproduction	0,00	4 114,59	4 114,59	0,00	4 114,59	4 114,59	0,00	0,00	
75200000-Revenus des immeubles non aff aux activ de l'ets	0,00	1 671 338,04	1 671 338,04	0,00	1 671 338,04	1 671 338,04	0,00	0,00	
75300000-Libéralités	0,00	1 084 670,34	1 084 670,34	0,00	1 084 670,34	1 084 670,34	0,00	0,00	
75600000-Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	104 000,00	104 000,00	0,00	104 000,00	104 000,00	0,00	0,00	
75710000-Taxes affectées	0,00	8 133 018,52	8 133 018,52	0,00	8 133 018,52	8 133 018,52	0,00	0,00	
75830000-Pdts gest° cour provenant annul paiement exc. ant.	0,00	1 815 013,98	1 815 013,98	0,00	1 815 013,98	1 815 013,98	0,00	0,00	
75840000-Autres produits contentieux	0,00	579 597,99	579 597,99	0,00	579 597,99	579 597,99	0,00	0,00	
75882000-Autres produits	0,00	18 769 074,62	18 769 074,62	0,00	18 769 074,62	18 769 074,62	0,00	0,00	
76210000-Revenus des titres immobilises	0,00	2 759,43	2 759,43	0,00	2 759,43	2 759,43	0,00	0,00	
76600000-Gains change opérations financières décaissement	0,00	3 070,96	3 070,96	0,00	3 070,96	3 070,96	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	14:58:41
Période 01 à 15							Page	31
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
76880000-Autres produits financiers	0,00	17 294,28	17 294,28	0,00	17 294,28	17 294,28	0,00	0,00
78130000-Q-part reprise Financ. rattachés actifs pt.expl	0,00	32 878 482,93	32 878 482,93	0,00	32 878 482,93	32 878 482,93	0,00	0,00
78151000-Reprises sur prov pour risques charges de fonct	0,00	942 897,00	942 897,00	0,00	942 897,00	942 897,00	0,00	0,00
78170000-Reprises dépréciations des actifs circulants	0,00	350 018,10	350 018,10	0,00	350 018,10	350 018,10	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	93 262 920,98	93 262 920,98	0,00	93 262 920,98	93 262 920,98	0,00	0,00

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	14:58:41
Période 01 à 15							Page	32
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 Crédoeurs
Total classe 1	244 502 738,37	720 132 299,25	964 635 037,62	2 070 352 519,87	768 161 276,46	2 838 513 796,33	280 629 978,46	2 154 508 737,17
Total classe 2	2 032 480 502,30	244 588 172,46	2 277 068 674,76	291 990 785,62	226 972 652,57	518 963 438,19	2 091 081 092,09	332 975 855,52
Total classe 3	653 993,67	1 732 471,65	2 386 465,32	144 736,74	1 778 528,87	1 923 265,61	649 164,52	185 964,81
Total classe 4	123 935 655,63	4 623 761 613,65	4 747 697 269,28	176 573 529,95	4 605 327 346,43	4 781 900 876,38	115 450 417,65	149 654 024,75
Total classe 5	137 508 788,20	1 650 913 918,74	1 788 422 706,94	20 105,99	1 638 888 671,42	1 638 908 777,41	149 525 259,72	11 330,19
Total classe 6	0,00	513 285 895,54	513 285 895,54	0,00	513 285 895,54	513 285 895,54	0,00	0,00
Total classe 7	0,00	586 191 928,39	586 191 928,39	0,00	586 191 928,39	586 191 928,39	0,00	0,00
Total classe 8	8 763 395,32	93 262 920,98	102 026 316,30	8 763 395,32	93 262 920,98	102 026 316,30	8 763 395,32	8 763 395,32
Total général	2 547 845 073,49	8 433 869 220,66	10 981 714 294,15	2 547 845 073,49	8 433 869 220,66	10 981 714 294,15	2 646 099 307,76	2 646 099 307,76



**BALANCE GENERALE DES COMPTES DE
VALEURS INACTIVES
UNIVERSITE DE STRASBOURG
EXERCICE 2019**

Université de Strasbourg		Balance Générale des comptes de valeurs inactives						Date	19.02.2020	
Année 2019								Heure	15:06:13	
Période 01 à 14								Page	2	
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	93 262 920,98	93 262 920,98	0,00	-93 262 920,98	-93 262 920,98	0,00	0,00	
	Total classe 8	8 763 395,32	93 262 920,98	102 026 316,30	-8 763 395,32	-93 262 920,98	-102 026 316,30	8 763 395,32	-8 763 395,32	

BILAN COMPTABLE (Avant répartition)
UNIVERSITE DE STRASBOURG
EXERCICE 2019

BILAN UNIVERSITE DE STRASBOURG

ACTIF	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	EXERCICE 2018	PASSIF	EXERCICE 2019	EXERCICE 2018
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES		
IMMOBILISATION INCORPORELLES	5 453 821,14	4 632 175,88	821 645,26	1 038 657,88	FINANCEMENTS RECUS		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	958 159 307,14	326 133 679,64	632 025 627,50	614 200 826,91	FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR ETAT	524 952 382,01	532 162 431,10
TERRAINS	193 977 714,82	521 142,04	188 766 288,78	190 054 670,11	FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR DES TIERS	56 599 890,78	48 895 090,86
CONSTRUCTIONS	522 799 596,25	207 406 391,42	315 393 204,83	321 356 196,20	FONDS PROPRES DES FONDATIONS	25 372,44	25 372,44
INSTALL TECHNIQUES, MATERIELS ET OUTILLAGE	75 591 224,94	58 965 319,41	16 625 905,53	16 800 481,36	ECARTS DE REEVALUATION	-	-
COLLECTIONS	358 313,31	64 521,07	293 792,24	294 162,49	RESERVES	62 785 749,52	59 976 079,36
BIENS HISTORIQUES	-	-	-	-	REPORT A NOUVEAU	14 257 550,09	979 292,60
AUTRES IMMO CORPORELLES	76 200 277,40	54 329 414,83	21 870 862,57	17 861 730,70	RESULTAT DE L'EXERCICE	3 088 820,42	2 809 670,16
IMMO EN CONCESSION	-	-	-	-	PROVISIONS REGLEMENTEES	-	-
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	87 086 977,74	-	87 086 977,74	65 638 011,12	TOTAL FONDS PROPRES	661 709 765,26	642 889 351,32
AVANCES ET ACOMPTES SUR COMMANDES	1 993 495,81	-	1 993 495,81	2 178 397,84	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROIT	-	-	-	-	RISQUES		
BIENS VIVANTS	151 706,87	156 606,87	4 900,00	17 177,09	CHARGES	14 658 713,49	15 267 232,49
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 127 467 963,81	2 210 000,00	1 125 257 963,81	1 125 250 231,89	TOTAL PROVISIONS	14 658 713,49	15 267 232,49
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 091 081 092,09	332 975 855,52	1 758 105 236,57	1 740 489 716,68	DETTES FINANCIERES		
ACTIF CIRCULANT					EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
STOCKS	649 164,52	185 964,81	463 199,71	509 256,93	AUPRES ETAB. FINANCIERS	70 283 015,16	40 466 130,38
CREANCES	115 223 183,69	1 247 699,65	113 975 484,04	115 129 961,71	AUTRES	1 127 227 264,80	1 127 227 067,31
SUR ENTITES PUBLIQUES	91 178 309,62	-	91 178 309,62	100 079 013,53	TOTAL DETTES FINANCIERES	1 197 510 279,96	1 167 693 197,69
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	23 554 379,36	1 247 699,65	22 306 679,71	14 910 868,08	DETTES NON FINANCIERES		
SUR LES REDEVABLES	953,00	-	953,00	-	DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	21 762 162,07	14 304 144,36
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	-	-	-	7 411,76	DETTES FISCALES	6 653 791,78	5 656 726,19
CORRESPONDANT A DES OPERATIONS POUR COMPTES DE TIERS	-	-	-	-	AVANCES ACOMPTES	93 807 031,91	120 667 349,99
SUR AUTRES DEBITEURS	489 541,71	-	489 541,71	132 668,34	DETTES/OPERATIONS COMPTES DE TIERS	9 522 259,44	6 076 231,46
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	49 283,06	-	49 283,06	128 174,21	AUTRES DETTES	16 483 129,00	21 191 050,60
TOTAL ACTIF CIRCULANT	115 921 631,27	1 433 664,46	114 487 966,81	115 767 392,85	TOTAL DETTES NON FINANCIERES	148 228 374,20	167 895 502,60
TRESORERIE					AUTRES ELEMENTS DE TRESORERIE		
VALEURS MOBILIERES					TRESORERIE PASSIVE	11 330,19	19 943,99
DISPONIBILITES	149 525 259,72	-	149 525 259,72	137 508 626,20	TOTAL TRESORERIE	11 330,19	19 943,99
AUTRES	-	-	-	-	COMPTES REGULARISATION		
TOTAL TRESORERIE	149 525 259,72	-	149 525 259,72	137 508 626,20	ECARTS DE CONVERSION		507,64
COMPTES DE REGULARISATION					TOTAL GENERAL	2 022 118 463,10	1 993 765 735,73
ECARTS DE CONVERSION							
TOTAL GENERAL	2 356 527 983,08	334 409 519,98	2 022 118 463,10	1 993 765 735,73			



COMPTE DE RESULTAT
UNIVERSITE DE STRASBOURG
EXERCICE 2019

Université de Strasbourg		Système de base COMPTE DE RESULTAT		Date 19.02.2020
Année	2019			Heure 15:11:23
Période	01 à 14			Page 2
Charges (hors taxes)		Exercice 2019	Exercice 2018	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
<i>Achats</i>				
<i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i>		7 731,20	3 956,13	
<i>Charges de personnel</i>		60 264 115,14	58 509 733,94	
<i>Salaires, traitements et rémunérations divers</i>		361 865 539,08	352 681 630,03	
<i>Charges sociales</i>		219 046 668,97	212 786 722,63	
<i>Autres charges de personnel</i>		141 787 279,34	138 861 249,73	
<i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>		1 031 590,77	1 033 657,67	
<i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>		28 076 875,52	28 365 350,98	
<i>Prestations internes</i>		41 651 410,77	41 656 420,29	
		5 751 949,66	5 493 186,82	
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT		497 617 621,37	486 710 278,19	
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION		497 617 621,37	486 710 278,19	
CHARGES FINANCIÈRES				
<i>Charges d'intérêt</i>				
		729 495,71	310 045,33	
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES		782 887,42	354 420,92	
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)		3 088 820,42	2 809 670,16	
TOTAL CHARGES		501 489 329,21	489 874 369,27	

Système de base COMPTE DE RESULTAT		Date	
Université de Strasbourg		19.02.2020	
Année 2019		Heure 15:11:23	
Période 01 à 14		Page 3	
Produits (hors taxes)		Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT			
<i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>			
Subventions pour charges de service public		399 434 676,39	388 194 952,63
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques		341 473 998,39	339 882 429,51
Dons et legs		53 150 152,23	46 417 896,85
Produits de la fiscalité affectée		145 004,50	116 725,30
<i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>		4 665 521,27	1 777 900,97
Ventes de biens ou prestations de services		62 308 126,73	63 070 552,73
Autres produits de gestion		44 995 420,43	47 063 044,18
Production stockée et immobilisée		17 317 535,45	15 956 930,33
<i>Autres produits</i>		-4 829,15	50 578,22
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)		33 989 656,99	33 079 555,77
Reprises du financement rattaché à un actif		1 148 178,36	756 957,80
<i>Prestations internes</i>		32 841 478,63	32 322 597,97
		5 751 949,66	5 493 186,82
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		501 484 409,77	489 838 247,95
PRODUITS FINANCIERS			
<i>Produits des participations et des prêts</i>		1 867,19	506,60
<i>Gains de change</i>		3 052,25	35 614,72
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		4 919,44	36 121,32
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)			
TOTAL PRODUITS		501 489 329,21	489 874 369,27

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION
UNIVERSITE DESTRASBOURG**

EXERCICE 2019

Université de Strasbourg		Soldes intermédiaires de gestion			Date	19.02.2020
Exercice 2019	Exercice comp. 2018				Heure	15:22:43
Période 01 à 14	Période comp. 01 à 15				Page	2
Produits	Montant	Charges	Montant	Soldes intermédiaires de gestion	N	N - 1
Ventes et prestations de services (C.A.)	50 747 370,09	Achats	23 340 969,13			
Production stockée	-4 829,15	Services extérieurs	16 663 175,87			
Production immobilisée	0,00	Autres services extérieurs (sauf personnel extérieur)	24 570 746,50			
				Valeur ajoutée	-13 832 350,56	-9 940 208,27
Valeur ajoutée	-13 832 350,56	charges de personnel (y c. le personnel extérieur)	363 314 443,58			
Subventions d'exploitation Etat	373 567 658,47	Impôts, taxes et versements assimilés s/rémunérations	4 839 918,77			
Subventions d'exploitation Collectivités Publiques et Organismes Internationaux	14 256 519,15	Autres impôts, taxes et versements assimilés	957 448,56			
Fonds, Dons / legs et autres subventions d'exploitation	8 097 790,05					
				Excédent(ou insuffisance) brut(e) d'exploitation	12 977 806,20	17 832 932,55
Excédent(ou insuffisance) brut(e) d'exploitation	12 977 806,20	Autres charges	22 537 379,73			
Reprises sur amortissements et provisions	33 989 656,99	Dotations aux amortissements et provisions	41 393 539,23			
Transfert de charges d'exploitation	0,00					
Autres produits	20 830 244,17					
Quotepart des subv. d'inv. virée au résultat de l'ex.	0,00					
				Résultat d'exploitation	3 866 788,40	3 127 969,76
Résultat d'exploitation	3 866 788,40	Charges financières	782 887,42			
Produits financiers	4 919,44					
				Résultat courant	3 088 820,42	2 809 670,16
Produits exceptionnels	0,00	Charges exceptionnelles	0,00			
				Résultat exceptionnel	0,00	0,00

Université de Strasbourg		Soldes intermédiaires de gestion			Date	19.02.2020
Exercice 2019	Exercice comp. 2018				Heure	15:22:43
Période 01 à 14	Période comp. 01 à 15				Page	3
Produits	Montant	Charges	Montant	Soldes intermédiaires de gestion	N	N - 1
Résultat courant	3 088 820,42					
Résultat exceptionnel	0,00					
				Résultat net (bénéfice ou perte)	3 088 820,42	2 809 670,16
		Impôt sur les bénéfices et impôts assimilés	0,00			
				Résultat net après impôts (bénéfice ou perte)	3 088 820,42	2 809 670,16

Université

de Strasbourg

COMPTE FINANCIER
UNIVERSITE DE STRASBOURG
EXERCICE 2019
Hors SACD « Etablissement »

Université

de Strasbourg

**BALANCE DEFINITIVE
1010 - ETABLISSEMENT
EXERCICE 2019**

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:01:52	
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	
10100002-Financement non rattaché aux actifs remis -Etat	0,00	47 412 682,07	47 412 682,07	62 895 860,69	51 462 039,86	114 357 900,55	0,00	66 945 218,48	
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	899 647,44	899 647,44	597 129 939,17	0,00	597 129 939,17	0,00	596 230 291,73	
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	1 847 940,02	1 847 940,02	52 095 592,97	20 614 210,54	72 709 803,51	0,00	70 861 863,49	
10413200-Fin aut actifs-ANR IA et dot non consommable	0,00	11 772,05	11 772,05	14 075 720,44	807 061,70	14 882 782,14	0,00	14 871 010,09	
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	170 842 713,71	25 865 368,48	196 708 082,19	0,00	406 956,14	406 956,14	196 301 126,05	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	30 388 106,26	1 511 017,95	31 899 124,21	0,00	4 531,38	4 531,38	31 894 592,83	0,00	
10493200-Reprise résultat aut actifs- ANR IA et dot non cons	9 797 278,15	1 043 518,61	10 840 796,76	0,00	517,86	517,86	10 840 278,90	0,00	
10493800-Reprise résultat autres actifs- autres Etat	7 095 264,70	1 911 552,33	9 006 817,03	0,00	0,00	0,00	9 006 817,03	0,00	
10682000-Reserve facultative-etablissement	0,00	0,00	0,00	56 206 681,01	3 419 895,10	59 626 576,11	0,00	59 626 576,11	
11000000-Report à nouveau (solde créditeur)	0,00	195 304,03	195 304,03	1 175 528,40	16 598 910,64	17 774 439,04	0,00	17 579 135,01	
11900000-Report a nouveau (solde débiteur)	2 151 043,00	1 259 601,43	3 410 644,43	0,00	168,97	168,97	3 410 475,46	0,00	
12000000-Resultat de l'exercice	0,00	396 194 889,24	396 194 889,24	3 419 895,10	396 326 762,79	399 746 657,89	0,00	3 551 768,65	

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	15:01:52
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	Solde Montant débit	Solde Montant crédit
(solde créditeur)								
13120002-Financements Régions non rattachés	0,00	6 013 146,97	6 013 146,97	5 494 255,96	7 913 454,31	13 407 710,27	0,00	7 394 563,30
13130002-Financements Départements non rattachés	0,00	0,00	0,00	4 242 612,13	2 328 478,69	6 571 090,82	0,00	6 571 090,82
13140002-Financements Communes non rattachées	0,00	4 034 933,26	4 034 933,26	5 882 198,94	6 200 604,52	12 082 803,46	0,00	8 047 870,20
13150002-Financements autres entités publiques non rattaché	0,00	3 510 513,43	3 510 513,43	1 694 251,46	3 714 247,28	5 408 498,74	0,00	1 897 985,31
13160002-Financements Union européenne non rattachés	0,00	609 081,44	609 081,44	706 535,56	890 613,01	1 597 148,57	0,00	988 067,13
13170002-Financements Autres organismes non rattachés	0,00	2 092 963,08	2 092 963,08	999 710,19	3 241 537,21	4 241 247,40	0,00	2 148 284,32
13181002-Financements Autres non rattachés - public	0,00	8 155,87	8 155,87	0,00	8 155,87	8 155,87	0,00	0,00
13182002-Financements Autres non rattachés - privé	0,00	32 536,59	32 536,59	176 992,72	62 510,81	239 503,53	0,00	206 966,94
13412000-Financements Régions rattachés à des actifs	0,00	952 307,18	952 307,18	11 071 903,76	1 991 220,68	13 063 124,44	0,00	12 110 817,26
13413000-Financements Départements rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	3 015 977,58	0,00	3 015 977,58	0,00	3 015 977,58
13414000-Financements Communes rattachés à des actifs	0,00	952 307,18	952 307,18	7 731 276,20	1 994 928,98	9 726 205,18	0,00	8 773 898,00
13415000-Financements autres entités publiques rattachés	0,00	0,00	0,00	15 453 720,97	229 936,83	15 683 657,80	0,00	15 683 657,80
13416000-Financements Union Europ. rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	3 854 698,57	161 622,01	4 016 320,58	0,00	4 016 320,58
13417000-Financements Autres org. rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	2 976 870,32	1 046 481,54	4 023 351,86	0,00	4 023 351,86
13418000-Financements Autres rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	3 595 191,25	0,00	3 595 191,25	0,00	3 595 191,25

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:01:52	
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	
13492000-Reprise résult finan Régions rattachés actifs	5 036 311,25	913 333,30	5 949 644,55	0,00	2 759,21	2 759,21	5 946 885,34	0,00	
13493000-Reprise résult finan Départements rattachés actifs	2 438 124,51	164 593,47	2 602 717,98	0,00	793,73	793,73	2 601 924,25	0,00	
13494000-Reprise résult finan Communes rattachés actifs	2 665 025,66	410 611,26	3 075 636,92	0,00	106,89	106,89	3 075 530,03	0,00	
13495000-Reprise résultat financem autres entités publiques	6 144 933,06	968 046,38	7 112 979,44	0,00	18 646,88	18 646,88	7 094 332,56	0,00	
13496000-Reprise résult finan Union Europ rattachés actifs	975 771,57	277 030,69	1 252 802,26	0,00	1 240,69	1 240,69	1 251 561,57	0,00	
13497000-Reprise résult finan Autres org rattachés actifs	265 735,10	333 692,04	599 427,14	0,00	0,00	0,00	599 427,14	0,00	
13498000-Reprise résult finan Autres rattachés actifs	1 821 533,33	695 551,91	2 517 085,24	0,00	8 428,00	8 428,00	2 508 657,24	0,00	
15870000-Prov alloc perte d'emploi indemnités licenciement	0,00	14 978,00	14 978,00	100 000,00	14 978,00	114 978,00	0,00	100 000,00	
15880000-Provisions autres	0,00	15 695 748,00	15 695 748,00	15 146 947,49	15 088 737,00	30 235 684,49	0,00	14 539 936,49	
16400000-Emprunts auprès des établissements de crédit	0,00	130 675 859,00	130 675 859,00	40 466 130,38	160 492 743,78	200 958 874,16	0,00	70 283 015,16	
16510000-Depots	28 500,00	0,00	28 500,00	0,00	0,00	0,00	28 500,00	0,00	
16550000-Cautionnements	0,00	7 035,01	7 035,01	14 020,00	6 000,00	20 020,00	0,00	12 984,99	
16740000-Avances de l'etat et des entités publiques	0,00	0,00	0,00	1 125 404 554,15	0,00	1 125 404 554,15	0,00	1 125 404 554,15	
18110000-Comptes liaison des établists - compta client#	0,00	3 177 943,85	3 177 943,85	0,00	3 177 943,85	3 177 943,85	0,00	0,00	
18120000-Compte liaison des établists - compta fournisseur#	0,00	2 992 274,59	2 992 274,59	0,00	2 992 274,59	2 992 274,59	0,00	0,00	
18199999-Compte de solde nul (équilibre dom activité)	0,00	9 634 185,31	9 634 185,31	0,00	9 634 185,31	9 634 185,31	0,00	0,00	

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:01:52	
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	
18511000-Opérations de trésorerie inter-services SAIC	3 009 862,48	9 710 124,74	12 719 987,22	0,00	8 197 808,20	8 197 808,20	4 522 179,02	0,00	
18512000-Client Inter-groupe SAIC	0,00	1 197 610,58	1 197 610,58	0,00	1 197 610,58	1 197 610,58	0,00	0,00	
18513000-Four. Inter-groupe SAIC	0,00	1 386 655,09	1 386 655,09	0,00	1 386 655,09	1 386 655,09	0,00	0,00	
18521000-Opérations de trésorerie inter-services FOND	76 325,93	331 750,83	408 076,76	0,00	380 825,67	380 825,67	27 251,09	0,00	
18522000-Client Inter-groupe FOND	0,00	44 669,03	44 669,03	0,00	44 669,03	44 669,03	0,00	0,00	
18523000-Four. Inter-groupe FOND	0,00	119 650,26	119 650,26	0,00	119 650,26	119 650,26	0,00	0,00	
18531000-Opérations de trésorerie inter-services SIU	0,00	544 431,92	544 431,92	760 805,65	322 913,17	1 083 718,82	0,00	539 286,90	
18532000-Client Inter-groupe SIU	0,00	135 042,00	135 042,00	0,00	135 042,00	135 042,00	0,00	0,00	
18533000-Four. Inter-groupe SIU	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	
18543000-Four. Inter-groupe CFA	0,00	70 984,25	70 984,25	0,00	70 984,25	70 984,25	0,00	0,00	
18562000-Client Inter-groupe Autres	0,00	45 209,09	45 209,09	0,00	45 209,09	45 209,09	0,00	0,00	
18563000-Four. Inter-groupe Autres	0,00	2 863,56	2 863,56	0,00	2 863,56	2 863,56	0,00	0,00	
18600000-Biens prestations échangés (charges)	0,00	4 569 565,31	4 569 565,31	0,00	4 569 565,31	4 569 565,31	0,00	0,00	
18700000-Biens prestations échangés (produits)	0,00	4 638 108,49	4 638 108,49	0,00	4 638 108,49	4 638 108,49	0,00	0,00	
20531000-Logiciels acquis ou sous-traités	4 656 352,13	389 687,61	5 046 039,74	0,00	63 064,12	63 064,12	4 982 975,62	0,00	
20531001-Logiciels acquis ou sous-traités TECH	0,00	980 539,89	980 539,89	0,00	980 539,89	980 539,89	0,00	0,00	
20532000-Logiciels créés	9 810,00	0,00	9 810,00	0,00	0,00	0,00	9 810,00	0,00	

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:01:52	
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	
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	244 629,90	0,00	244 629,90	0,00	0,00	0,00	244 629,90	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	
2115600-Terrains bâtis- ens immob admin et com mād	181 331 205,10	0,00	181 331 205,10	0,00	75 753,44	75 753,44	181 255 451,66	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	8 502 229,26	0,00	8 502 229,26	0,00	0,00	0,00	8 502 229,26	0,00	
21227000-Agencement terrains aménagés acquis	4 093 841,31	0,00	4 093 841,31	0,00	0,00	0,00	4 093 841,31	0,00	
21227001-Agencement terrains aménagés acquis TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21311600-Construction bâtiment industriel mād	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 mād	417 117 746,77	0,00	417 117 746,77	0,00	823 894,00	823 894,00	416 293 852,77	0,00	
21315700-Construction bâtiment admin/com acquis	30 956 399,46	40 045 775,14	71 002 174,60	0,00	18 601 795,27	18 601 795,27	52 400 379,33	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	9 792,64	0,00	9 792,64	0,00	0,00	0,00	9 792,64	0,00	
21318000-Construction autres bâtiments	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21355600-Construction	523 114,90	0,00	523 114,90	0,00	0,00	0,00	523 114,90	0,00	

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	15:01:52
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
agencement bâtiments admin mād								
21355700-Construction agencement bâtiments admin acquis	43 609 994,60	3 033 267,14	46 643 261,74	0,00	36 237,44	36 237,44	46 607 024,30	0,00
21355701-Construction agencement bâtiments admin acq TECH	0,00	3 097 093,53	3 097 093,53	0,00	3 097 093,53	3 097 093,53	0,00	0,00
21355800-Construction agencement bâtiments admin autres	191 576,66	0,00	191 576,66	0,00	0,00	0,00	191 576,66	0,00
21358000-Construction agencement autres ens immo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21411800-Constructions sol d'autrui industriel autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21415800-Constructions sol d'autrui admin autres	59 070,18	0,00	59 070,18	0,00	0,00	0,00	59 070,18	0,00
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	5 677 963,50	14 869,60	5 692 833,10	0,00	0,00	0,00	5 692 833,10	0,00
21511701-Installations complexes acquis sol propre TECH	0,00	132 099,14	132 099,14	0,00	132 099,14	132 099,14	0,00	0,00
21511800-Installations complexes autres sol propre	3 854 639,10	0,00	3 854 639,10	0,00	0,00	0,00	3 854 639,10	0,00
21538000-Installations spécifiques autres ensemb immo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21538001-Installations	0,00	8 280,00	8 280,00	0,00	8 280,00	8 280,00	0,00	0,00

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:01:52	
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	
spécifiques autres ensemb immo 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	38 915 943,53	2 149 812,78	41 065 756,31	0,00	56 941,93	56 941,93	41 008 814,38	0,00	
21547001-Matériel acquis TECH	0,00	5 517 515,77	5 517 515,77	0,00	5 517 515,77	5 517 515,77	0,00	0,00	
21548000-Matériel autre	14 631 213,25	420 189,83	15 051 403,08	0,00	15 115,48	15 115,48	15 036 287,60	0,00	
21548001-Matériel autre TECH	0,00	430 368,59	430 368,59	0,00	430 368,59	430 368,59	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	328 514,10	30 589,25	359 103,35	0,00	2 286,91	2 286,91	356 816,44	0,00	
21557001-Outillage acquis TECH	0,00	62 797,70	62 797,70	0,00	62 797,70	62 797,70	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	5 490 849,11	627 593,15	6 118 442,26	0,00	0,00	0,00	6 118 442,26	0,00	
21567001-Matériel d'enseignement acquis TECH	0,00	79 088,74	79 088,74	0,00	79 088,74	79 088,74	0,00	0,00	
21568000-Matériel d'enseignement autre	334 976,25	498 390,10	833 366,35	0,00	0,00	0,00	833 366,35	0,00	
21576000-Agencements & aménag du mat & outil mād	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	358 312,31	1,00	358 313,31	0,00	0,00	0,00	358 313,31	0,00	
21817000-Install génér, agncts, amngts divers acquis	4 939 107,70	0,00	4 939 107,70	0,00	0,00	0,00	4 939 107,70	0,00	
21818000-Install génér, agncts, amngts divers autres	7 782 596,69	0,00	7 782 596,69	0,00	0,00	0,00	7 782 596,69	0,00	
21827000-Matériel de transport	980 681,41	155 800,19	1 136 481,60	0,00	0,00	0,00	1 136 481,60	0,00	

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:01:52	
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	
acquis									
21827001-Matériel de transport acquis TECH	0,00	311 607,95	311 607,95	0,00	311 607,95	311 607,95	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	156 017,38	3 878,37	159 895,75	0,00	0,00	0,00	159 895,75	0,00	
21831701-Matériel de bureau acquis TECH	0,00	7 756,74	7 756,74	0,00	7 756,74	7 756,74	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	31 375 982,71	6 695 209,36	38 071 192,07	0,00	75 722,03	75 722,03	37 995 470,04	0,00	
21832701-Matériel informatique acquis TECH	0,00	14 587 175,45	14 587 175,45	0,00	14 587 175,45	14 587 175,45	0,00	0,00	
21832800-Matériel informatique autre	6 140 702,80	593 164,59	6 733 867,39	0,00	417 607,15	417 607,15	6 316 260,24	0,00	
21832801-Matériel informatique autre TECH	0,00	1 220 440,47	1 220 440,47	0,00	1 220 440,47	1 220 440,47	0,00	0,00	
21847000-Mobilier acquis	1 645 726,33	1 699 479,27	3 345 205,60	0,00	5 376,20	5 376,20	3 339 829,40	0,00	
21847001-Mobilier acquis TECH	0,00	3 688 005,00	3 688 005,00	0,00	3 688 005,00	3 688 005,00	0,00	0,00	
21848000-Mobilier autre	598 360,72	1 300,00	599 660,72	0,00	0,00	0,00	599 660,72	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	9 040 546,58	1 094 373,82	10 134 920,40	0,00	6 781,26	6 781,26	10 128 139,14	0,00	
21887001-Matériels divers acquis TECH	0,00	2 356 519,94	2 356 519,94	0,00	2 356 519,94	2 356 519,94	0,00	0,00	
21888000-Matériels divers	2 978 794,79	0,00	2 978 794,79	0,00	322,68	322,68	2 978 472,11	0,00	

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:01:52	
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	
autres									
21888001-Matériels divers autres TECH	0,00	322,68	322,68	0,00	322,68	322,68	0,00	0,00	
23110000-Immobilisations en cours-terrains	10 700,32	10 924,00	21 624,32	0,00	7 810,00	7 810,00	13 814,32	0,00	
23110001-Immobilisations en cours-terrains TECH	0,00	14 038,00	14 038,00	0,00	14 038,00	14 038,00	0,00	0,00	
23120000-Agencements/aménagements terrains en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23130000-Immobilisations en cours constructions	59 814 589,75	55 240 334,05	115 054 923,80	0,00	33 980 382,05	33 980 382,05	81 074 541,75	0,00	
23130001-Immobilisations en cours constructions TECH	0,00	94 778 793,62	94 778 793,62	0,00	94 778 793,62	94 778 793,62	0,00	0,00	
23140000-Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23150000-Immobilisations en cours installat° techn.	38 479,45	48 275,40	86 754,85	0,00	31 727,44	31 727,44	55 027,41	0,00	
23150001-Immobilisations en cours installat° techn TECH	0,00	149 191,69	149 191,69	0,00	149 191,69	149 191,69	0,00	0,00	
23180000-Immobilisations en cours-autres	5 774 241,60	313 971,38	6 088 212,98	0,00	144 618,72	144 618,72	5 943 594,26	0,00	
23180001-Immobilisations en cours-autres TECH	0,00	641 200,86	641 200,86	0,00	641 200,86	641 200,86	0,00	0,00	
23251000-Logiciels sous-traités en cours	3 068,00	2 661,32	5 729,32	0,00	1 040,00	1 040,00	4 689,32	0,00	
23251001-Logiciels sous-traités en cours TECH	0,00	4 282,64	4 282,64	0,00	4 282,64	4 282,64	0,00	0,00	
23710000-Avances versées sur immobilisations incorporelles	46 349,07	0,00	46 349,07	0,00	0,00	0,00	46 349,07	0,00	
23720000-Acomptes versées sur immobilisations incorporelles	0,00	600,00	600,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:01:52	
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	Solde Montant débit	Solde Montant crédit	
23810000-Avances versées sur immobilisations corporelles	2 178 397,84	2 328 967,15	4 507 364,99	0,00	2 513 869,18	2 513 869,18	1 993 495,81	0,00	
25100000-Animaux reproducteurs (adultes)	168 000,00	0,00	168 000,00	0,00	42 000,00	42 000,00	126 000,00	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	2 210 000,00	0,00	2 210 000,00	0,00	0,00	0,00	2 210 000,00	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	23 027,56	66 241,76	89 269,32	0,00	58 509,84	58 509,84	30 759,48	0,00	
27510000-Depôts	1 125 057 509,27	0,00	1 125 057 509,27	0,00	0,00	0,00	1 125 057 509,27	0,00	
27550000-Cautiionnements	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	16 293,82	16 293,82	3 686 159,52	558 132,38	4 244 291,90	0,00	4 227 998,08	
28053200-Amortissement-Logiciels créés	0,00	0,00	0,00	9 460,20	349,80	9 810,00	0,00	9 810,00	
28060000-Amortissement - Droit au bail	0,00	0,00	0,00	70 915,81	1 145,72	72 061,53	0,00	72 061,53	
28080000-Amortissement autres immobilisat° incorporelles	0,00	0,00	0,00	244 629,90	0,00	244 629,90	0,00	244 629,90	
28121600-Amort- Agencement terrains nus mis à disposition	0,00	0,00	0,00	23 138,41	2 721,77	25 860,18	0,00	25 860,18	
28121700-Amort- Agencement terrain nus acquis	0,00	0,00	0,00	2 773 971,11	1 031 787,44	3 805 758,55	0,00	3 805 758,55	
28122700-Amort- Agencement terrains aménagés acquis	0,00	951,14	951,14	1 125 888,27	178 061,48	1 303 949,75	0,00	1 302 998,61	
28131160-Amort- Construction bâtiment industriel mād	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28131170-Amort- Construction bâtiment industriel acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:01:52	
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	
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 mād	0,00	406 956,14	406 956,14	167 111 474,19	25 834 227,96	192 945 702,15	0,00	192 538 746,01	
28131570-Amort- Construction bâtiment admin/com acquis	0,00	0,00	0,00	2 044 623,32	1 665 834,38	3 710 457,70	0,00	3 710 457,70	
28131580-Amort- Construction bâtiment admin/com autres	0,00	0,00	0,00	1 043,64	195,85	1 239,49	0,00	1 239,49	
28131800-Amort- Construction autres bâtiments	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28135160-Amort-Construct° agcment bâtiments industriels mād	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
28135560-Amort- Construction agencement bâtiments admin mād	0,00	0,00	0,00	172 826,18	8 525,40	181 351,58	0,00	181 351,58	
28135570-Amort-Construct° agcment bâtiments admin acquis	0,00	1,21	1,21	5 925 122,86	2 179 481,62	8 104 604,48	0,00	8 104 603,27	
28135580-Amort-Construct° agcment bâtiments admin autres	0,00	0,00	0,00	31 699,37	9 707,05	41 406,42	0,00	41 406,42	
28141180-Amort- Constructions sol d'autrui indust autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28141580-Amort- Constructions sol d'autrui admin autres	0,00	0,00	0,00	15 090,67	2 965,55	18 056,22	0,00	18 056,22	
28145170-Amort-Const sol autrui agencement industriel acqui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28145570-Amort- Const sol autrui agencement admin acquis	0,00	0,00	0,00	13 468,81	5 210,76	18 679,57	0,00	18 679,57	
28148000-Amort-constr sol	0,00	0,00	0,00	241 933,98	50 647,59	292 581,57	0,00	292 581,57	

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:01:52	
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	
autrui agencement autres constr									
28151160-Amort- Installations complexes mād sol propre	0,00	0,00	0,00	450 495,81	16 216,65	466 712,46	0,00	466 712,46	
28151170-Amort- Installations complexes acquis sol propre	0,00	443,22	443,22	3 255 633,43	470 622,66	3 726 256,09	0,00	3 725 812,87	
28151180-Amort- Installations complexes autres sol propre	0,00	0,00	0,00	2 857 636,01	221 124,57	3 078 760,58	0,00	3 078 760,58	
28153160-Amort- Installations spécifiques mād sol propre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28153170-Amort- Installations spécifiques acquis sol propre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28153800-Amort-Installations spécifiques autres ensemb immo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	83 219,23	83 219,23	29 801 974,22	1 745 585,22	31 547 559,44	0,00	31 464 340,21	
28154800-Amort- Matériel autre	0,00	15 127,79	15 127,79	13 792 332,52	873 399,96	14 665 732,48	0,00	14 650 604,69	
28155600-Amort- Outillage mis à disposition	0,00	0,00	0,00	2 995,95	108,86	3 104,81	0,00	3 104,81	
28155700-Amort- Outillage acquis	0,00	8 280,06	8 280,06	194 046,62	27 113,71	221 160,33	0,00	212 880,27	
28155800-Amort- Outillage autre	0,00	0,00	0,00	13 891,32	2 003,34	15 894,66	0,00	15 894,66	
28156700-Amort- Matériel d'enseignement acquis	0,00	14 739,94	14 739,94	2 769 270,62	487 076,92	3 256 347,54	0,00	3 241 607,60	
28156800-Amort- Matériel d'enseignement autre	0,00	0,00	0,00	252 265,77	39 185,21	291 450,98	0,00	291 450,98	
28157600-Amort- Agencements & aménag du mat & outil mād	0,00	0,00	0,00	31 539,70	3 567,84	35 107,54	0,00	35 107,54	
28157700-Amort- Agencements & aménag du mat & outil acquis	0,00	0,00	0,00	45 498,97	5 765,96	51 264,93	0,00	51 264,93	
28157800-Amort- Agencements &	0,00	0,00	0,00	15 481,94	0,00	15 481,94	0,00	15 481,94	

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:01:52	
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	
aménag du mat & outil autres									
28160000-Amort- Collections	0,00	0,00	0,00	64 149,82	371,25	64 521,07	0,00	64 521,07	
28181700-Amort- Install génér, agncts, amngts divers acquis	0,00	38,37	38,37	4 629 430,81	157 012,95	4 786 443,76	0,00	4 786 405,39	
28181800-Amort- Install génér, agncts, amngts divers autres	0,00	0,00	0,00	7 341 724,30	81 350,19	7 423 074,49	0,00	7 423 074,49	
28182700-Amort- Matériel de transport acquis	0,00	199,66	199,66	789 389,92	93 840,06	883 229,98	0,00	883 030,32	
28182800-Amort- Matériel de transport autres	0,00	0,00	0,00	21 055,28	6 285,97	27 341,25	0,00	27 341,25	
28183170-Amort- Matériel de bureau acquis	0,00	0,00	0,00	56 948,53	47 401,63	104 350,16	0,00	104 350,16	
28183180-Amort- Matériel de bureau autre	0,00	0,00	0,00	20 633,99	1 045,63	21 679,62	0,00	21 679,62	
28183270-Amort- Matériel informatique acquis	0,00	4 008,35	4 008,35	22 075 260,70	3 662 290,22	25 737 550,92	0,00	25 733 542,57	
28183280-Amort- Matériel informatique autre	0,00	0,00	0,00	5 634 912,63	501 270,67	6 136 183,30	0,00	6 136 183,30	
28184700-Amort- Mobilier acquis	0,00	312,12	312,12	458 095,56	201 099,99	659 195,55	0,00	658 883,43	
28184800-Amort- Mobilier autre	0,00	0,00	0,00	182 297,13	59 816,15	242 113,28	0,00	242 113,28	
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	144 339,42	144 339,42	5 286 556,94	768 568,11	6 055 125,05	0,00	5 910 785,63	
28188800-Amort- Matériels divers autres	0,00	94,16	94,16	1 470 818,58	298 825,69	1 769 644,27	0,00	1 769 550,11	
28510000-Amort-Animaux reproducteurs (adultes)	0,00	37 800,00	37 800,00	134 400,00	16 800,00	151 200,00	0,00	113 400,00	
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	0,00	0,00	0,00	662 733,87	0,00	662 733,87	0,00	662 733,87	

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	15:01:52
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	Solde Montant débit	Solde Montant crédit
bâtiment admin/com mād								
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	2 210 000,00	0,00	2 210 000,00	0,00	2 210 000,00
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	451 699,00	881 562,00	1 333 261,00	0,00	903 398,00	903 398,00	429 863,00	0,00
39110000-Provisions dépréciation - Matières (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	111 452 768,07	111 452 768,07	539 855,30	114 035 048,38	114 574 903,68	0,00	3 122 135,61
40170000-Retenues de garantie et oppositions	0,00	1 072,37	1 072,37	2 140,02	10 573,39	12 713,41	0,00	11 641,04
40410000-Fournisseurs d'immobilisations	5 398,64	74 332 502,18	74 337 900,82	0,00	76 000 537,91	76 000 537,91	0,00	1 662 637,09
40470000-Fournisseurs d'immobilisat°-retenues garantie	0,00	184 715,31	184 715,31	263 669,88	518 578,10	782 247,98	0,00	597 532,67
40473000-Fournisseurs d'immos -retenues garantie (reprise)	0,00	43 269,55	43 269,55	54 039,54	334 475,80	388 515,34	0,00	345 245,79
40810000-Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	177 937 525,97	177 937 525,97	7 524 598,86	177 759 241,58	185 283 840,44	0,00	7 346 314,47
40811000-Fournisseurs-Factures non parvenues-Biens&Services	0,00	881 793,88	881 793,88	881 793,88	525 324,54	1 407 118,42	0,00	525 324,54
40840000-Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliarisé	0,00	146 798 490,59	146 798 490,59	4 844 351,26	149 827 369,28	154 671 720,54	0,00	7 873 229,95
40910000-Fournisseurs - Avances versées sur commandes	7 411,76	0,00	7 411,76	0,00	7 411,76	7 411,76	0,00	0,00
41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de	6 992 683,98	88 023 516,01	95 016 199,99	0,00	88 519 227,86	88 519 227,86	6 496 972,13	0,00

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:01:52	
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	
services									
41170000-Clients Retenues de garantie	0,00	2 400,00	2 400,00	0,00	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00	
41600000-Clients douteux ou litigieux	257 474,35	260 959,05	518 433,40	0,00	260 168,70	260 168,70	258 264,70	0,00	
41810000-Clients Factures à établir	5 006 634,42	13 752 767,33	18 759 401,75	0,00	7 515 692,75	7 515 692,75	11 243 709,00	0,00	
41910000-Clients - Avances reçues sur commande en cours	0,00	68 813,00	68 813,00	0,00	68 813,00	68 813,00	0,00	0,00	
42100000-Personnel Rémunérations dues	0,00	360 788 034,17	360 788 034,17	0,00	360 788 034,17	360 788 034,17	0,00	0,00	
42510000-Personnel remunerat° avances & acomptes	4 462,69	82 332,69	86 795,38	0,00	80 225,38	80 225,38	6 570,00	0,00	
42860000-Personnel-autres charges a payer	0,00	4 964 639,00	4 964 639,00	4 949 191,00	5 991 334,00	10 940 525,00	0,00	5 975 886,00	
42951000-Débet compt émis par jugt ou arrêt juge des cptes	1 615,00	17 269,94	18 884,94	0,00	18 884,94	18 884,94	0,00	0,00	
43873000-Produits à recevoir (Fournisseur)	0,00	537 692,43	537 692,43	0,00	537 692,43	537 692,43	0,00	0,00	
44110000-Financements	49 167 596,37	50 894 975,97	100 062 572,34	0,00	73 003 173,16	73 003 173,16	27 059 399,18	0,00	
44170000-Subventions	24 227 624,49	860 694 491,92	884 922 116,41	0,00	862 354 675,41	862 354 675,41	22 567 441,00	0,00	
44174684-Créances sur subvention de fonctionnement ex RA	1 709 679,67	2 014 163,19	3 723 842,86	0,00	1 796 512,35	1 796 512,35	1 927 330,51	0,00	
44190000-Avances sur financements et subventions	0,00	1 446 739,78	1 446 739,78	1 744 131,60	6 155 666,56	7 899 798,16	0,00	6 453 058,38	
44191000-Avances sur financements et subventions	0,00	8 534 640,14	8 534 640,14	34 276 981,58	19 464 016,53	53 740 998,11	0,00	45 206 357,97	
44192000-Avance sur subvention - Collectivités	0,00	70 576 713,04	70 576 713,04	20 039 047,53	74 518 784,71	94 557 832,24	0,00	23 981 119,20	
44193000-Avance sur subvention	0,00	27 057 108,29	27 057 108,29	11 620 564,10	21 528 249,60	33 148 813,70	0,00	6 091 705,41	

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	15:01:52
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
- Autres Etab. Publics								
44194000-Avances projets immobiliers hors Campus	0,00	20 936 677,58	20 936 677,58	16 003 394,90	10 011 284,94	26 014 679,84	0,00	5 078 002,26
44194682-Avances ex RA	0,00	16 027,57	16 027,57	1 256 777,83	0,00	1 256 777,83	0,00	1 240 750,26
44195000-Autres avances	0,00	3 949 699,90	3 949 699,90	3 489 855,53	676 653,30	4 166 508,83	0,00	216 808,93
44196000-Revenus Dotation Campus	0,00	82 430 793,72	82 430 793,72	29 498 004,85	56 744 216,54	86 242 221,39	0,00	3 811 427,67
44196100-INGENIERIE CAMPUS	0,00	2 991 752,11	2 991 752,11	1 721 980,24	1 269 771,87	2 991 752,11	0,00	0,00
44196200-GER CAMPUS	0,00	0,00	0,00	88 178,00	427 329,00	515 507,00	0,00	515 507,00
44352000-Aide de l'Etat versée par l'ASP contrats aidés	0,00	7 389,94	7 389,94	0,00	7 389,94	7 389,94	0,00	0,00
44520000-Tva due intra-communautaire	0,00	1 068 355,10	1 068 355,10	0,00	1 068 355,10	1 068 355,10	0,00	0,00
44551000-TVA à décaisser	0,00	83 879,15	83 879,15	0,00	83 879,15	83 879,15	0,00	0,00
44562100-Tva deductible sur immobilisations france	0,00	6 671 961,41	6 671 961,41	0,00	6 671 961,41	6 671 961,41	0,00	0,00
44562200-Tva deductible sur immobilisations intracom.	0,00	121 596,90	121 596,90	0,00	121 596,90	121 596,90	0,00	0,00
44562300-Tva déductible sur immobilisations-autres pays	0,00	8 560,15	8 560,15	0,00	8 560,15	8 560,15	0,00	0,00
44566100-Tva deductible sur biens et services france	1 587,28	2 229 974,33	2 231 561,61	0,00	2 229 970,77	2 229 970,77	1 590,84	0,00
44566200-Tva deductible sur biens et service intracom.	0,00	340 538,10	340 538,10	0,00	340 538,10	340 538,10	0,00	0,00
44566300-Tva déd / autres biens et services-autres pays	0,00	30 988,93	30 988,93	0,00	30 660,04	30 660,04	328,89	0,00
44567100-Crédit de TVA sur achats France	2 015 250,55	5 256 552,22	7 271 802,77	0,00	819 807,88	819 807,88	6 451 994,89	0,00
44571000-TVA collectée	0,00	1 517 961,40	1 517 961,40	0,00	1 518 225,29	1 518 225,29	0,00	263,89
44586000-TVA sur factures non parvenues	684 125,26	808 444,31	1 492 569,57	0,00	684 125,26	684 125,26	808 444,31	0,00

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:01:52	
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	
44587000-Tva sur facturation à établir	0,00	142 399,41	142 399,41	137 112,20	128 183,03	265 295,23	0,00	122 895,82	
44871000-Financements à recevoir	1 022 958,47	5 383 246,59	6 406 205,06	0,00	1 147 270,48	1 147 270,48	5 258 934,58	0,00	
44877000-Subventions à recevoir	19 551 181,29	26 589 327,40	46 140 508,69	0,00	20 820 625,34	20 820 625,34	25 319 883,35	0,00	
46300000-Autres cpts débiteurs TR demand de revers à recouv	108 898,63	1 656 427,73	1 765 326,36	0,00	1 665 523,66	1 665 523,66	99 802,70	0,00	
46610000-Demandes de paiement à payer	0,00	0,00	0,00	189,10	0,00	189,10	0,00	189,10	
46631000-Virements a reimputer non auxiliarisé	0,00	2 211 773,52	2 211 773,52	0,00	2 211 853,20	2 211 853,20	0,00	79,68	
46633000-Virements a reimputer (fournisseur)	0,00	2 322 887,98	2 322 887,98	30 851,28	2 347 889,12	2 378 740,40	0,00	55 852,42	
46642000-Excedents de versement à rembourser (client)	0,00	0,00	0,00	9,05	0,00	9,05	0,00	9,05	
46642100-Excedents de versement à rembourser (client)	0,00	11 458,88	11 458,88	10 591,29	14 414,16	25 005,45	0,00	13 546,57	
46643100-Excedents de versement à rembourser (Fournisseur)	0,00	899 131,15	899 131,15	3 864,07	929 593,98	933 458,05	0,00	34 326,90	
46711000-Aide à la mobilité internationale	0,00	6 417 174,54	6 417 174,54	35 390,81	6 406 775,73	6 442 166,54	0,00	24 992,00	
46742000-Taxe d'apprentissage (client)	0,00	6 135 932,04	6 135 932,04	0,00	6 134 979,04	6 134 979,04	953,00	0,00	
46780000-Autres	0,00	0,00	0,00	570,00	0,00	570,00	0,00	570,00	
47130000-Recettes perçues avant émission de titre	116 405,81	24 327 872,72	24 444 278,53	0,00	24 266 327,63	24 266 327,63	177 950,90	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	37 204 738,70	37 204 738,70	0,00	37 204 738,70	37 204 738,70	0,00	0,00	
47132200-Droits des diplômes	7 060 916,25	490 871 465,44	497 932 381,69	0,00	499 236 444,51	499 236 444,51	0,00	1 304 062,82	

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	15:01:52
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
propres à chaque établissement								
47132300-Etudiants - activités physiques et sportives	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00
47132400-Etudiants-Carte Culture	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	14,00	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	12 515 956,34	12 515 956,34	173 562,13	12 400 918,29	12 574 480,42	0,00	58 524,08
47181000-Autres recettes a classer	0,00	541 632 543,69	541 632 543,69	2 784 824,16	543 105 387,68	545 890 211,84	0,00	4 257 668,15
47182100-Autres recettes a classer client	0,00	508 046 612,68	508 046 612,68	8 288 974,94	503 467 923,66	511 756 898,60	0,00	3 710 285,92
47183000-Autres recettes a classer fournisseurs	0,00	4 131 480,41	4 131 480,41	12 284,23	4 131 747,41	4 144 031,64	0,00	12 551,23
47211100-DPAO Avances sur mission	16 442,38	163 127,36	179 569,74	0,00	156 652,21	156 652,21	22 917,53	0,00
47211200-DPAO Services bancaires	475,22	38 687,75	39 162,97	0,00	39 162,97	39 162,97	0,00	0,00
47213000-Dépenses payées avant ordonnancement fournisseurs	0,00	1 818 550,27	1 818 550,27	0,00	1 518 550,27	1 518 550,27	300 000,00	0,00
47253000-Dépenses régisseurs à vérifier	0,00	154 623,81	154 623,81	40,31	154 583,50	154 623,81	0,00	0,00
47281200-Autres depenses a regulariser aux	16,44	51,16	67,60	0,00	67,60	67,60	0,00	0,00
47282000-Autres depenses a regulariser	716,17	739 374 092,69	739 374 808,86	0,00	739 374 266,55	739 374 266,55	542,31	0,00
47283000-Autres depenses a regulariser aux (Insectarium)	0,00	1 513 338,10	1 513 338,10	0,00	1 454 363,94	1 454 363,94	58 974,16	0,00
47310000-Recettes à transférer	0,00	26 019 933,77	26 019 933,77	1 796 633,46	24 442 600,99	26 239 234,45	0,00	219 300,68
47313000-Recettes à transférer	0,00	11 169,00	11 169,00	0,00	11 169,00	11 169,00	0,00	0,00

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:01:52	
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	
auxiliarisé fournisseur									
47710000-Augmentation des créances	0,00	521,76	521,76	507,64	14,12	521,76	0,00	0,00	
47811000-Autres comptes transitoires en encaissement	0,00	7,60	7,60	0,00	12,11	12,11	0,00	4,51	
47812000-Autres comptes transitoires en décaissement	1,81	1,98	3,79	0,00	1,98	1,98	1,81	0,00	
48600000-Charges constatées d'avance	105 189,29	60 643,93	165 833,22	0,00	117 871,91	117 871,91	47 961,31	0,00	
48700000-Produits constatés d'avance	0,00	21 360 012,63	21 360 012,63	21 042 922,75	16 676 560,86	37 719 483,61	0,00	16 359 470,98	
49110000-Dépréciations Clients divers	0,00	94 702,80	94 702,80	1 206 315,46	94 124,17	1 300 439,63	0,00	1 205 736,83	
51120000-Cheques bancaires a encaisser TG	55 644,90	30 684 426,03	30 740 070,93	0,00	30 714 840,11	30 714 840,11	25 230,82	0,00	
51130000-Effets à l'encaissement TG	520,00	6 763,50	7 283,50	0,00	7 213,50	7 213,50	70,00	0,00	
51150000-Cartes bancaires a l'encaissement TG	0,00	8 782 242,59	8 782 242,59	9 652,19	8 778 553,30	8 788 205,49	0,00	5 962,90	
51150100-Cartes bancaires à l'encaissement TPE	0,00	1 859 760,71	1 859 760,71	750,00	1 859 010,71	1 859 760,71	0,00	0,00	
51150200-Cartes bancaires à l'encaissement PAYBOX	11 130,00	8 624 982,76	8 636 112,76	0,00	8 608 615,76	8 608 615,76	27 497,00	0,00	
51171000-Cheques impayés non auxiliarisés TG	0,00	446 195,54	446 195,54	0,00	446 195,54	446 195,54	0,00	0,00	
51171020-Chèques différés UDS	2 706,00	0,00	2 706,00	0,00	2 706,00	2 706,00	0,00	0,00	
51173000-Divers impayés auxiliarisé	75 112,82	1 078 585,12	1 153 697,94	0,00	1 063 875,45	1 063 875,45	89 822,49	0,00	
51510000-Compte au tresor	137 340 445,37	541 498 220,42	678 838 665,79	0,00	529 470 235,49	529 470 235,49	149 368 430,30	0,00	
51520000-Crédit Mutuel	9 867,92	242 638,09	252 506,01	0,00	251 008,64	251 008,64	1 497,37	0,00	
51591000-Règlements en cours de	0,00	311 253 980,65	311 253 980,65	2 142,80	311 252 930,14	311 255 072,94	0,00	1 092,29	

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:01:52	
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	Solde Montant débit	Solde Montant crédit	
traitement TG									
51592000-Règlements en cours de traitement - prélèvement TG	0,00	732 006 957,66	732 006 957,66	0,00	732 006 957,66	732 006 957,66	0,00	0,00	
53100000-Caisse	46,48	868 638,46	868 684,94	0,00	868 379,57	868 379,57	305,37	0,00	
54300000-Regies d'avances	13 152,71	134 422,16	147 574,87	0,00	135 300,46	135 300,46	12 274,41	0,00	
54500000-Regies de recettes	0,00	11 409 661,62	11 409 661,62	7 561,00	11 404 380,62	11 411 941,62	0,00	2 280,00	
58500000-Virements internes de fonds	0,00	1 957 641,61	1 957 641,61	0,00	1 957 641,61	1 957 641,61	0,00	0,00	
60210000-Matières consommables	0,00	4,85	4,85	0,00	4,85	4,85	0,00	0,00	
60228000-Autres fournitures consommables	0,00	58,00	58,00	0,00	58,00	58,00	0,00	0,00	
60611000-Electricite	0,00	4 273 332,13	4 273 332,13	0,00	4 273 332,13	4 273 332,13	0,00	0,00	
60612000-Carburants et lubrifiants	0,00	102 630,83	102 630,83	0,00	102 630,83	102 630,83	0,00	0,00	
60613000-Gaz	0,00	1 786 933,93	1 786 933,93	0,00	1 786 933,93	1 786 933,93	0,00	0,00	
60614000-Chauffage sur reseau	0,00	2 982 159,23	2 982 159,23	0,00	2 982 159,23	2 982 159,23	0,00	0,00	
60617000-Eau	0,00	1 134 099,41	1 134 099,41	0,00	1 134 099,41	1 134 099,41	0,00	0,00	
60618000-Autres fournitures non stockables	0,00	92,84	92,84	0,00	92,84	92,84	0,00	0,00	
60630000-Fournitures d'entretien et de petit équipement	0,00	2 831 217,66	2 831 217,66	0,00	2 831 217,66	2 831 217,66	0,00	0,00	
60640000-Fournitures administratives	0,00	600 355,41	600 355,41	0,00	600 355,41	600 355,41	0,00	0,00	
60650000-Linge, vetements de travail	0,00	34 391,26	34 391,26	0,00	34 391,26	34 391,26	0,00	0,00	
60660000-Animaux	0,00	74 184,22	74 184,22	0,00	74 184,22	74 184,22	0,00	0,00	
60670000-Fournitures, materiels enseignement, recherche	0,00	4 326 175,21	4 326 175,21	0,00	4 326 175,21	4 326 175,21	0,00	0,00	
60680000-Autres matières et fournitures non stockées	0,00	664 932,38	664 932,38	0,00	664 932,38	664 932,38	0,00	0,00	

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:01:52	
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	
60700000-Achats de marchandises	0,00	228,38	228,38	0,00	228,38	228,38	0,00	0,00	
60800000-Frais accessoires d'achat	0,00	7 724,64	7 724,64	0,00	7 724,64	7 724,64	0,00	0,00	
61320000-Locations immobilières	0,00	1 452 861,77	1 452 861,77	0,00	1 452 861,77	1 452 861,77	0,00	0,00	
61350000-Locations mobilières	0,00	977 807,67	977 807,67	0,00	977 807,67	977 807,67	0,00	0,00	
61400000-Charges locatives et de copropriété	0,00	1 155 541,98	1 155 541,98	0,00	1 155 541,98	1 155 541,98	0,00	0,00	
61520000-Entretien et réparations sur biens immobiliers	0,00	4 170 956,40	4 170 956,40	0,00	4 170 956,40	4 170 956,40	0,00	0,00	
61550000-Entretien et réparations sur biens mobiliers	0,00	946 551,27	946 551,27	0,00	946 551,27	946 551,27	0,00	0,00	
61560000-Entretien et réparations sur Maintenance	0,00	3 122 604,17	3 122 604,17	0,00	3 122 604,17	3 122 604,17	0,00	0,00	
61610000-Multirisques	0,00	75 740,88	75 740,88	0,00	75 740,88	75 740,88	0,00	0,00	
61620000-Assurance obligatoire dommage-construction	0,00	38 096,37	38 096,37	0,00	38 096,37	38 096,37	0,00	0,00	
61630000-Assurance transport	0,00	24 899,17	24 899,17	0,00	24 899,17	24 899,17	0,00	0,00	
61680000-Autres assurances	0,00	19 601,56	19 601,56	0,00	19 601,56	19 601,56	0,00	0,00	
61700000-Etudes et recherches	0,00	1 044 895,54	1 044 895,54	0,00	1 044 895,54	1 044 895,54	0,00	0,00	
61810000-Documentation générale	0,00	264,00	264,00	0,00	264,00	264,00	0,00	0,00	
61830000-Documentation technique et bibliothèques	0,00	3 954 451,50	3 954 451,50	0,00	3 954 451,50	3 954 451,50	0,00	0,00	
61850000-Frais de colloques, séminaires, conférences	0,00	1 361 996,91	1 361 996,91	0,00	1 361 996,91	1 361 996,91	0,00	0,00	
62110000-Personnel intérimaire	0,00	72 000,00	72 000,00	0,00	72 000,00	72 000,00	0,00	0,00	
62142000-Personnel mis à disposition de l'établissement	0,00	1 451 752,45	1 451 752,45	0,00	1 451 752,45	1 451 752,45	0,00	0,00	
62260000-Honoraires	0,00	1 689 559,07	1 689 559,07	0,00	1 689 559,07	1 689 559,07	0,00	0,00	
62270000-Frais d'actes et de	0,00	185 413,22	185 413,22	0,00	185 413,22	185 413,22	0,00	0,00	

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	15:01:52
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
contentieux								
62280000-Divers frais intermédiaire et honoraires	0,00	300 357,57	300 357,57	0,00	300 357,57	300 357,57	0,00	0,00
62310000-Annonces et insertions	0,00	123 632,37	123 632,37	0,00	123 632,37	123 632,37	0,00	0,00
62330000-Foires et expositions	0,00	10 112,96	10 112,96	0,00	10 112,96	10 112,96	0,00	0,00
62340000-Cadeaux	0,00	237,21	237,21	0,00	237,21	237,21	0,00	0,00
62360000-Catalogues et imprimés	0,00	304 977,99	304 977,99	0,00	304 977,99	304 977,99	0,00	0,00
62370000-Publications	0,00	611 280,70	611 280,70	0,00	611 280,70	611 280,70	0,00	0,00
62380000-Divers	0,00	2 235 930,86	2 235 930,86	0,00	2 235 930,86	2 235 930,86	0,00	0,00
62410000-Transports sur achats	0,00	53 287,90	53 287,90	0,00	53 287,90	53 287,90	0,00	0,00
62450000-Voyages d'études, visites et sorties pédagogiques	0,00	371 792,58	371 792,58	0,00	371 792,58	371 792,58	0,00	0,00
62470000-Transports collectifs du personnel	0,00	213 351,25	213 351,25	0,00	213 351,25	213 351,25	0,00	0,00
62480000-Divers transport	0,00	100 017,49	100 017,49	0,00	100 017,49	100 017,49	0,00	0,00
62510000-Voyages et déplacements	0,00	2 914 660,20	2 914 660,20	0,00	2 914 660,20	2 914 660,20	0,00	0,00
62540000-Frais d'inscription aux colloques	0,00	475 075,16	475 075,16	0,00	475 075,16	475 075,16	0,00	0,00
62550000-Frais de deménagement	0,00	138 393,15	138 393,15	0,00	138 393,15	138 393,15	0,00	0,00
62560000-Missions personnels	0,00	4 040 268,20	4 040 268,20	0,00	4 040 268,20	4 040 268,20	0,00	0,00
62570000-Frais réceptions	0,00	2 564 356,22	2 564 356,22	0,00	2 564 356,22	2 564 356,22	0,00	0,00
62580000-Divers	0,00	286,40	286,40	0,00	286,40	286,40	0,00	0,00
62600000-Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	1 128 683,36	1 128 683,36	0,00	1 128 683,36	1 128 683,36	0,00	0,00
62750000-Frais sur effets (comendos, commissions cb, etc.)	0,00	49 031,67	49 031,67	0,00	49 031,67	49 031,67	0,00	0,00
62780000-Autres frais et commissions	0,00	8 892,06	8 892,06	0,00	8 892,06	8 892,06	0,00	0,00
62810000-Concours divers	0,00	1 532 822,27	1 532 822,27	0,00	1 532 822,27	1 532 822,27	0,00	0,00

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:01:52	
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	
62830000-Format° continue du personnel de l'etablissement	0,00	1 215 653,57	1 215 653,57	0,00	1 215 653,57	1 215 653,57	0,00	0,00	
62850000-Prestations extérieures de gardiennage	0,00	1 327 283,52	1 327 283,52	0,00	1 327 283,52	1 327 283,52	0,00	0,00	
62860000-Prestation extérieure de nettoyage	0,00	2 411 111,14	2 411 111,14	0,00	2 411 111,14	2 411 111,14	0,00	0,00	
62870000-Prestations extérieures d'informatique	0,00	1 318 049,94	1 318 049,94	0,00	1 318 049,94	1 318 049,94	0,00	0,00	
62881000-Participation au service commun	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	
62885000-Facturat. P.A.F effect. par les serv. Déconcent.	0,00	213 667,60	213 667,60	0,00	213 667,60	213 667,60	0,00	0,00	
62888000-Autres frais divers	0,00	1 979 530,64	1 979 530,64	0,00	1 979 530,64	1 979 530,64	0,00	0,00	
63310000-Impôt et taxe - versement de transport	0,00	3 803 553,61	3 803 553,61	0,00	3 803 553,61	3 803 553,61	0,00	0,00	
63320000-Allocation logement	0,00	954 415,15	954 415,15	0,00	954 415,15	954 415,15	0,00	0,00	
63380000-Autres impôt-taxe	0,00	25 421,00	25 421,00	0,00	25 421,00	25 421,00	0,00	0,00	
63512000-Taxes foncières	0,00	201 540,18	201 540,18	0,00	201 540,18	201 540,18	0,00	0,00	
63513000-Autres impôt ou taxe à caractère local	0,00	2 640,24	2 640,24	0,00	2 640,24	2 640,24	0,00	0,00	
63530000-Impôts indirects	0,00	191,51	191,51	0,00	191,51	191,51	0,00	0,00	
63580000-Autres droits	0,00	630,00	630,00	0,00	630,00	630,00	0,00	0,00	
63730000-Contribution FIPHFP	0,00	722 550,93	722 550,93	0,00	722 550,93	722 550,93	0,00	0,00	
63740000-Impôts et taxes exigibles a l'etranger	0,00	38,21	38,21	0,00	38,21	38,21	0,00	0,00	
63780000-Taxes diverses	0,00	36 176,61	36 176,61	0,00	36 176,61	36 176,61	0,00	0,00	
64111000-Rémunérations principales	0,00	184 560 872,19	184 560 872,19	0,00	184 560 872,19	184 560 872,19	0,00	0,00	
64112100-Rémunérations accessoires indexées	0,00	13 518 982,80	13 518 982,80	0,00	13 518 982,80	13 518 982,80	0,00	0,00	

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	15:01:52
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
64112200-Rémunérations accessoires non indexées	0,00	3 107 240,66	3 107 240,66	0,00	3 107 240,66	3 107 240,66	0,00	0,00
64120000-Congés payés	0,00	229 124,68	229 124,68	0,00	229 124,68	229 124,68	0,00	0,00
64131000-Primes et gratifications indexées	0,00	2 854 700,33	2 854 700,33	0,00	2 854 700,33	2 854 700,33	0,00	0,00
64132000-Primes et gratifications non indexées	0,00	2 253 080,16	2 253 080,16	0,00	2 253 080,16	2 253 080,16	0,00	0,00
64141000-Indemnités et avantages indexés	0,00	69 176,93	69 176,93	0,00	69 176,93	69 176,93	0,00	0,00
64142000-Indemnités et avantages non indexés	0,00	11 730 112,95	11 730 112,95	0,00	11 730 112,95	11 730 112,95	0,00	0,00
64142100-Indemnités compensatrice à la hausse de la CSG	0,00	1 405 634,23	1 405 634,23	0,00	1 405 634,23	1 405 634,23	0,00	0,00
64150000-Supplément familial	0,00	1 492 044,18	1 492 044,18	0,00	1 492 044,18	1 492 044,18	0,00	0,00
64191000-Abattement indemnitaire	0,00	1 071 673,93	1 071 673,93	0,00	1 071 673,93	1 071 673,93	0,00	0,00
64192000-Indu de rémunération	0,00	386 464,00	386 464,00	0,00	386 464,00	386 464,00	0,00	0,00
64510000-Cotisations d'assurance-maladie	0,00	20 787 255,18	20 787 255,18	0,00	20 787 255,18	20 787 255,18	0,00	0,00
64520000-Cotisations aux mutuelles	0,00	54,53	54,53	0,00	54,53	54,53	0,00	0,00
64531100-Pensions civiles	0,00	97 034 220,38	97 034 220,38	0,00	97 034 220,38	97 034 220,38	0,00	0,00
64532000-Cotisations patronales CNRACL	0,00	7 764,42	7 764,42	0,00	7 764,42	7 764,42	0,00	0,00
64534000-CNAV	0,00	6 111 830,25	6 111 830,25	0,00	6 111 830,25	6 111 830,25	0,00	0,00
64535100-RAFP	0,00	1 013 202,14	1 013 202,14	0,00	1 013 202,14	1 013 202,14	0,00	0,00
64535200-IRCANTEC	0,00	2 722 973,14	2 722 973,14	0,00	2 722 973,14	2 722 973,14	0,00	0,00
64540000-Cotisations à Pôle emploi	0,00	2 519 296,60	2 519 296,60	0,00	2 519 296,60	2 519 296,60	0,00	0,00
64580000-Cotisations aux autres	0,00	11 309 765,91	11 309 765,91	0,00	11 309 765,91	11 309 765,91	0,00	0,00

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:01:52	
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	
organismes sociaux									
64710000-Prestations directes	0,00	693 468,29	693 468,29	0,00	693 468,29	693 468,29	0,00	0,00	
64740000-Oeuvres sociales	0,00	336 898,73	336 898,73	0,00	336 898,73	336 898,73	0,00	0,00	
64750000-Médecine du travail, pharmacie	0,00	47 691,11	47 691,11	0,00	47 691,11	47 691,11	0,00	0,00	
65110000-Redev.concess°, brevets, licences, marques, proc.	0,00	1 636 809,06	1 636 809,06	0,00	1 636 809,06	1 636 809,06	0,00	0,00	
65160000-Droits d'auteurs et de reproduction	0,00	277 826,00	277 826,00	0,00	277 826,00	277 826,00	0,00	0,00	
65180000-Autres droits et valeurs similaires	0,00	1 400,00	1 400,00	0,00	1 400,00	1 400,00	0,00	0,00	
65400000-Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	942 442,22	942 442,22	0,00	942 442,22	942 442,22	0,00	0,00	
65600000-Valeur comptable des éléments d'actifs cédés	0,00	257 871,54	257 871,54	0,00	257 871,54	257 871,54	0,00	0,00	
65780000-Autres charges spécifiques	0,00	10 203 127,69	10 203 127,69	0,00	10 203 127,69	10 203 127,69	0,00	0,00	
65811000-Pénalités sur contrats ou conventions	0,00	327 206,09	327 206,09	0,00	327 206,09	327 206,09	0,00	0,00	
65812000-Pénalités, amendes fiscales ou pénales	0,00	18 081,71	18 081,71	0,00	18 081,71	18 081,71	0,00	0,00	
65830000-Charges gestion - annulation TR exerc. antérieur	0,00	703 702,48	703 702,48	0,00	703 702,48	703 702,48	0,00	0,00	
65841000-Déficits-débets décharg-remise gracieuse-Principal	0,00	15 632,94	15 632,94	0,00	15 632,94	15 632,94	0,00	0,00	
65882000-Autres charges diverses	0,00	11 382 143,28	11 382 143,28	0,00	11 382 143,28	11 382 143,28	0,00	0,00	
66116000-Intérêts des emprunts et des dettes assimilées	0,00	729 495,71	729 495,71	0,00	729 495,71	729 495,71	0,00	0,00	

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	15:01:52
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
66600000-Pertes change opérations financières décaissement	0,00	7 013,47	7 013,47	0,00	7 013,47	7 013,47	0,00	0,00
66880000-Autres charges financières	0,00	46 928,00	46 928,00	0,00	46 928,00	46 928,00	0,00	0,00
68110000-Dotation amort immo incorporelles et corporelles	0,00	40 455 568,38	40 455 568,38	0,00	40 455 568,38	40 455 568,38	0,00	0,00
68151000-Dotations aux prov pour risques charges de fonct	0,00	332 975,00	332 975,00	0,00	332 975,00	332 975,00	0,00	0,00
68170000-Dotations aux prov pour dép des actifs circulants	0,00	57 865,09	57 865,09	0,00	57 865,09	57 865,09	0,00	0,00
70100000-Ventes pdts finis	0,00	608 217,14	608 217,14	0,00	608 217,14	608 217,14	0,00	0,00
70500000-Etudes	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00
70651000-Drts de scolar applicables aux diplômes nationaux	0,00	5 088 254,47	5 088 254,47	0,00	5 088 254,47	5 088 254,47	0,00	0,00
70651100-Drts de scolar aux diplômes nationaux - nationaux	0,00	8 629 592,34	8 629 592,34	0,00	8 629 592,34	8 629 592,34	0,00	0,00
70652000-Droits des diplômes propres à chaque établissement	0,00	31 972 618,48	31 972 618,48	0,00	31 972 618,48	31 972 618,48	0,00	0,00
70653000-Redevances	0,00	34 197,50	34 197,50	0,00	34 197,50	34 197,50	0,00	0,00
70654000-Prestations de formation continue	0,00	10 001 987,06	10 001 987,06	0,00	10 001 987,06	10 001 987,06	0,00	0,00
70655000-validation des acquis de l'expérience (VAE)	0,00	113 571,10	113 571,10	0,00	113 571,10	113 571,10	0,00	0,00
70661000-Colloques	0,00	1 220 800,72	1 220 800,72	0,00	1 220 800,72	1 220 800,72	0,00	0,00
70662000-Prestations de recherche	0,00	66 120,31	66 120,31	0,00	66 120,31	66 120,31	0,00	0,00
70663000-Mesures et expertises	0,00	669 226,81	669 226,81	0,00	669 226,81	669 226,81	0,00	0,00
70664000-Ventes de publications	0,00	39,16	39,16	0,00	39,16	39,16	0,00	0,00
70681000-Prestations et travaux	0,00	21 119,03	21 119,03	0,00	21 119,03	21 119,03	0,00	0,00

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:01:52	
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	
informatiques									
70682000-autres prestations de services	0,00	1 382 418,14	1 382 418,14	0,00	1 382 418,14	1 382 418,14	0,00	0,00	
70810000-Pdts des svces exploités ds l'intérêt du personnel	0,00	113 341,04	113 341,04	0,00	113 341,04	113 341,04	0,00	0,00	
70830000-Locations diverses	0,00	605 317,63	605 317,63	0,00	605 317,63	605 317,63	0,00	0,00	
70840000-Mise a disposition de personnel facturée	0,00	2 130 664,06	2 130 664,06	0,00	2 130 664,06	2 130 664,06	0,00	0,00	
70850000-Ports et frais accessoires factures aux clients	0,00	13 123,81	13 123,81	0,00	13 123,81	13 123,81	0,00	0,00	
70880000-Autres produits d'activités annexes	0,00	35 239,11	35 239,11	0,00	35 239,11	35 239,11	0,00	0,00	
71301000-Variation des en-cours de production d'animaux	0,00	451 699,00	451 699,00	0,00	451 699,00	451 699,00	0,00	0,00	
74111000-Ministère de tutelle - SCSP	0,00	376 827 492,16	376 827 492,16	0,00	376 827 492,16	376 827 492,16	0,00	0,00	
74112000-Ministère de tutelle - autres	0,00	1 856 205,31	1 856 205,31	0,00	1 856 205,31	1 856 205,31	0,00	0,00	
74120000-Autres ministères	0,00	985 063,01	985 063,01	0,00	985 063,01	985 063,01	0,00	0,00	
74131100-ANR Investissements d'avenir	0,00	23 077 624,53	23 077 624,53	0,00	23 077 624,53	23 077 624,53	0,00	0,00	
74131200-ANR Hors investissements d'avenir	0,00	10 474 249,52	10 474 249,52	0,00	10 474 249,52	10 474 249,52	0,00	0,00	
74420000-Subventions de la région	0,00	2 978 597,90	2 978 597,90	0,00	2 978 597,90	2 978 597,90	0,00	0,00	
74430000-Subventions du département	0,00	269 147,00	269 147,00	0,00	269 147,00	269 147,00	0,00	0,00	
74440000-Subv des communes et groupements de communes	0,00	1 092 905,25	1 092 905,25	0,00	1 092 905,25	1 092 905,25	0,00	0,00	

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:01:52	
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	
74453000-Aide Etat versée ASP au titre des contrats aidés	0,00	8 954,62	8 954,62	0,00	8 954,62	8 954,62	0,00	0,00	
74460000-Subventions union européenne	0,00	11 433 650,84	11 433 650,84	0,00	11 433 650,84	11 433 650,84	0,00	0,00	
74480000-Subv Aut entités publiques dont organismes publics	0,00	5 846 695,77	5 846 695,77	0,00	5 846 695,77	5 846 695,77	0,00	0,00	
74600000-Dons et legs	0,00	211 044,50	211 044,50	0,00	211 044,50	211 044,50	0,00	0,00	
74810000-Pdts versts liberatoires ouvrant droit exone. TA	0,00	1 210 255,55	1 210 255,55	0,00	1 210 255,55	1 210 255,55	0,00	0,00	
74881000-Autre sub public	0,00	71 352,21	71 352,21	0,00	71 352,21	71 352,21	0,00	0,00	
74882000-Autre sub privé	0,00	13 157 517,19	13 157 517,19	0,00	13 157 517,19	13 157 517,19	0,00	0,00	
75160000-Droits d'auteur et de reproduction	0,00	522,16	522,16	0,00	522,16	522,16	0,00	0,00	
75200000-Revenus des immeubles non aff aux activ de l'ets	0,00	922 995,49	922 995,49	0,00	922 995,49	922 995,49	0,00	0,00	
75300000-Libéralités	0,00	1 072 096,31	1 072 096,31	0,00	1 072 096,31	1 072 096,31	0,00	0,00	
75600000-Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	104 000,00	104 000,00	0,00	104 000,00	104 000,00	0,00	0,00	
75710000-Taxes affectées	0,00	8 133 018,52	8 133 018,52	0,00	8 133 018,52	8 133 018,52	0,00	0,00	
75830000-Pdts gest° cour provenant annul paiement exc. ant.	0,00	1 789 532,53	1 789 532,53	0,00	1 789 532,53	1 789 532,53	0,00	0,00	
75840000-Autres produits contentieux	0,00	579 597,99	579 597,99	0,00	579 597,99	579 597,99	0,00	0,00	
75882000-Autres produits	0,00	16 412 021,70	16 412 021,70	0,00	16 412 021,70	16 412 021,70	0,00	0,00	
76210000-Revenus des titres immobilises	0,00	2 759,43	2 759,43	0,00	2 759,43	2 759,43	0,00	0,00	
76600000-Gains change opérations financières	0,00	3 070,96	3 070,96	0,00	3 070,96	3 070,96	0,00	0,00	

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:01:52	
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	
décaissement									
76880000-Autres produits financiers	0,00	17 294,28	17 294,28	0,00	17 294,28	17 294,28	0,00	0,00	
78130000-Q-part reprise Financ. rattachés actifs pt.expl	0,00	32 834 201,70	32 834 201,70	0,00	32 834 201,70	32 834 201,70	0,00	0,00	
78151000-Reprises sur prov pour risques charges de fonct	0,00	939 986,00	939 986,00	0,00	939 986,00	939 986,00	0,00	0,00	
78170000-Reprises dépréciations des actifs circulants	0,00	58 443,72	58 443,72	0,00	58 443,72	58 443,72	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	92 923 734,10	92 923 734,10	0,00	92 923 734,10	92 923 734,10	0,00	0,00	

1010 - ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	15:01:52
Période 01 à 15							Page	31
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 Crédeurs
Total classe 1	242 786 528,73	685 119 786,61	927 906 315,34	2 059 874 684,11	731 978 589,35	2 791 853 273,46	279 159 538,53	2 143 106 496,65
Total classe 2	2 023 549 052,98	244 265 279,29	2 267 814 332,27	288 145 112,63	226 345 317,70	514 490 430,33	2 082 052 954,10	328 729 052,16
Total classe 3	454 147,38	881 562,00	1 335 709,38	0,00	903 398,00	903 398,00	432 311,38	0,00
Total classe 4	118 064 746,22	4 590 930 504,52	4 708 995 250,74	174 323 198,78	4 573 997 099,73	4 748 320 298,51	108 109 967,10	147 435 014,87
Total classe 5	137 508 626,20	1 650 855 116,92	1 788 363 743,12	20 105,99	1 638 827 844,56	1 638 847 950,55	149 525 127,76	9 335,19
Total classe 6	0,00	504 619 032,11	504 619 032,11	0,00	504 619 032,11	504 619 032,11	0,00	0,00
Total classe 7	0,00	575 539 843,06	575 539 843,06	0,00	575 539 843,06	575 539 843,06	0,00	0,00
Total classe 8	8 623 471,04	92 923 734,10	101 547 205,14	8 623 471,04	92 923 734,10	101 547 205,14	8 623 471,04	8 623 471,04
Total général	2 530 986 572,55	8 345 134 858,61	10 876 121 431,16	2 530 986 572,55	8 345 134 858,61	10 876 121 431,16	2 627 903 369,91	2 627 903 369,91

**BALANCE GENERALE DES COMPTES DE
VALEURS INACTIVES
1010 - ETABLISSEMENT
EXERCICE 2019**

1010 - ETAB		Balance Générale des comptes de valeurs inactives						Date	19.02.2020	
Année 2019								Heure	15:05:32	
Période 01 à 14								Page	2	
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	92 923 734,10	92 923 734,10	0,00	-92 923 734,10	-92 923 734,10	0,00	0,00	
	Total classe 8	8 623 471,04	92 923 734,10	101 547 205,14	-8 623 471,04	-92 923 734,10	-101 547 205,14	8 623 471,04	-8 623 471,04	

Université

de Strasbourg

BILAN COMPTABLE (Avant répartition)
1010 - ETABLISSEMENT
EXERCICE 2019

**Système de base
BILAN COMPTABLE
(Avant répartition)**

1010 - ETAB
Année 2019
Période 01 à 15

Date 19.02.2020
Heure 15:17:35
Page 2

ACTIF	Exercice 2019			Exercice 2018	
	Brut	Amortissements & dépréciations (à déduire)	Net	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations incorporelles	5 360 515,44	-4 554 499,51	806 015,93	1 021 105,20	
Immobilisations corporelles	949 227 213,43	-321 964 552,65	627 262 660,78	609 135 341,84	
Terrains	193 890 176,88	-5 134 617,34	188 755 559,54	190 042 932,53	
Constructions	516 702 820,72	-205 569 855,70	311 132 965,02	316 865 688,26	
Installations techniques, matériels et outillage	73 543 673,91	-57 275 820,67	16 267 853,24	16 370 713,51	
Collections	358 313,31	-64 521,07	293 792,24	294 162,49	
Autres immobilisations corporelles	75 522 966,19	-53 786 049,00	21 736 917,19	17 729 336,09	
Immobilisations corporelles en cours	87 086 977,74		87 086 977,74	65 638 011,12	
Avances et acomptes sur commandes	1 993 495,81		1 993 495,81	2 178 397,84	
Immobilisations corporelles (biens vivants)	128 788,87	-133 688,87	-4 900,00	16 100,00	
Immobilisations financières	1 127 465 225,23	-2 210 000,00	1 125 255 225,23	1 125 247 493,31	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 082 052 954,10	-328 729 052,16	1 753 323 901,94	1 735 403 940,35	
ACTIF CIRCULANT					
Stocks	432 311,38		432 311,38	454 147,38	
Créances	1 07 884 054,89	-1 205 736,83	106 678 318,06	109 570 480,46	
Créances sur des entités publiques des organismes internationaux et Commission européenne	89 395 347,55		89 395 347,55	98 380 003,38	
Créances clients et comptes rattachés	17 998 945,83	-1 205 736,83	16 793 209,00	11 050 477,29	
Créances sur les redevables (produits de la fiscalité affectée)	953,00		953,00		
Avances et acomptes versés sur commandes	488 808,51		488 808,51	7 411,76	
Créances sur les autres débiteurs	47 961,31		47 961,31	132 588,03	
Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)				105 189,29	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)	1 08 364 327,58	-1 205 736,83	107 158 590,75	110 129 817,13	
TRESORERIE					
<i>Disponibilités</i>	153 525 935,78		153 525 935,78	139 813 902,97	
TOTAL TRESORERIE	153 525 935,78		153 525 935,78	139 813 902,97	
TOTAL GENERAL	2 343 943 217,46	-329 934 788,99	2 014 008 428,47	1 985 347 660,45	

1010 - ETAB Année 2019 Période 01 à 15		Système de base BILAN COMPTABLE (Avant répartition)		Date 19.02.2020 Heure 15:17:35 Page 3
PASSIF		Exercice 2019	Exercice 2018	
FONDS PROPRES				
Financements reçus		580 298 106,23	579 659 324,61	
Financements de l'actif - Etat		524 952 382,01	532 160 563,48	
Financement de l'actif par des tiers		55 395 724,22	47 548 761,13	
Fonds propres des fondations		-50 000,00	-50 000,00	
Réserves		59 626 576,11	56 206 681,01	
Report à nouveau		14 168 659,55	-975 514,60	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		3 551 768,65	3 419 895,10	
TOTAL FONDS PROPRES		657 645 110,54	638 310 386,12	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour charges		14 639 936,49	15 246 947,49	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		14 639 936,49	15 246 947,49	
DETTES FINANCIERES				
Emprunts souscrits auprès des établissements financiers		70 283 015,16	40 466 130,38	
Dettes financières et autres emprunts		1 125 389 039,14	1 125 390 074,15	
TOTAL DETTES FINANCIERES		1 195 672 054,30	1 165 856 204,53	
DETTES NON FINANCIERES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		21 484 061,16	14 105 050,10	
Dettes fiscales et sociales		6 099 045,71	5 086 303,20	
Avances et acomptes reçus		92 594 737,08	119 738 916,16	
Autres dettes non financières		9 514 012,21	5 960 422,46	
Produits constatés d'avance		16 359 470,98	21 042 922,75	
TOTAL DETTES NON FINANCIERES		146 051 327,14	165 933 614,67	
Ecart de conversion Passif			507,64	
TOTAL GENERAL		2 014 008 428,47	1 985 347 660,45	

Université

de Strasbourg

COMPTE DE RESULTAT

1010 - ETABLISSEMENT

EXERCICE 2019

1010 - ETAB		Système de base COMPTE DE RESULTAT		Date
Année	2019			19.02.2020
Période	01 à 14			Heure
				15:13:35
Charges (hors taxes)		Exercice 2019	Exercice 2018	Page
				2
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
<i>Achats</i>				
<i>Conso marchandises et appro. réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i>		7 691,20	3 875,13	
<i>Charges de personnel</i>		59 090 612,95	57 412 390,49	
<i>Salaires, traitements et rémunérations divers</i>		355 789 247,28	346 323 920,43	
<i>Charges sociales</i>		214 668 067,90	208 225 865,17	
<i>Autres charges de personnel</i>		140 096 562,45	137 073 526,54	
<i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>		1 024 616,93	1 024 528,72	
<i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>		27 810 655,83	27 931 194,99	
<i>Prestations internes</i>		41 069 993,61	41 037 156,18	
		4 552 146,86	4 219 734,90	
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT		488 320 347,73	476 928 272,12	
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION				
		488 320 347,73	476 928 272,12	
CHARGES FINANCIÈRES				
<i>Charges d'intérêt</i>				
		729 495,71	310 045,33	
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES		782 887,42	354 420,92	
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)				
		3 551 768,65	3 419 895,10	
TOTAL CHARGES				
		492 655 003,80	480 702 588,14	

1010 - ETAB		Système de base COMPTE DE RESULTAT		Date
Année 2019				Heure
Période 01 à 14				Page
		Produits (hors taxes)	Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
<i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>				
Subventions pour charges de service public		398 949 705,54	387 572 208,07	339 692 429,51
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques		341 353 998,39	52 785 181,38	45 985 152,29
Dons et legs		145 004,50	116 725,30	116 725,30
Produits de la fiscalité affectée		4 665 521,27	1 777 900,97	1 777 900,97
<i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>				
Ventes de biens ou prestations de services		55 767 837,98	56 336 248,41	56 336 248,41
Autres produits de gestion		40 739 037,46	42 405 871,07	42 405 871,07
Production stockée et immobilisée		15 050 636,52	13 956 302,02	13 956 302,02
<i>Autres produits</i>				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)		-21 836,00	-25 924,68	-25 924,68
Reprises du financement rattaché à un actif		33 795 627,12	32 908 994,10	32 908 994,10
<i>Prestations internes</i>		998 429,72	639 280,54	639 280,54
		32 797 197,40	32 269 713,56	32 269 713,56
		4 136 913,72	3 849 016,24	3 849 016,24
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		492 650 084,36	480 666 466,82	480 666 466,82
PRODUITS FINANCIERS				
<i>Produits des participations et des prêts</i>				
<i>Gains de change</i>		1 867,19	506,60	506,60
		3 052,25	35 614,72	35 614,72
TOTAL PRODUITS FINANCIERS		4 919,44	36 121,32	36 121,32
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)				
TOTAL PRODUITS		492 655 003,80	480 702 588,14	480 702 588,14



**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION
1010 - ETABLISSEMENT**

EXERCICE 2019

1010 - ETAB		Soldes intermédiaires de gestion			Date	19.02.2020
Exercice 2019	Exercice comp. 2018				Heure	15:22:00
Période 01 à 14	Période comp. 01 à 15				Page	2
Produits	Montant	Charges	Montant	Soldes intermédiaires de gestion	N	N - 1
Ventes et prestations de services (C.A.)	44 875 951,18	Achats	21 827 446,52			
Production stockée	-21 836,00	Services extérieurs	16 304 088,15			
Production immobilisée	0,00	Autres services extérieurs (sauf personnel extérieur)	24 092 591,01			
				Valeur ajoutée	-17 370 010,50	-13 981 733,29
Valeur ajoutée	-17 370 010,50	charges de personnel (y c. le personnel extérieur)	357 215 572,61			
Subventions d'exploitation Etat	373 198 533,47	Impôts, taxes et versements assimilés s/rémunérations	4 728 502,02			
Subventions d'exploitation Collectivités Publiques et Organismes Internationaux	14 142 173,30	Autres impôts, taxes et versements assimilés	952 453,34			
Fonds, Dons / legs et autres subventions d'exploitation	8 096 290,05					
				Excédent(ou insuffisance) brut(e) d'exploitation	15 170 458,35	19 683 590,10
Excédent(ou insuffisance) brut(e) d'exploitation	15 170 458,35	Autres charges	22 387 572,01			
Reprises sur amortissements et provisions	33 795 627,12	Dotations aux amortissements et provisions	40 812 122,07			
Transfert de charges d'exploitation	0,00					
Autres produits	18 563 345,24					
Quotepart des subv. d'inv. virée au résultat de l'ex.	0,00					
				Résultat d'exploitation	4 329 736,63	3 738 194,70
Résultat d'exploitation	4 329 736,63	Charges financières	782 887,42			
Produits financiers	4 919,44					
				Résultat courant	3 551 768,65	3 419 895,10
Produits exceptionnels	0,00	Charges exceptionnelles	0,00			
				Résultat exceptionnel	0,00	0,00

1010 - ETAB		Soldes intermédiaires de gestion			Date	19.02.2020
Exercice 2019	Exercice comp. 2018				Heure	15:22:00
Période 01 à 14	Période comp. 01 à 15				Page	3
Produits	Montant	Charges	Montant	Soldes intermédiaires de gestion	N	N - 1
Résultat courant	3 551 768,65					
Résultat exceptionnel	0,00					
				Résultat net (bénéfice ou perte)	3 551 768,65	3 419 895,10
		Impôt sur les bénéfices et impôts assimilés	0,00			
				Résultat net après impôts (bénéfice ou perte)	3 551 768,65	3 419 895,10

Université

de Strasbourg

COMPTE FINANCIER
UNIVERSITE DE STRASBOURG
EXERCICE 2019
VALORISATION

**BALANCE DEFINITIVE
1020 - VALORISATION
EXERCICE 2019**

1020 - VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:02:48	
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	
10413100-Financt autres actifs-Etat	0,00	0,00	0,00	46 277,42	0,00	46 277,42	0,00	46 277,42	
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	
10682000-Reserve facultative-etablissement	0,00	556 599,33	556 599,33	3 237 395,21	0,00	3 237 395,21	0,00	2 680 795,88	
11000000-Report à nouveau (solde créditeur)	0,00	0,00	0,00	0,00	102 777,70	102 777,70	0,00	102 777,70	
11900000-Report a nouveau (solde débiteur)	0,00	9 714,49	9 714,49	0,00	0,00	0,00	9 714,49	0,00	
12000000-Resultat de l'exercice (solde créditeur)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12900000-Resultat de l'exercice (solde débiteur)	556 599,33	10 652 640,42	11 209 239,75	0,00	10 890 766,05	10 890 766,05	318 473,70	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	443,50	0,00	443,50	0,00	0,00	0,00	443,50	0,00	
13170002-Financements Autres organismesnon 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	1 769,23	3 939,23	5 708,46	0,00	3 939,23	3 939,23	1 769,23	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	0,00	4 386,11	0,00	4 386,11	
13416000-Financements Union Europ. rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	233 323,62	0,00	233 323,62	0,00	233 323,62	
13417000-Financements Autres org. rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	282 568,23	0,00	282 568,23	0,00	282 568,23	
13418000-Financements Autres rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	711 852,84	0,00	711 852,84	0,00	711 852,84	

1020 - VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:02:48	
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	
13492000-Reprise résult finan Régions rattachés actifs	57 059,73	25 085,59	82 145,32	0,00	0,00	0,00	82 145,32	0,00	
13495000-Reprise résultat financem autres entités publiques	4 386,11	0,00	4 386,11	0,00	0,00	0,00	4 386,11	0,00	
13496000-Reprise résult finan Union Europ rattachés actifs	10 351,04	26 541,36	36 892,40	0,00	0,00	0,00	36 892,40	0,00	
13497000-Reprise résult finan Autres org rattachés actifs	44 305,11	10 812,97	55 118,08	0,00	0,00	0,00	55 118,08	0,00	
13498000-Reprise résult finan Autres rattachés actifs	31 711,82	81 590,87	113 302,69	0,00	0,00	0,00	113 302,69	0,00	
13800000-Financements activités recherche et développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16550000-Cautiionnements	0,00	1 000,00	1 000,00	3 297,22	2 232,50	5 529,72	0,00	4 529,72	
16740000-Avances de l'etat et des entités publiques	0,00	0,00	0,00	1 899 856,13	0,00	1 899 856,13	0,00	1 899 856,13	
16780000-Emprunt et dettes assortis de cond partic Divers	66 160,19	0,00	66 160,19	0,00	0,00	0,00	66 160,19	0,00	
18110000-Comptes liaison des établists - compta client#	0,00	496,00	496,00	0,00	496,00	496,00	0,00	0,00	
18120000-Compte liaison des établists - compta fournisseur#	0,00	248,00	248,00	0,00	248,00	248,00	0,00	0,00	
18199999-Compte de solde nul (équilibre dom activité)	0,00	8 141 719,79	8 141 719,79	0,00	8 141 719,79	8 141 719,79	0,00	0,00	
18511000-Opérations de trésorerie inter-services SAIC	0,00	8 207 608,07	8 207 608,07	3 016 162,48	9 722 003,69	12 738 166,17	0,00	4 530 558,10	
18512000-Client Inter-groupe SAIC	0,00	1 441 728,81	1 441 728,81	0,00	1 441 728,81	1 441 728,81	0,00	0,00	
18513000-Four. Inter-groupe SAIC	0,00	1 130 177,40	1 130 177,40	0,00	1 130 177,40	1 130 177,40	0,00	0,00	
18562000-Client Inter-groupe Autres	0,00	22 368,00	22 368,00	0,00	22 368,00	22 368,00	0,00	0,00	

1020 - VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:02:48	
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	
18563000-Four. Inter-groupe Autres	0,00	6 057,22	6 057,22	0,00	6 057,22	6 057,22	0,00	0,00	
18600000-Biens prestations échangés (charges)	0,00	1 026 298,80	1 026 298,80	0,00	1 026 298,80	1 026 298,80	0,00	0,00	
18700000-Biens prestations échangés (produits)	0,00	1 494 725,81	1 494 725,81	0,00	1 494 725,81	1 494 725,81	0,00	0,00	
20531000-Logiciels acquis ou sous-traités	88 192,70	5 113,00	93 305,70	0,00	0,00	0,00	93 305,70	0,00	
20531001-Logiciels acquis ou sous-traités TECH	0,00	10 226,00	10 226,00	0,00	10 226,00	10 226,00	0,00	0,00	
20800001-Autres immobilisations incorporelles TECH	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	
21217000-Agencement terrain nus acquis	82 373,00	0,00	82 373,00	0,00	0,00	0,00	82 373,00	0,00	
21227000-Agencement terrains aménagés acquis	5 164,94	0,00	5 164,94	0,00	0,00	0,00	5 164,94	0,00	
21311700-Construction bâtiment industriel acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21315700-Construction bâtiment admin/com acquis	5 718 959,39	0,00	5 718 959,39	0,00	0,00	0,00	5 718 959,39	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	50 845,00	0,00	50 845,00	0,00	0,00	0,00	50 845,00	0,00	
21318000-Construction autres bâtiments	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	

1020 - VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	15:02:48
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
21355700-Construction agencement bâtiments admin acquis	153 494,91	630,00	154 124,91	0,00	0,00	0,00	154 124,91	0,00
21355701-Construction agencement bâtiments admin acq TECH	0,00	1 260,00	1 260,00	0,00	1 260,00	1 260,00	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	521 856,15	12 996,00	534 852,15	0,00	0,00	0,00	534 852,15	0,00
21511701-Installations complexes acquis sol propre TECH	0,00	51 984,00	51 984,00	0,00	51 984,00	51 984,00	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
21547000-Matériel acquis	664 424,90	8 019,00	672 443,90	0,00	0,00	0,00	672 443,90	0,00
21547001-Matériel acquis TECH	0,00	16 038,00	16 038,00	0,00	16 038,00	16 038,00	0,00	0,00
21548000-Matériel autre	755 627,98	0,00	755 627,98	0,00	0,00	0,00	755 627,98	0,00
21557000-Outillage acquis TECH	34 173,03	26 261,50	60 434,53	0,00	0,00	0,00	60 434,53	0,00
21557001-Outillage acquis TECH	0,00	52 523,00	52 523,00	0,00	52 523,00	52 523,00	0,00	0,00
21567000-Matériel d'enseignement acquis	6 152,51	0,00	6 152,51	0,00	0,00	0,00	6 152,51	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	293 575,74	19 158,04	312 733,78	0,00	0,00	0,00	312 733,78	0,00

1020 - VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:02:48	
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	
21832701-Matériel informatique acquis TECH	0,00	38 316,10	38 316,10	0,00	38 316,10	38 316,10	0,00	0,00	
21832800-Matériel informatique autre	204 449,17	0,00	204 449,17	0,00	0,00	0,00	204 449,17	0,00	
21847000-Mobilier acquis	9 042,63	3 080,87	12 123,50	0,00	0,00	0,00	12 123,50	0,00	
21847001-Mobilier acquis TECH	0,00	7 968,74	7 968,74	0,00	7 968,74	7 968,74	0,00	0,00	
21887000-Matériels divers acquis	85 646,32	19 436,60	105 082,92	0,00	0,00	0,00	105 082,92	0,00	
21887001-Matériels divers acquis TECH	0,00	38 873,20	38 873,20	0,00	38 873,20	38 873,20	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	
28053100-Amortissement-Logiciels acquis et sous-traités	0,00	0,00	0,00	70 640,02	7 036,35	77 676,37	0,00	77 676,37	
28121700-Amort- Agencement terrain nus acquis	0,00	0,00	0,00	70 828,84	814,92	71 643,76	0,00	71 643,76	
28122700-Amort- Agencement terrains aménagés acquis	0,00	0,00	0,00	4 971,52	193,42	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	1 441 220,97	211 233,83	1 652 454,80	0,00	1 652 454,80	
28131580-Amort- Construction bâtiment admin/com autres	0,00	0,00	0,00	2 036,58	1 016,90	3 053,48	0,00	3 053,48	

1020 - VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:02:48	
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	
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	23 874,22	7 257,47	31 131,69	0,00	31 131,69	
28135580-Amort-Construct° agcment bâtiments admin autres	0,00	0,00	0,00	138 505,82	11 389,93	149 895,75	0,00	149 895,75	
28151170-Amort- Installations complexes acquis sol propre	0,00	0,00	0,00	339 904,20	66 880,29	406 784,49	0,00	406 784,49	
28151180-Amort- Installations complexes autres sol propre	0,00	0,00	0,00	15 331,35	2 708,61	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	2 286,03	2 286,03	580 637,60	11 967,13	592 604,73	0,00	590 318,70	
28154800-Amort- Matériel autre	0,00	0,00	0,00	600 933,24	36 430,67	637 363,91	0,00	637 363,91	
28155700-Amort- Outillage acquis	0,00	109,70	109,70	27 996,61	2 952,26	30 948,87	0,00	30 839,17	
28156700-Amort- Matériel d'enseignement acquis	0,00	0,00	0,00	5 703,68	448,83	6 152,51	0,00	6 152,51	
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	225 976,48	25 356,71	251 333,19	0,00	251 333,19	
28183280-Amort- Matériel informatique autre	0,00	0,00	0,00	197 127,11	7 322,06	204 449,17	0,00	204 449,17	
28184700-Amort- Mobilier acquis	0,00	0,00	0,00	354,73	277,14	631,87	0,00	631,87	

1020 - VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:02:48	
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	
28188700-Amort- Matériels divers acquis	0,00	632,41	632,41	50 539,43	5 408,42	55 947,85	0,00	55 315,44	
28188800-Amort- Matériels divers autres	0,00	0,00	0,00	2 775,43	715,14	3 490,57	0,00	3 490,57	
28530000-Amort-Animaux de service	0,00	0,00	0,00	21 840,91	1 077,09	22 918,00	0,00	22 918,00	
40110000-Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services	0,00	1 249 953,99	1 249 953,99	801,80	1 328 448,14	1 329 249,94	0,00	79 295,95	
40410000-Fournisseurs d'immobilisations	0,00	147 037,59	147 037,59	0,00	151 136,79	151 136,79	0,00	4 099,20	
40810000-Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	2 851 804,93	2 851 804,93	153 136,15	2 833 961,86	2 987 098,01	0,00	135 293,08	
40811000-Fournisseurs-Factures non parvenues-Biens&Services	0,00	3 878,52	3 878,52	3 878,52	295,55	4 174,07	0,00	295,55	
40840000-Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliarisé	0,00	323 787,62	323 787,62	18 555,28	320 827,54	339 382,82	0,00	15 595,20	
41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de services	988 223,37	12 695 411,33	13 683 634,70	0,00	10 971 853,01	10 971 853,01	2 711 781,69	0,00	
41600000-Clients douteux ou litigieux	50 400,79	16 432,34	66 833,13	0,00	19 150,91	19 150,91	47 682,22	0,00	
41810000-Clients Factures à établir	2 835 345,82	2 769 861,55	5 605 207,37	0,00	2 835 345,82	2 835 345,82	2 769 861,55	0,00	
42100000-Personnel Rémunérations dues	0,00	6 082 267,57	6 082 267,57	0,00	6 082 267,57	6 082 267,57	0,00	0,00	
42510000-Personnel remunerat° avances & acomptes	0,00	810,00	810,00	0,00	810,00	810,00	0,00	0,00	
42860000-Personnel-autres charges a payer	0,00	99 822,00	99 822,00	99 822,00	117 877,00	217 699,00	0,00	117 877,00	
43873000-Produits à recevoir (Fournisseur)	0,00	25 487,61	25 487,61	0,00	25 487,61	25 487,61	0,00	0,00	
44110000-Financements	431 449,03	0,00	431 449,03	0,00	0,00	0,00	431 449,03	0,00	

1020 - VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	15:02:48
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
44170000-Subventions	1 169 937,29	367 115,56	1 537 052,85	0,00	396 491,59	396 491,59	1 140 561,26	0,00
44174684-Créances sur subvention de fonctionnement ex RA	14 988,17	49 255,52	64 243,69	0,00	64 243,69	64 243,69	0,00	0,00
44190000-Avances sur financements et subventions	0,00	12 574,03	12 574,03	172 741,98	143 155,17	315 897,15	0,00	303 323,12
44191000-Avances sur financements et subventions	0,00	112 130,80	112 130,80	614 464,33	21 234,80	635 699,13	0,00	523 568,33
44192000-Avance sur subvention - Collectivités	196 414,53	0,00	196 414,53	0,00	196 414,53	196 414,53	0,00	0,00
44194682-Avances ex RA	0,00	665,27	665,27	85 403,38	665,27	86 068,65	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	935,58	935,58	0,00	935,58	935,58	0,00	0,00
44562100-Tva deductible sur immobilisations france	0,00	12 767,11	12 767,11	0,00	12 767,11	12 767,11	0,00	0,00
44562200-Tva deductible sur immobilisations intracom.	0,00	822,60	822,60	0,00	822,60	822,60	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	182 314,17	182 314,17	0,00	182 314,17	182 314,17	0,00	0,00
44566200-Tva deductible sur biens et service intracom.	0,00	745,30	745,30	0,00	745,30	745,30	0,00	0,00
44566300-Tva déd / autres biens et services-autres pays	0,00	1 551,52	1 551,52	0,00	1 551,52	1 551,52	0,00	0,00
44571000-TVA collectée	0,00	1 541 532,62	1 541 532,62	0,00	1 541 532,62	1 541 532,62	0,00	0,00
44586000-TVA sur factures non parvenues	25 340,33	21 326,23	46 666,56	0,00	25 340,33	25 340,33	21 326,23	0,00
44587000-Tva sur facturation à	0,00	470 398,15	470 398,15	470 398,15	436 612,96	907 011,11	0,00	436 612,96

1020 - VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:02:48	
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	
établir									
44871000-Financements à recevoir	0,00	1 085,00	1 085,00	0,00	0,00	0,00	1 085,00	0,00	
44877000-Subventions à recevoir	0,00	300,48	300,48	0,00	0,00	0,00	300,48	0,00	
46300000-Autres cpts débiteurs TR demand de revers à recouv	56,87	5 229,84	5 286,71	0,00	4 578,20	4 578,20	708,51	0,00	
46633000-Virements a reimputer (fournisseur)	0,00	0,00	0,00	125,20	90,00	215,20	0,00	215,20	
46643100-Excedents de versement à rembourser (Fournisseur)	0,00	0,00	0,00	0,00	210,00	210,00	0,00	210,00	
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	19 527,69	19 527,69	0,00	19 527,69	19 527,69	0,00	0,00	
47181000-Autres recettes a classer	0,00	5 815,35	5 815,35	0,00	5 815,35	5 815,35	0,00	0,00	
47182100-Autres recettes a classer client	0,00	1 188 867,83	1 188 867,83	115 491,93	1 079 589,73	1 195 081,66	0,00	6 213,83	
47183000-Autres recettes a classer fournisseurs	99,41	15 630,88	15 730,29	0,00	15 730,29	15 730,29	0,00	0,00	
47211100-DPAO Avances sur mission	0,00	1 850,00	1 850,00	0,00	1 850,00	1 850,00	0,00	0,00	
47253000-Dépenses régisseurs à vérifier	0,00	3 939,83	3 939,83	0,00	3 939,83	3 939,83	0,00	0,00	
47282000-Autres depenses a regulariser	23,44	14,02	37,46	0,00	12,82	12,82	24,64	0,00	
48600000-Charges constatées d'avance	18 508,69	192,67	18 701,36	0,00	18 605,02	18 605,02	96,34	0,00	
48700000-Produits constatés d'avance	0,00	148 127,85	148 127,85	148 127,85	120 158,02	268 285,87	0,00	120 158,02	
49110000-Dépréciations Clients	0,00	14 883,12	14 883,12	44 063,72	12 782,22	56 845,94	0,00	41 962,82	

1020 - VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	15:02:48
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
divers								
51120000-Cheques bancaires a encaisser TG	0,00	3 999,85	3 999,85	0,00	3 999,85	3 999,85	0,00	0,00
53100000-Caisse	0,00	112,59	112,59	0,00	112,59	112,59	0,00	0,00
54300000-Regies d'avances	0,00	2 025,22	2 025,22	0,00	2 025,22	2 025,22	0,00	0,00
54500000-Regies de recettes	30,00	19 344,83	19 374,83	0,00	21 369,83	21 369,83	0,00	1 995,00
60611000-Electricite	0,00	125 956,22	125 956,22	0,00	125 956,22	125 956,22	0,00	0,00
60612000-Carburants et lubrifiants	0,00	44 838,12	44 838,12	0,00	44 838,12	44 838,12	0,00	0,00
60613000-Gaz	0,00	47 318,61	47 318,61	0,00	47 318,61	47 318,61	0,00	0,00
60617000-Eau	0,00	16 554,87	16 554,87	0,00	16 554,87	16 554,87	0,00	0,00
60630000-Fournitures d'entretien et de petit equipement	0,00	67 117,62	67 117,62	0,00	67 117,62	67 117,62	0,00	0,00
60640000-Fournitures administratives	0,00	5 583,90	5 583,90	0,00	5 583,90	5 583,90	0,00	0,00
60650000-Linge, vetements de travail	0,00	1 127,83	1 127,83	0,00	1 127,83	1 127,83	0,00	0,00
60660000-Animaux	0,00	3 345,13	3 345,13	0,00	3 345,13	3 345,13	0,00	0,00
60670000-Fournitures, materiels enseignement, recherche	0,00	44 735,93	44 735,93	0,00	44 735,93	44 735,93	0,00	0,00
60680000-Autres matières et fournitures non stockées	0,00	7 471,17	7 471,17	0,00	7 471,17	7 471,17	0,00	0,00
60800000-Frais accessoires d'achat	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00
61320000-Locations immobilières	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00
61350000-Locations mobilières	0,00	3 990,96	3 990,96	0,00	3 990,96	3 990,96	0,00	0,00
61380000-Autres locations	0,00	2 100,00	2 100,00	0,00	2 100,00	2 100,00	0,00	0,00
61520000-Entretien et réparations sur biens immobiliers	0,00	49 318,60	49 318,60	0,00	49 318,60	49 318,60	0,00	0,00

1020 - VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:02:48	
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	
61550000-Entretien et réparations sur biens mobiliers	0,00	5 783,76	5 783,76	0,00	5 783,76	5 783,76	0,00	0,00	
61560000-Entretien et réparations sur Maintenance	0,00	215 406,46	215 406,46	0,00	215 406,46	215 406,46	0,00	0,00	
61620000-Assurance obligatoire dommage-construction	0,00	37 800,95	37 800,95	0,00	37 800,95	37 800,95	0,00	0,00	
61630000-Assurance transport	0,00	2,32	2,32	0,00	2,32	2,32	0,00	0,00	
61680000-Autres assurances	0,00	94,02	94,02	0,00	94,02	94,02	0,00	0,00	
61700000-Etudes et recherches	0,00	1 609,85	1 609,85	0,00	1 609,85	1 609,85	0,00	0,00	
61830000-Documentation technique et bibliothèques	0,00	22 134,81	22 134,81	0,00	22 134,81	22 134,81	0,00	0,00	
61850000-Frais de colloques, séminaires, conférences	0,00	15 613,35	15 613,35	0,00	15 613,35	15 613,35	0,00	0,00	
62142000-Personnel mis à disposition de l'établissement	0,00	14 175,00	14 175,00	0,00	14 175,00	14 175,00	0,00	0,00	
62260000-Honoraires	0,00	46 922,29	46 922,29	0,00	46 922,29	46 922,29	0,00	0,00	
62280000-Divers frais intermédiaire et honoraires	0,00	4 503,59	4 503,59	0,00	4 503,59	4 503,59	0,00	0,00	
62330000-Foires et expositions	0,00	14 425,62	14 425,62	0,00	14 425,62	14 425,62	0,00	0,00	
62360000-Catalogues et imprimés	0,00	1 618,40	1 618,40	0,00	1 618,40	1 618,40	0,00	0,00	
62370000-Publications	0,00	1 948,29	1 948,29	0,00	1 948,29	1 948,29	0,00	0,00	
62380000-Divers	0,00	33 961,69	33 961,69	0,00	33 961,69	33 961,69	0,00	0,00	
62410000-Transports sur achats	0,00	1 760,16	1 760,16	0,00	1 760,16	1 760,16	0,00	0,00	
62480000-Divers transport	0,00	930,74	930,74	0,00	930,74	930,74	0,00	0,00	
62510000-Voyages et déplacements	0,00	35 021,33	35 021,33	0,00	35 021,33	35 021,33	0,00	0,00	
62540000-Frais d'inscription aux colloques	0,00	5 029,12	5 029,12	0,00	5 029,12	5 029,12	0,00	0,00	
62560000-Missions personnels	0,00	41 304,43	41 304,43	0,00	41 304,43	41 304,43	0,00	0,00	
62570000-Frais réceptions	0,00	43 927,50	43 927,50	0,00	43 927,50	43 927,50	0,00	0,00	

1020 - VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	15:02:48
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	Solde Montant débit	Solde Montant crédit
62600000-Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	12 916,15	12 916,15	0,00	12 916,15	12 916,15	0,00	0,00
62750000-Frais sur effets (com endos, commissions cb,etc.)	0,00	202,32	202,32	0,00	202,32	202,32	0,00	0,00
62780000-Autres frais et commissions	0,00	547,69	547,69	0,00	547,69	547,69	0,00	0,00
62810000-Concours divers	0,00	2 328,33	2 328,33	0,00	2 328,33	2 328,33	0,00	0,00
62830000-Format° continue du personnel de l'établissement	0,00	15 160,00	15 160,00	0,00	15 160,00	15 160,00	0,00	0,00
62850000-Prestations extérieures de gardiennage	0,00	1 254,43	1 254,43	0,00	1 254,43	1 254,43	0,00	0,00
62860000-Prestation extérieure de nettoyage	0,00	46 618,22	46 618,22	0,00	46 618,22	46 618,22	0,00	0,00
62870000-Prestations extérieures d'informatique	0,00	50 317,03	50 317,03	0,00	50 317,03	50 317,03	0,00	0,00
62888000-Autres frais divers	0,00	21 911,88	21 911,88	0,00	21 911,88	21 911,88	0,00	0,00
63310000-Impôt et taxe - versement de transport	0,00	86 630,42	86 630,42	0,00	86 630,42	86 630,42	0,00	0,00
63320000-Allocation logement	0,00	21 450,65	21 450,65	0,00	21 450,65	21 450,65	0,00	0,00
63780000-Taxes diverses	0,00	5 285,22	5 285,22	0,00	5 285,22	5 285,22	0,00	0,00
64111000-Rémunérations principales	0,00	3 974 072,65	3 974 072,65	0,00	3 974 072,65	3 974 072,65	0,00	0,00
64112100-Rémunérations accessoires indexées	0,00	26 793,30	26 793,30	0,00	26 793,30	26 793,30	0,00	0,00
64112200-Rémunérations accessoires non indexées	0,00	7 585,95	7 585,95	0,00	7 585,95	7 585,95	0,00	0,00
64120000-Congés payés	0,00	4 004,17	4 004,17	0,00	4 004,17	4 004,17	0,00	0,00
64132000-Primes et gratifications non indexées	0,00	138 735,00	138 735,00	0,00	138 735,00	138 735,00	0,00	0,00
64142000-Indemnités et avantages non indexés	0,00	330 519,31	330 519,31	0,00	330 519,31	330 519,31	0,00	0,00

1020 - VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:02:48	
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	
64142100-Indemnités compensatrice à la hausse de la CSG	0,00	3 184,37	3 184,37	0,00	3 184,37	3 184,37	0,00	0,00	
64150000-Supplément familial	0,00	9 087,66	9 087,66	0,00	9 087,66	9 087,66	0,00	0,00	
64191000-Abattement indemnitaire	0,00	277,92	277,92	0,00	277,92	277,92	0,00	0,00	
64192000-Indu de rémunération	0,00	4 951,92	4 951,92	0,00	4 951,92	4 951,92	0,00	0,00	
64510000-Cotisations d'assurance-maladie	0,00	576 095,22	576 095,22	0,00	576 095,22	576 095,22	0,00	0,00	
64531100-Pensions civiles	0,00	19 337,14	19 337,14	0,00	19 337,14	19 337,14	0,00	0,00	
64534000-CNAV	0,00	428 112,76	428 112,76	0,00	428 112,76	428 112,76	0,00	0,00	
64535100-RAFP	0,00	249,36	249,36	0,00	249,36	249,36	0,00	0,00	
64535200-IRCANTEC	0,00	194 935,07	194 935,07	0,00	194 935,07	194 935,07	0,00	0,00	
64540000-Cotisations à Pôle emploi	0,00	172 346,25	172 346,25	0,00	172 346,25	172 346,25	0,00	0,00	
64580000-Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	250 993,13	250 993,13	0,00	250 993,13	250 993,13	0,00	0,00	
64710000-Prestations directes	0,00	5 825,62	5 825,62	0,00	5 825,62	5 825,62	0,00	0,00	
64750000-Médecine du travail, pharmacie	0,00	1 144,00	1 144,00	0,00	1 144,00	1 144,00	0,00	0,00	
65110000-Redev.concess°, brevets, licences, marques, proc.	0,00	7 615,47	7 615,47	0,00	7 615,47	7 615,47	0,00	0,00	
65780000-Autres charges spécifiques	0,00	5 712,67	5 712,67	0,00	5 712,67	5 712,67	0,00	0,00	
65830000-Charges gestion - annulation TR exerc. antérieur	0,00	35 215,40	35 215,40	0,00	35 215,40	35 215,40	0,00	0,00	
65882000-Autres charges diverses	0,00	4 376,64	4 376,64	0,00	4 376,64	4 376,64	0,00	0,00	
68110000-Dotation amort immo incorporelles et corporelles	0,00	390 772,68	390 772,68	0,00	390 772,68	390 772,68	0,00	0,00	

1020 - VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	15:02:48
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
70100000-Ventes pdts finis	0,00	5 998,62	5 998,62	0,00	5 998,62	5 998,62	0,00	0,00
70653000-Redevances	0,00	494,17	494,17	0,00	494,17	494,17	0,00	0,00
70654000-Prestations de formation continue	0,00	13 500,00	13 500,00	0,00	13 500,00	13 500,00	0,00	0,00
70662000-Prestations de recherche	0,00	338 209,07	338 209,07	0,00	338 209,07	338 209,07	0,00	0,00
70663000-Mesures et expertises	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00
70664000-Ventes de publications	0,00	335,17	335,17	0,00	335,17	335,17	0,00	0,00
70682000-autres prestations de services	0,00	395 963,91	395 963,91	0,00	395 963,91	395 963,91	0,00	0,00
70830000-Locations diverses	0,00	106 459,60	106 459,60	0,00	106 459,60	106 459,60	0,00	0,00
70840000-Mise a disposition de personnel facturé	0,00	5 148 934,00	5 148 934,00	0,00	5 148 934,00	5 148 934,00	0,00	0,00
70850000-Ports et frais accessoires factures aux clients	0,00	180,48	180,48	0,00	180,48	180,48	0,00	0,00
70880000-Autres produits d'activités annexes	0,00	4 613,33	4 613,33	0,00	4 613,33	4 613,33	0,00	0,00
74131100-ANR Investissements d'avenir	0,00	69 878,04	69 878,04	0,00	69 878,04	69 878,04	0,00	0,00
74131200-ANR Hors investissements d'avenir	0,00	57,22	57,22	0,00	57,22	57,22	0,00	0,00
74420000-Subventions de la région	0,00	9 000,00	9 000,00	0,00	9 000,00	9 000,00	0,00	0,00
74440000-Subv des communes et groupements de communes	0,00	4 148,86	4 148,86	0,00	4 148,86	4 148,86	0,00	0,00
74480000-Subv Aut entités publiques dont organismes publics	0,00	89 022,99	89 022,99	0,00	89 022,99	89 022,99	0,00	0,00
75110000-Redev. concess°, brevets, licences, marques#	0,00	319 750,29	319 750,29	0,00	319 750,29	319 750,29	0,00	0,00

1020 - VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:02:48	
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	
75200000-Revenus des immeubles non aff aux activ de l'ets	0,00	748 342,55	748 342,55	0,00	748 342,55	748 342,55	0,00	0,00	
75300000-Libéralités	0,00	12 574,03	12 574,03	0,00	12 574,03	12 574,03	0,00	0,00	
75830000-Pdts gest° cour provenant annul paiement exc. ant.	0,00	20 497,84	20 497,84	0,00	20 497,84	20 497,84	0,00	0,00	
75882000-Autres produits	0,00	2 280 710,92	2 280 710,92	0,00	2 280 710,92	2 280 710,92	0,00	0,00	
78130000-Q-part reprise Financ. rattachés actifs pt.expl	0,00	44 281,23	44 281,23	0,00	44 281,23	44 281,23	0,00	0,00	
78170000-Reprises dépréciations des actifs circulants	0,00	2 100,90	2 100,90	0,00	2 100,90	2 100,90	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	286 700,55	286 700,55	0,00	286 700,55	286 700,55	0,00	0,00	

1020 - VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	15:02:48
Période 01 à 15							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 Crédoiteurs
Total classe 1	819 063,48	32 839 352,16	33 658 415,64	9 699 344,73	33 985 539,00	43 684 883,73	734 683,13	10 761 151,22
Total classe 2	8 913 466,73	316 912,19	9 230 378,92	3 836 992,93	619 676,21	4 456 669,14	9 008 161,74	4 234 451,96
Total classe 4	5 730 787,74	30 446 154,07	36 176 941,81	1 927 010,29	28 995 178,21	30 922 188,50	7 124 876,95	1 870 123,64
Total classe 5	30,00	25 482,49	25 512,49	0,00	27 507,49	27 507,49	0,00	1 995,00
Total classe 6	0,00	7 820 238,64	7 820 238,64	0,00	7 820 238,64	7 820 238,64	0,00	0,00
Total classe 7	0,00	9 620 053,22	9 620 053,22	0,00	9 620 053,22	9 620 053,22	0,00	0,00
Total classe 8	119 945,62	286 700,55	406 646,17	119 945,62	286 700,55	406 646,17	119 945,62	119 945,62
Total général	15 583 293,57	81 354 893,32	96 938 186,89	15 583 293,57	81 354 893,32	96 938 186,89	16 987 667,44	16 987 667,44

Université

de Strasbourg

**BALANCE GENERALE DES COMPTES DE
VALEURS INACTIVES
1020 - VALORISATION
EXERCICE 2019**

1020 - VALO		Balance Générale des comptes de valeurs inactives						Date	19.02.2020	
Année 2019								Heure	15:06:41	
Période 01 à 14								Page	2	
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	-139 924,28	0,00	-139 924,28	0,00	-139 924,28	
89000001	Bilan d'ouverture pour facture non parvenue	139 924,28	0,00	139 924,28	0,00	0,00	0,00	139 924,28	0,00	
89999999	Réimputation en comptabilité budgétaire	0,00	339 186,88	339 186,88	0,00	-339 186,88	-339 186,88	0,00	0,00	
	Total classe 8	139 924,28	339 186,88	479 111,16	-139 924,28	-339 186,88	-479 111,16	139 924,28	-139 924,28	

BILAN COMPTABLE (Avant répartition)
1020 - VALORISATION
EXERCICE 2019

**Système de base
BILAN COMPTABLE
(Avant répartition)**

1020 - VALO
Année 2019
Période 01 à 15

Date 19.02.2020
Heure 15:18:21
Page 2

ACTIF	Exercice 2019			Exercice 2018
	Brut	Amortissements & dépréciations (à déduire)	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles	93 305,70	-77 676,37	15 629,33	17 552,68
Immobilisations corporelles	8 912 117,46	-4 156 775,59	4 755 341,87	5 056 182,54
Terrains	87 537,94	-76 808,70	10 729,24	11 737,58
Constructions	6 096 775,53	-1 836 535,72	4 260 239,81	4 490 507,94
Installations techniques, matériels et outillage	2 047 551,03	-1 689 498,74	358 052,29	429 767,85
Autres immobilisations corporelles	657 334,96	-531 014,43	126 320,53	123 092,08
Immobilisations corporelles (biens vivants)	22 918,00	-22 918,00		1 077,09
Immobilisations financières	2 738,58		2 738,58	2 738,58
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	9 008 161,74	-4 234 451,96	4 773 709,78	5 076 473,80
ACTIF CIRCULANT				
Créances	7 124 780,61	-41 962,82	7 082 817,79	5 471 701,39
Créances sur des entités publiques des organismes internationaux et Commission européenne	1 594 722,00		1 594 722,00	1 641 714,82
Créances clients et comptes rattachés	5 529 325,46	-41 962,82	5 487 362,64	3 829 906,26
Créances sur les autres débiteurs	733,15		733,15	80,31
Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)	96,34		96,34	18 508,69
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)	7 124 876,95	-41 962,82	7 082 914,13	5 490 210,08
TRESORERIE				
<i>Disponibilités</i>	-4 532 553,10		-4 532 553,10	-3 016 132,48
TOTAL TRESORERIE	-4 532 553,10		-4 532 553,10	-3 016 132,48
TOTAL GENERAL	11 600 485,59	-4 276 414,78	7 324 070,81	7 550 551,40

1020 - VALO		Système de base BILAN COMPTABLE (Avant répartition)		Date
Année 2019				Heure
Période 01 à 15				Page
		PASSIF	Exercice 2019	Exercice 2018
		FONDS PROPRES		
Financements reçus			1 202 298,94	1 346 329,73
Financements de l'actif - Etat				
Financement de l'actif par des tiers			1 202 298,94	1 346 329,73
Réserves			2 680 795,88	3 237 395,21
Report à nouveau			93 063,21	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			-318 473,70	-556 599,33
TOTAL FONDS PROPRES			3 657 684,33	4 027 125,61
		DETTES FINANCIERES		
Dettes financières et autres emprunts			1 838 225,66	1 836 993,16
TOTAL DETTES FINANCIERES			1 838 225,66	1 836 993,16
		DETTES NON FINANCIERES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			234 578,98	176 371,75
Dettes fiscales et sociales			554 489,96	570 220,15
Avances et acomptes reçus			912 294,83	676 195,16
Autres dettes non financières			6 639,03	115 517,72
Produits constatés d'avance			120 158,02	148 127,85
TOTAL DETTES NON FINANCIERES			1 828 160,82	1 686 432,63
TOTAL GENERAL			7 324 070,81	7 550 551,40

COMPTE DE RESULTAT

1020 - VALORISATION

EXERCICE 2019

1020 - VALO		Système de base COMPTE DE RESULTAT		Date
Année	2019			19.02.2020
Période	01 à 14			Heure
				15:14:09
				Page
				2
Charges (hors taxes)		Exercice 2019	Exercice 2018	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
<i>Achats</i>		40,00	81,00	
<i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i>		970 725,79	952 117,71	
<i>Charges de personnel</i>		5 799 703,67	6 095 713,70	
Salaires, traitements et rémunérations divers		4 175 925,44	4 373 126,33	
Charges sociales		1 616 989,42	1 713 719,99	
Autres charges de personnel		6 788,81	8 867,38	
<i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>		155 963,08	317 348,70	
<i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>		390 772,68	432 214,99	
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION		8 337 389,58	8 941 768,71	
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)				
TOTAL CHARGES		8 337 389,58	8 941 768,71	

1020 - VALO		Système de base		Date
Année 2019		COMPTE DE RESULTAT		19.02.2020
Période 01 à 14				Heure 15:14:09
				Page 3
		Produits (hors taxes)		Exercice 2018
				Exercice 2019
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
<i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>				
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques		171 949,77	171 949,77	323 722,01
<i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>				
Ventes de biens ou prestations de services		6 378 832,17	6 378 832,17	6 556 999,99
Autres produits de gestion		4 196 851,28	4 196 851,28	4 624 694,47
<i>Autres produits</i>				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)		2 181 980,89	2 181 980,89	1 932 305,52
Reprises du financement rattaché à un actif		46 382,13	46 382,13	54 958,69
<i>Prestations internes</i>				
		2 100,90	2 100,90	2 447,89
		44 281,23	44 281,23	52 510,80
		1 421 751,81	1 421 751,81	1 449 488,69
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		8 018 915,88	8 018 915,88	8 385 169,38
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)		318 473,70	318 473,70	556 599,33
TOTAL PRODUITS		8 337 389,58	8 337 389,58	8 941 768,71

Université

de Strasbourg

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION
1020 - VALORISATION
EXERCICE 2019**

1020 - VALO		Soldes intermédiaires de gestion			Date	19.02.2020
Exercice 2019	Exercice comp. 2018				Heure	16:25:14
Période 01 à 14	Période comp. 01 à 15				Page	2
Produits	Montant	Charges	Montant	Soldes intermédiaires de gestion	N	N - 1
Ventes et prestations de services (C.A.)	5 618 603,09	Achats	1 332 529,24			
Production stockée	0,00	Services extérieurs	308 789,90			
Production immobilisée	0,00	Autres services extérieurs (sauf personnel extérieur)	335 718,51			
				Valeur ajoutée	3 641 565,44	3 989 246,64
Valeur ajoutée	3 641 565,44	charges de personnel (y c. le personnel extérieur)	5 813 616,17			
Subventions d'exploitation Etat	69 777,92	Impôts, taxes et versements assimilés s/rémunérations	106 430,07			
Subventions d'exploitation Collectivités Publiques et Organismes Internationaux	102 171,85	Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 995,22			
Fonds, Dons / legs et autres subventions d'exploitation	0,00					
				Excédent (ou insuffisance) brut(e) d'exploitation	-2 111 526,25	-1 912 288,93
Excédent (ou insuffisance) brut(e) d'exploitation	-2 111 526,25	Autres charges	44 537,79			
Reprises sur amortissements et provisions	46 382,13	Dotations aux amortissements et provisions	390 772,68			
Transfert de charges d'exploitation	0,00					
Autres produits	2 181 980,89					
Quotepart des subv. d'inv. virée au résultat de l'ex.	0,00					
				Résultat d'exploitation	- 318 473,70	- 556 599,33
Résultat d'exploitation	- 318 473,70	Charges financières	0,00			
Produits financiers	0,00					
				Résultat courant	- 318 473,70	- 556 599,33
Produits exceptionnels	0,00	Charges exceptionnelles	0,00			
				Résultat exceptionnel	0,00	0,00

1020 - VALO		Soldes intermédiaires de gestion			Date	19.02.2020
Exercice 2019	Exercice comp. 2018				Heure	16:25:14
Période 01 à 14	Période comp. 01 à 15				Page	3
Produits	Montant	Charges	Montant	Soldes intermédiaires de gestion	N	N - 1
Résultat courant	- 318 473,70					
Résultat exceptionnel	0,00					
				Résultat net (bénéfice ou perte)	- 318 473,70	- 556 599,33
		Impôt sur les bénéfices et impôts assimilés	0,00			
				Résultat net après impôts (bénéfice ou perte)	- 318 473,70	- 556 599,33

Université

de Strasbourg

COMPTE FINANCIER

UNIVERSITE DE STRASBOURG

EXERCICE 2019

Presses universitaires de Strasbourg



BALANCE DEFINITIVE
1030 - PRESSES UNIVERSITAIRES DE STRASBOURG
EXERCICE 2019

1030 - PUS		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:03:27	
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	
10312130-Dot. pérennes d'autres actifs inaliénables	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	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	
10413200-Fin aut actifs-ANR IA et dot non consommable	0,00	0,00	0,00	1 515,21	0,00	1 515,21	0,00	1 515,21	
10493200-Reprise résult aut actifs- ANR IA et dot non cons	1 515,21	0,00	1 515,21	0,00	0,00	0,00	1 515,21	0,00	
10682000-Reserve facultative-etablissement	55 564,59	0,00	55 564,59	0,00	15 557,10	15 557,10	40 007,49	0,00	
11900000-Report a nouveau (solde debiteur)	3 778,00	303,60	4 081,60	0,00	0,00	0,00	4 081,60	0,00	
12000000-Resultat de l'exercice (solde créditeur)	0,00	21 312,49	21 312,49	15 557,10	5 755,39	21 312,49	0,00	0,00	
12900000-Resultat de l'exercice (solde debiteur)	0,00	198 183,48	198 183,48	0,00	159 036,13	159 036,13	39 147,35	0,00	
15880000-Provisions autres	0,00	21 688,00	21 688,00	20 285,00	20 180,00	40 465,00	0,00	18 777,00	
18199999-Compte de solde nul (équilibre dom activité)	0,00	42 022,69	42 022,69	0,00	42 022,69	42 022,69	0,00	0,00	
18511000-Opérations de trésorerie inter-services SAIC	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	
18521000-Opérations de trésorerie inter-services FOND	0,00	382 904,76	382 904,76	76 325,93	331 750,84	408 076,77	0,00	25 172,01	
18522000-Client Inter-groupe FOND	0,00	129 346,46	129 346,46	0,00	129 346,46	129 346,46	0,00	0,00	
18523000-Four. Inter-groupe FOND	0,00	44 633,66	44 633,66	0,00	44 633,66	44 633,66	0,00	0,00	
18542000-Client Inter-groupe CFA	0,00	70 984,25	70 984,25	0,00	70 984,25	70 984,25	0,00	0,00	
18562000-Client Inter-groupe Autres	0,00	80 216,84	80 216,84	0,00	80 216,84	80 216,84	0,00	0,00	

1030 - PUS		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	15:03:27
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
18600000-Biens prestations échangés (charges)	0,00	44 633,66	44 633,66	0,00	44 633,66	44 633,66	0,00	0,00
18700000-Biens prestations échangés (produits)	0,00	280 196,57	280 196,57	0,00	280 196,57	280 196,57	0,00	0,00
20531000-Logiciels acquis ou sous-traités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21832700-Matériel informatique acquis	12 788,40	1 031,31	13 819,71	0,00	0,00	0,00	13 819,71	0,00
21832701-Matériel informatique acquis TECH	0,00	2 062,62	2 062,62	0,00	2 062,62	2 062,62	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	6 566,40	2 636,70	9 203,10	0,00	9 203,10
28183280-Amort- Matériel informatique autre	0,00	0,00	0,00	1 515,21	0,00	1 515,21	0,00	1 515,21
35510000-Produits finis (ou groupe) A	199 846,29	416 699,43	616 545,72	0,00	399 692,58	399 692,58	216 853,14	0,00
39511000-Provisions dépréc° - Prdts interm (ou groupe) A	0,00	434 210,22	434 210,22	144 736,74	475 438,29	620 175,03	0,00	185 964,81
40110000-Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services	0,00	154 085,37	154 085,37	131,73	156 964,59	157 096,32	0,00	3 010,95
40410000-Fournisseurs d'immobilisations	0,00	1 237,57	1 237,57	0,00	1 237,57	1 237,57	0,00	0,00
40810000-Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	356 547,21	356 547,21	11 541,12	368 163,76	379 704,88	0,00	23 157,67
40811000-Fournisseurs-Factures	0,00	2 644,25	2 644,25	2 644,25	1 929,69	4 573,94	0,00	1 929,69

1030 - PUS		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:03:27	
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	
non parvenues-Biens&Services									
40840000-Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliarisé	0,00	2 062,62	2 062,62	0,00	2 062,62	2 062,62	0,00	0,00	
41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de services	21 093,64	85 028,92	106 122,56	0,00	87 827,19	87 827,19	18 295,37	0,00	
41810000-Clients Factures à établir	3 890,89	4 912,70	8 803,59	0,00	3 890,89	3 890,89	4 912,70	0,00	
42100000-Personnel Rémunérations dues	0,00	187 349,06	187 349,06	0,00	187 349,06	187 349,06	0,00	0,00	
43873000-Produits à recevoir (Fournisseur)	0,00	65,77	65,77	0,00	65,77	65,77	0,00	0,00	
44170000-Subventions	0,00	125 866,63	125 866,63	0,00	122 692,63	122 692,63	3 174,00	0,00	
44192000-Avance sur subvention - Collectivités	47 761,33	0,00	47 761,33	0,00	47 761,33	47 761,33	0,00	0,00	
44562100-Tva deductible sur immobilisations france	0,00	206,26	206,26	0,00	206,26	206,26	0,00	0,00	
44566100-Tva deductible sur biens et services france	0,00	3 796,26	3 796,26	0,00	3 796,26	3 796,26	0,00	0,00	
44566200-Tva deductible sur biens et service intracom.	0,00	69,00	69,00	0,00	69,00	69,00	0,00	0,00	
44566300-Tva déd / autres biens et services-autres pays	0,00	700,56	700,56	0,00	700,56	700,56	0,00	0,00	
44571000-TVA collectée	0,00	4 692,23	4 692,23	0,00	4 692,23	4 692,23	0,00	0,00	
44586000-TVA sur factures non parvenues	393,20	3 159,75	3 552,95	0,00	393,20	393,20	3 159,75	0,00	
44587000-Tva sur facturation à établir	0,00	202,84	202,84	202,84	256,11	458,95	0,00	256,11	
44877000-Subventions à recevoir	3 000,00	2 000,00	5 000,00	0,00	3 000,00	3 000,00	2 000,00	0,00	
46633000-Virements a reimputer (fournisseur)	0,00	748,00	748,00	129,80	748,00	877,80	0,00	129,80	

1030 - PUS		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:03:27	
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	
47152000-Recettes régisseurs à vérifier	0,00	37 365,89	37 365,89	0,00	37 365,89	37 365,89	0,00	0,00	
47181000-Autres recettes a classer	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47182100-Autres recettes a classer client	0,00	68 981,98	68 981,98	18,03	70 298,90	70 316,93	0,00	1 334,95	
47812000-Autres comptes transitoires en décaissement	0,00	0,65	0,65	0,00	0,60	0,60	0,05	0,00	
48600000-Charges constatées d'avance	4 263,04	1 225,41	5 488,45	0,00	4 263,04	4 263,04	1 225,41	0,00	
48700000-Produits constatés d'avance	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	
54500000-Regies de recettes	132,00	32 719,33	32 851,33	0,00	32 719,37	32 719,37	131,96	0,00	
60630000-Fournitures d'entretien et de petit équipement	0,00	489,99	489,99	0,00	489,99	489,99	0,00	0,00	
60640000-Fournitures administratives	0,00	527,55	527,55	0,00	527,55	527,55	0,00	0,00	
60680000-Autres matières et fournitures non stockées	0,00	363,77	363,77	0,00	363,77	363,77	0,00	0,00	
61320000-Locations immobilières	0,00	230,00	230,00	0,00	230,00	230,00	0,00	0,00	
61350000-Locations mobilières	0,00	646,17	646,17	0,00	646,17	646,17	0,00	0,00	
61560000-Entretien et réparations sur Maintenance	0,00	1 112,63	1 112,63	0,00	1 112,63	1 112,63	0,00	0,00	
61830000-Documentation technique et bibliothèques	0,00	1 607,09	1 607,09	0,00	1 607,09	1 607,09	0,00	0,00	
62260000-Honoraires	0,00	6 432,00	6 432,00	0,00	6 432,00	6 432,00	0,00	0,00	
62270000-Frais d'actes et de contentieux	0,00	35,31	35,31	0,00	35,31	35,31	0,00	0,00	
62280000-Divers frais intermédiaire et honoraires	0,00	41 563,07	41 563,07	0,00	41 563,07	41 563,07	0,00	0,00	

1030 - PUS		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:03:27	
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	
62360000-Catalogues et imprimés	0,00	14 562,00	14 562,00	0,00	14 562,00	14 562,00	0,00	0,00	
62370000-Publications	0,00	4 905,40	4 905,40	0,00	4 905,40	4 905,40	0,00	0,00	
62410000-Transports sur achats	0,00	923,23	923,23	0,00	923,23	923,23	0,00	0,00	
62480000-Divers transport	0,00	1 262,23	1 262,23	0,00	1 262,23	1 262,23	0,00	0,00	
62510000-Voyages et déplacements	0,00	6 037,20	6 037,20	0,00	6 037,20	6 037,20	0,00	0,00	
62560000-Missions personnels	0,00	2 936,16	2 936,16	0,00	2 936,16	2 936,16	0,00	0,00	
62570000-Frais réceptions	0,00	559,65	559,65	0,00	559,65	559,65	0,00	0,00	
62600000-Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	627,34	627,34	0,00	627,34	627,34	0,00	0,00	
62750000-Frais sur effets (com endos, commissions cb,etc.)	0,00	50,41	50,41	0,00	50,41	50,41	0,00	0,00	
62780000-Autres frais et commissions	0,00	0,16	0,16	0,00	0,16	0,16	0,00	0,00	
62830000-Format° continue du personnel de l'etablissement	0,00	4 050,00	4 050,00	0,00	4 050,00	4 050,00	0,00	0,00	
63310000-Impôt et taxe - versement de transport	0,00	2 668,46	2 668,46	0,00	2 668,46	2 668,46	0,00	0,00	
63320000-Allocation logement	0,00	667,01	667,01	0,00	667,01	667,01	0,00	0,00	
64111000-Rémunérations principales	0,00	122 152,91	122 152,91	0,00	122 152,91	122 152,91	0,00	0,00	
64112200-Rémunérations accessoires non indexées	0,00	601,80	601,80	0,00	601,80	601,80	0,00	0,00	
64120000-Congés payés	0,00	60,18	60,18	0,00	60,18	60,18	0,00	0,00	
64142000-Indemnités et avantages non indexés	0,00	11 640,41	11 640,41	0,00	11 640,41	11 640,41	0,00	0,00	
64142100-Indemnités compensatrice à la hausse de la CSG	0,00	1 170,05	1 170,05	0,00	1 170,05	1 170,05	0,00	0,00	
64510000-Cotisations d'assurance-maladie	0,00	16 959,06	16 959,06	0,00	16 959,06	16 959,06	0,00	0,00	

1030 - PUS		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	15:03:27
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
64534000-CNAV	0,00	13 320,37	13 320,37	0,00	13 320,37	13 320,37	0,00	0,00
64535200-IRCANTEC	0,00	5 680,87	5 680,87	0,00	5 680,87	5 680,87	0,00	0,00
64540000-Cotisations à Pôle emploi	0,00	5 157,29	5 157,29	0,00	5 157,29	5 157,29	0,00	0,00
64580000-Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	7 950,03	7 950,03	0,00	7 950,03	7 950,03	0,00	0,00
64710000-Prestations directes	0,00	185,03	185,03	0,00	185,03	185,03	0,00	0,00
65110000-Redev.concess°, brevets, licences, marques, proc.	0,00	1 084,24	1 084,24	0,00	1 084,24	1 084,24	0,00	0,00
65160000-Droits d'auteurs et de reproduction	0,00	37 196,98	37 196,98	0,00	37 196,98	37 196,98	0,00	0,00
65830000-Charges gestion - annulation TR exerc. antérieur	0,00	693,63	693,63	0,00	693,63	693,63	0,00	0,00
65882000-Autres charges diverses	0,00	9 468,54	9 468,54	0,00	9 468,54	9 468,54	0,00	0,00
68110000-Dotation amort immo incorporelles et corporelles	0,00	2 333,10	2 333,10	0,00	2 333,10	2 333,10	0,00	0,00
68151000-Dotations aux prov pour risques charges de fonct	0,00	1 403,00	1 403,00	0,00	1 403,00	1 403,00	0,00	0,00
68170000-Dotations aux prov pour dép des actifs circulants	0,00	185 964,81	185 964,81	0,00	185 964,81	185 964,81	0,00	0,00
70100000-Ventes pdts finis	0,00	63 065,34	63 065,34	0,00	63 065,34	63 065,34	0,00	0,00
70850000-Ports et frais accessoires factures aux clients	0,00	169,00	169,00	0,00	169,00	169,00	0,00	0,00
71355000-Variation des stocks de produits finis	0,00	216 853,14	216 853,14	0,00	216 853,14	216 853,14	0,00	0,00
74131100-ANR Investissements d'avenir	0,00	56 431,30	56 431,30	0,00	56 431,30	56 431,30	0,00	0,00
74420000-Subventions de la	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00

1030 - PUS		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:03:27	
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	
région									
74480000-Subv Aut entités publiques dont organismes publics	0,00	13 674,00	13 674,00	0,00	13 674,00	13 674,00	0,00	0,00	
74882000-Autre sub privé	0,00	4 500,00	4 500,00	0,00	4 500,00	4 500,00	0,00	0,00	
75160000-Droits d'auteur et de reproduction	0,00	3 592,43	3 592,43	0,00	3 592,43	3 592,43	0,00	0,00	
75830000-Pdts gest° cour provenant annul paiement exc. ant.	0,00	4 679,60	4 679,60	0,00	4 679,60	4 679,60	0,00	0,00	
75882000-Autres produits	0,00	132,00	132,00	0,00	132,00	132,00	0,00	0,00	
78151000-Reprises sur prov pour risques charges de fonct	0,00	2 911,00	2 911,00	0,00	2 911,00	2 911,00	0,00	0,00	
78170000-Reprises dépréciations des actifs circulants	0,00	289 473,48	289 473,48	0,00	289 473,48	289 473,48	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	52 486,33	52 486,33	0,00	52 486,33	52 486,33	0,00	0,00	

1030 - PUS		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	15:03:27
Période 01 à 15							Page	9
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 Crédoiteurs
Total classe 1	61 857,80	1 316 426,46	1 378 284,26	189 055,68	1 224 313,59	1 413 369,27	85 751,65	120 836,66
Total classe 2	14 303,61	3 093,93	17 397,54	8 081,61	4 699,32	12 780,93	15 334,92	10 718,31
Total classe 3	199 846,29	850 909,65	1 050 755,94	144 736,74	875 130,87	1 019 867,61	216 853,14	185 964,81
Total classe 4	80 402,10	1 042 948,93	1 123 351,03	14 667,77	1 109 235,15	1 123 902,92	32 767,28	33 319,17
Total classe 5	132,00	32 719,33	32 851,33	0,00	32 719,37	32 719,37	131,96	0,00
Total classe 6	0,00	515 279,13	515 279,13	0,00	515 279,13	515 279,13	0,00	0,00
Total classe 7	0,00	657 481,29	657 481,29	0,00	657 481,29	657 481,29	0,00	0,00
Total classe 8	12 449,66	52 486,33	64 935,99	12 449,66	52 486,33	64 935,99	12 449,66	12 449,66
Total général	368 991,46	4 471 345,05	4 840 336,51	368 991,46	4 471 345,05	4 840 336,51	363 288,61	363 288,61

Université

de Strasbourg

**BALANCE GENERALE DES COMPTES DE
VALEURS INACTIVES
1030 - PRESSES UNIVERSITAIRES DE STRASBOURG
EXERCICE 2019**

1030 - PUS		Balance Générale des comptes de valeurs inactives						Date	19.02.2020	
Année 2019								Heure	15:07:16	
Période 01 à 14								Page	2	
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	-19 978,66	0,00	-19 978,66	0,00	-19 978,66	
89000001	Bilan d'ouverture pour facture non parvenue	19 978,66	0,00	19 978,66	0,00	0,00	0,00	19 978,66	0,00	
89999999	Réimputation en comptabilité budgétaire	0,00	52 486,33	52 486,33	0,00	-52 486,33	-52 486,33	0,00	0,00	
	Total classe 8	19 978,66	52 486,33	72 464,99	-19 978,66	-52 486,33	-72 464,99	19 978,66	-19 978,66	



**BILAN COMPTABLE (Avant répartition)
1030 - PRESSES UNIVERSITAIRES DE
STRASBOURG EXERCICE 2019**

1030 - PUS		Système de base BILAN COMPTABLE (Avant répartition)			Date
Année	2019				19.02.2020
Période 01 à 15					Heure
					15:18:53
					Page
					2
ACTIF	Exercice 2019				Exercice 2018
	Brut	Amortissements & dépréciations (à déduire)	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISE					
Immobilisations corporelles	15 334,92	-10 718,31	4 616,61	6 222,00	
Autres immobilisations corporelles	15 334,92	-10 718,31	4 616,61	6 222,00	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	15 334,92	-10 718,31	4 616,61	6 222,00	
ACTIF CIRCULANT					
Stocks	216 853,14	-185 964,81	30 888,33	55 109,55	
Créances	31 541,87		31 541,87	28 377,73	
Créances sur des entités publiques des organismes internationaux et Commission européenne	8 333,75		8 333,75	3 393,20	
Créances clients et comptes rattachés	23 208,07		23 208,07	24 984,53	
Créances sur les autres débiteurs	0,05		0,05		
Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)	1 225,41		1 225,41	4 263,04	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)	249 620,42	-185 964,81	63 655,61	87 750,32	
TRESORERIE					
<i>Disponibilités</i>	-24 040,05		-24 040,05	-75 193,93	
TOTAL TRESORERIE	-24 040,05		-24 040,05	-75 193,93	
TOTAL GENERAL	240 915,29	-196 683,12	44 232,17	18 778,39	

1030 - PUS Année 2019 Période 01 à 15	Système de base BILAN COMPTABLE (Avant répartition)		Date 19.02.2020 Heure 15:18:53 Page 3
PASSIF			Exercice 2018
FONDS PROPRES			
Financements reçus	75 372,44		75 372,44
Financements de l'actif - Etat			
Fonds propres des fondations	75 372,44		75 372,44
Réserves	-40 007,49		-55 564,59
Report à nouveau	-4 081,60		-3 778,00
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-39 147,35		15 557,10
TOTAL FONDS PROPRES	-7 864,00		31 586,95
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour charges	18 777,00		20 285,00
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	18 777,00		20 285,00
DETTES NON FINANCIERES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 098,31		14 317,10
Dettes fiscales et sociales	256,11		202,84
Avances et acomptes reçus			-47 761,33
Autres dettes non financières	1 464,75		147,83
Produits constatés d'avance	3 500,00		
TOTAL DETTES NON FINANCIERES	33 319,17		-33 093,56
TOTAL GENERAL	44 232,17		18 778,39



COMPTE DE RESULTAT
1030 - PRESSES UNIVERSITAIRES DE STRASBOURG
EXERCICE 2019

Système de base COMPTE DE RESULTAT		Date 19.02.2020 Heure 15:14:43 Page 2
1030 - PUS Année 2019 Période 01 à 14		
Charges (hors taxes)	Exercice 2019	Exercice 2018
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
<i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i>	70 244,28	53 258,90
<i>Charges de personnel</i>	183 904,08	175 304,65
Salaires, traitements et rémunérations divers	134 943,49	124 564,05
Charges sociales	48 775,56	50 516,53
Autres charges de personnel	185,03	224,07
<i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>	40 552,24	25 142,23
<i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>	189 700,91	186 692,30
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	529 035,17	466 307,45
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)		15 557,10
TOTAL CHARGES	529 035,17	481 864,55

1030 - PUS		Système de base		Date
Année 2019		COMPTE DE RESULTAT		19.02.2020
Période 01 à 14				Heure 15:14:43
				Page 3
		Produits (hors taxes)		Exercice 2018
				Exercice 2019
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
<i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>				
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques		67 013,38	67 013,38	56 993,44
<i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>				
Ventes de biens ou prestations de services		84 942,57	84 942,57	117 486,24
Autres produits de gestion		59 531,69	59 531,69	32 478,64
Production stockée et immobilisée		8 404,03	8 404,03	8 504,70
<i>Autres produits</i>				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)		17 006,85	17 006,85	76 502,90
Reprises du financement rattaché à un actif		147 647,74	147 647,74	115 602,98
<i>Prestations internes</i>				
		147 647,74	147 647,74	115 229,37
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)				
		190 284,13	190 284,13	373,61
		489 887,82	489 887,82	191 781,89
TOTAL PRODUITS				
		39 147,35	39 147,35	481 864,55
		529 035,17	529 035,17	



SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION
1030 - PRESSES UNIVERSITAIRES DE STRASBOURG
EXERCICE 2019

1030 - PUS		Soldes intermédiaires de gestion			Date	19.02.2020
Exercice 2019	Exercice comp. 2018				Heure	15:46:54
Période 01 à 14	Période comp. 01 à 15				Page	2
Produits	Montant	Charges	Montant	Soldes intermédiaires de gestion	N	N - 1
Ventes et prestations de services (C.A.)	249 815,82	Achats	45 949,23			
Production stockée	17 006,85	Services extérieurs	2 585,82			
Production immobilisée	0,00	Autres services extérieurs (sauf personnel extérieur)	66 342,89			
				Valeur ajoutée	151 944,73	221 595,16
Valeur ajoutée	151 944,73	charges de personnel (y c. le personnel extérieur)	183 904,08			
Subventions d'exploitation Etat	53 339,38	Impôts, taxes et versements assimilés s/rémunérations	3 320,07			
Subventions d'exploitation Collectivités Publiques et Organismes Internationaux	12 174,00	Autres impôts, taxes et versements assimilés	0,00			
Fonds, Dons / legs et autres subventions d'exploitation	1 500,00					
				Excédent (ou insuffisance) brut(e) d'exploitation	31 733,96	100 147,50
Excédent (ou insuffisance) brut(e) d'exploitation	31 733,96	Autres charges	37 232,17			
Reprises sur amortissements et provisions	147 647,74	Dotations aux amortissements et provisions	189 700,91			
Transfert de charges d'exploitation	0,00					
Autres produits	8 404,03					
Quotepart des subv. d'inv. virée au résultat de l'ex.	0,00					
				Résultat d'exploitation	-39 147,35	15 557,10
Résultat d'exploitation	-39 147,35	Charges financières	0,00			
Produits financiers	0,00					
				Résultat courant	-39 147,35	15 557,10
Produits exceptionnels	0,00	Charges exceptionnelles	0,00			
				Résultat exceptionnel	0,00	0,00

1030 - PUS		Soldes intermédiaires de gestion			Date	19.02.2020
Exercice 2019	Exercice comp. 2018				Heure	15:46:54
Période 01 à 14	Période comp. 01 à 15				Page	3
Produits	Montant	Charges	Montant	Soldes intermédiaires de gestion	N	N - 1
Résultat courant	-39 147,35					
Résultat exceptionnel	0,00					
				Résultat net (bénéfice ou perte)	-39 147,35	15 557,10
		Impôt sur les bénéfices et impôts assimilés	0,00			
				Résultat net après impôts (bénéfice ou perte)	-39 147,35	15 557,10

Université

de Strasbourg

COMPTE FINANCIER

UNIVERSITE DE STRASBOURG

EXERCICE 2019

UNIVERSITE OUVERTE DES HUMANITES



BALANCE DEFINITIVE
1040 - UNIVERSITE OUVERTE DES HUMANITES
EXERCICE 2019

1040 - UOH		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:04:17	
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	
10100002-Financement non rattaché aux actifs remis -Etat	0,00	1 867,62	1 867,62	1 867,62	0,00	1 867,62	0,00	0,00	
10682000-Reserve facultative-etablissement	0,00	69 182,71	69 182,71	587 567,73	0,00	587 567,73	0,00	518 385,02	
11900000-Report a nouveau (solde debiteur)	0,00	91,07	91,07	0,00	0,00	0,00	91,07	0,00	
12000000-Resultat de l'exercice (solde créditeur)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12900000-Resultat de l'exercice (solde debiteur)	69 182,71	177 609,89	246 792,60	0,00	141 465,42	141 465,42	105 327,18	0,00	
13150002-Financements autres entités publiques non rattaché	0,00	0,00	0,00	0,00	1 867,62	1 867,62	0,00	1 867,62	
18199999-Compte de solde nul (équilibre dom activité)	0,00	3 100,00	3 100,00	0,00	3 100,00	3 100,00	0,00	0,00	
18511000-Opérations de trésorerie inter-services SAIC	5 300,00	0,00	5 300,00	0,00	0,00	0,00	5 300,00	0,00	
18531000-Opérations de trésorerie inter-services SIU	760 805,65	322 913,17	1 083 718,82	0,00	544 431,92	544 431,92	539 286,90	0,00	
18532000-Client Inter-groupe SIU	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	
18533000-Four. Inter-groupe SIU	0,00	134 793,78	134 793,78	0,00	134 793,78	134 793,78	0,00	0,00	
18563000-Four. Inter-groupe Autres	0,00	191,00	191,00	0,00	191,00	191,00	0,00	0,00	
18600000-Biens prestations échangés (charges)	0,00	134 984,78	134 984,78	0,00	134 984,78	134 984,78	0,00	0,00	
18700000-Biens prestations échangés (produits)	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	
21832700-Matériel informatique acquis	3 678,98	962,35	4 641,33	0,00	0,00	0,00	4 641,33	0,00	
21832701-Matériel informatique acquis TECH	0,00	1 924,70	1 924,70	0,00	1 924,70	1 924,70	0,00	0,00	

1040 - UOH		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:04:17	
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	Solde Montant débit	Solde Montant crédit	
28183270-Amort- Matériel informatique acquis	0,00	0,00	0,00	598,45	1 034,64	1 633,09	0,00	1 633,09	
40110000-Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services	104,25	226 190,53	226 294,78	0,00	228 067,22	228 067,22	0,00	1 772,44	
40410000-Fournisseurs d'immobilisations	0,00	992,11	992,11	0,00	992,11	992,11	0,00	0,00	
40810000-Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	441 489,05	441 489,05	4 780,12	449 304,75	454 084,87	0,00	12 595,82	
40811000-Fournisseurs-Factures non parvenues-Biens&Services	0,00	3 729,54	3 729,54	3 729,54	1 055,36	4 784,90	0,00	1 055,36	
40840000-Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliarisé	0,00	1 924,70	1 924,70	0,00	1 924,70	1 924,70	0,00	0,00	
41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de services	5 500,00	144 420,00	149 920,00	0,00	147 020,00	147 020,00	2 900,00	0,00	
42100000-Personnel Rémunérations dues	0,00	94 351,31	94 351,31	0,00	94 351,31	94 351,31	0,00	0,00	
44170000-Subventions	0,00	296 456,15	296 456,15	0,00	240 000,00	240 000,00	56 456,15	0,00	
44191000-Avances sur financements et subventions	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	300 000,00	
44562100-Tva deductible sur immobilisations france	0,00	59,52	59,52	0,00	59,52	59,52	0,00	0,00	
44566100-Tva deductible sur biens et services france	0,00	29,55	29,55	0,00	29,55	29,55	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	5,40	1,89	7,29	0,00	5,40	5,40	1,89	0,00	
44871000-Financements à recevoir	1 867,62	1 867,62	3 735,24	0,00	1 867,62	1 867,62	1 867,62	0,00	
44877000-Subventions à recevoir	52 029,11	121 580,66	173 609,77	0,00	52 029,11	52 029,11	121 580,66	0,00	
46300000-Autres cpts débiteurs	0,00	0,65	0,65	0,00	0,65	0,65	0,00	0,00	

1040 - UOH		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:04:17	
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	
TR demand de revers à recouv									
46633000-Virements a reimputer (fournisseur)	0,00	172,85	172,85	143,45	172,85	316,30	0,00	143,45	
47181000-Autres recettes a classer	0,00	620,00	620,00	0,00	620,00	620,00	0,00	0,00	
47182100-Autres recettes a classer client	0,00	8 120,00	8 120,00	0,00	8 120,00	8 120,00	0,00	0,00	
48600000-Charges constatées d'avance	213,19	0,00	213,19	0,00	213,19	213,19	0,00	0,00	
51510000-Compte au tresor	0,00	600,00	600,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00	
60630000-Fournitures d'entretien et de petit equipement	0,00	59,36	59,36	0,00	59,36	59,36	0,00	0,00	
61560000-Entretien et réparations sur Maintenance	0,00	71 673,60	71 673,60	0,00	71 673,60	71 673,60	0,00	0,00	
62142000-Personnel mis à disposition de l'établissement	0,00	8 666,67	8 666,67	0,00	8 666,67	8 666,67	0,00	0,00	
62380000-Divers	0,00	629,14	629,14	0,00	629,14	629,14	0,00	0,00	
62510000-Voyages et déplacements	0,00	34 193,58	34 193,58	0,00	34 193,58	34 193,58	0,00	0,00	
62540000-Frais d'inscription aux colloques	0,00	3 696,68	3 696,68	0,00	3 696,68	3 696,68	0,00	0,00	
62560000-Missions personnels	0,00	35 871,49	35 871,49	0,00	35 871,49	35 871,49	0,00	0,00	
62570000-Frais réceptions	0,00	10 869,15	10 869,15	0,00	10 869,15	10 869,15	0,00	0,00	
62810000-Concours divers	0,00	950,00	950,00	0,00	950,00	950,00	0,00	0,00	
62870000-Prestations extérieures d'informatique	0,00	126,19	126,19	0,00	126,19	126,19	0,00	0,00	
63310000-Impôt et taxe - versement de transport	0,00	1 396,75	1 396,75	0,00	1 396,75	1 396,75	0,00	0,00	
63320000-Allocation logement	0,00	349,30	349,30	0,00	349,30	349,30	0,00	0,00	
64111000-Rémunérations	0,00	53 548,91	53 548,91	0,00	53 548,91	53 548,91	0,00	0,00	

1040 - UOH		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	15:04:17
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
principales								
64112100-Rémunérations accessoires indexées	0,00	3 212,00	3 212,00	0,00	3 212,00	3 212,00	0,00	0,00
64112200-Rémunérations accessoires non indexées	0,00	9 938,40	9 938,40	0,00	9 938,40	9 938,40	0,00	0,00
64120000-Congés payés	0,00	993,84	993,84	0,00	993,84	993,84	0,00	0,00
64142000-Indemnités et avantages non indexés	0,00	6,38	6,38	0,00	6,38	6,38	0,00	0,00
64142100-Indemnités compensatrice à la hausse de la CSG	0,00	47,63	47,63	0,00	47,63	47,63	0,00	0,00
64510000-Cotisations d'assurance-maladie	0,00	9 199,31	9 199,31	0,00	9 199,31	9 199,31	0,00	0,00
64534000-CNAV	0,00	7 298,31	7 298,31	0,00	7 298,31	7 298,31	0,00	0,00
64535200-IRCANTEC	0,00	2 933,07	2 933,07	0,00	2 933,07	2 933,07	0,00	0,00
64540000-Cotisations à Pôle emploi	0,00	2 828,49	2 828,49	0,00	2 828,49	2 828,49	0,00	0,00
64580000-Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	3 876,08	3 876,08	0,00	3 876,08	3 876,08	0,00	0,00
65110000-Redev.concess°, brevets, licences, marques, proc.	0,00	467,06	467,06	0,00	467,06	467,06	0,00	0,00
65780000-Autres charges spécifiques	0,00	67 570,70	67 570,70	0,00	67 570,70	67 570,70	0,00	0,00
68110000-Dotation amort immo incorporelles et corporelles	0,00	943,57	943,57	0,00	943,57	943,57	0,00	0,00
74111000-Ministère de tutelle - SCSP	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00
74131100-ANR Investissements d'avenir	0,00	178 036,81	178 036,81	0,00	178 036,81	178 036,81	0,00	0,00
75830000-Pdts gest° cour	0,00	304,01	304,01	0,00	304,01	304,01	0,00	0,00

1040 - UOH		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020	
Année 2019							Heure	15:04:17	
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	
provenant annul paiement exc. ant.									
75882000-Autres produits	0,00	76 210,00	76 210,00	0,00	76 210,00	76 210,00	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	

1040 - UOH		BALANCE DEFINITIVE					Date	19.02.2020
Année 2019							Heure	15:04:17
Période 01 à 15							Page	7
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 Crédeurs
Total classe 1	835 288,36	856 734,02	1 692 022,38	589 435,35	972 834,52	1 562 269,87	650 005,15	520 252,64
Total classe 2	3 678,98	2 887,05	6 566,03	598,45	2 959,34	3 557,79	4 641,33	1 633,09
Total classe 4	59 719,57	1 342 006,13	1 401 725,70	308 653,11	1 225 833,34	1 534 486,45	182 806,32	315 567,07
Total classe 5	0,00	600,00	600,00	0,00	600,00	600,00	0,00	0,00
Total classe 6	0,00	331 345,66	331 345,66	0,00	331 345,66	331 345,66	0,00	0,00
Total classe 7	0,00	374 550,82	374 550,82	0,00	374 550,82	374 550,82	0,00	0,00
Total classe 8	7 529,00	0,00	7 529,00	7 529,00	0,00	7 529,00	7 529,00	7 529,00
Total général	906 215,91	2 908 123,68	3 814 339,59	906 215,91	2 908 123,68	3 814 339,59	844 981,80	844 981,80



**BALANCE GENERALE DES COMPTES DE
VALEURS INACTIVES
1040 - UNIVERSITE OUVERTE DES HUMANITES
EXERCICE 2019**

1040 - UOH		Balance Générale des comptes de valeurs inactives						Date	19.02.2020	
Année 2019								Heure	15:07:42	
Période 01 à 14								Page	2	
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	
	Total classe 8	7 529,00	0,00	7 529,00	-7 529,00	0,00	-7 529,00	7 529,00	-7 529,00	



BILAN COMPTABLE (Avant répartition)
1040 - UNIVERSITE OUVERTE DES HUMANITES
EXERCICE 2019

**Système de base
BILAN COMPTABLE
(Avant répartition)**

1040 - UOH
Année 2019
Période 01 à 15

Date 19.02.2020
Heure 15:19:25
Page 2

ACTIF	Exercice 2019		Exercice 2018	
	Brut	Amortissements & dépréciations (à déduire)	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations corporelles	4 641,33	-1 633,09	3 008,24	3 080,53
Autres immobilisations corporelles	4 641,33	-1 633,09	3 008,24	3 080,53
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 641,33	-1 633,09	3 008,24	3 080,53
ACTIF CIRCULANT				
Créances	182 806,32		182 806,32	59 402,13
Créances sur des entités publiques des organismes internationaux et Commission européenne	179 906,32		179 906,32	53 902,13
Créances clients et comptes rattachés	2 900,00		2 900,00	5 500,00
Charges constatées d'avance (dont Primes de remboursement des emprunts)				213,19
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)	182 806,32		182 806,32	59 615,32
TRESORERIE				
<i>Disponibilités</i>	544 586,90		544 586,90	766 105,65
TOTAL TRESORERIE	544 586,90		544 586,90	766 105,65
TOTAL GENERAL	732 034,55	-1 633,09	730 401,46	828 801,50

1040 - UOH Année 2019 Période 01 à 15	Système de base BILAN COMPTABLE (Avant répartition)		Date 19.02.2020 Heure 15:19:25 Page 3
PASSIF			Exercice 2018
FONDS PROPRES			
Financements reçus		1 867,62	1 867,62
Financements de l'actif - Etat			1 867,62
Financement de l'actif par des tiers		1 867,62	
Réserves		518 385,02	587 567,73
Report à nouveau		-91,07	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-105 327,18	-69 182,71
TOTAL FONDS PROPRES		414 834,39	520 252,64
DETTES NON FINANCIERES			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		15 423,62	8 405,41
Avances et acomptes reçus		300 000,00	300 000,00
Autres dettes non financières		143,45	143,45
TOTAL DETTES NON FINANCIERES		315 567,07	308 548,86
TOTAL GENERAL		730 401,46	828 801,50



COMPTE DE RESULTAT
1040 - UNIVERSITE OUVERTE DES HUMANITES
EXERCICE 2019

1040 - UOH		Système de base COMPTE DE RESULTAT		Date
Année	2019			19.02.2020
Période	01 à 14			Heure
				15:15:16
Charges (hors taxes)		Exercice 2019	Exercice 2018	Page
				2
CHARGES DE FONCTIONNEMENT				
<i>Conso marchandises et appro. réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i>		132 532,12	91 966,84	
<i>Charges de personnel</i>		92 684,05	86 691,25	
Salaires, traitements et rémunérations divers		67 732,14	63 167,08	
Charges sociales		24 951,91	23 486,67	
Autres charges de personnel		69 704,37	37,50	
<i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>		943,57	91 665,06	
<i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>			356,82	
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION		430 848,89	373 929,91	
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)				
TOTAL CHARGES		430 848,89	373 929,91	

1040 - UOH		Système de base COMPTE DE RESULTAT		Date
Année 2019				Heure
Période 01 à 14				Page
		Produits (hors taxes)	Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT				
<i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>				
Subventions pour charges de service public		246 007,70	242 029,11	190 000,00
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques		120 000,00	126 007,70	52 029,11
<i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>				
Autres produits de gestion		76 514,01	76 514,01	59 818,09
<i>Prestations internes</i>		3 000,00	3 000,00	2 900,00
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		325 521,71	304 747,20	
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)		105 327,18	69 182,71	
TOTAL PRODUITS		430 848,89	373 929,91	

Université

de Strasbourg

**SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION
1040 - UNIVERSITE OUVERTES DES HUMANITES
EXERCICE 2019**

1040 - UOH		Soldes intermédiaires de gestion			Date	19.02.2020
Exercice 2019	Exercice comp. 2018				Heure	15:50:26
Période 01 à 14	Période comp. 01 à 15				Page	2
Produits	Montant	Charges	Montant	Soldes intermédiaires de gestion	N	N - 1
Ventes et prestations de services (C.A.)	3 000,00	Achats	135 044,14			
Production stockée	0,00	Services extérieurs	47 712,00			
Production immobilisée	0,00	Autres services extérieurs (sauf personnel extérieur)	76 094,09			
				Valeur ajoutée	- 255 850,23	- 169 316,78
Valeur ajoutée	- 255 850,23	charges de personnel (y c. le personnel extérieur)	101 350,72			
Subventions d'exploitation Etat	246 007,70	Impôts, taxes et versements assimilés s/rémunérations	1 666,61			
Subventions d'exploitation Collectivités Publiques et Organismes Internationaux	0,00	Autres impôts, taxes et versements assimilés	0,00			
Fonds, Dons / legs et autres subventions d'exploitation	0,00					
				Excédent (ou insuffisance) brut(e) d'exploitation	- 112 859,86	- 38 516,12
Excédent (ou insuffisance) brut(e) d'exploitation	- 112 859,86	Autres charges	68 037,76			
Reprises sur amortissements et provisions	0,00	Dotations aux amortissements et provisions	943,57			
Transfert de charges d'exploitation	0,00					
Autres produits	76 514,01					
Quotepart des subv. d'inv. virée au résultat de l'ex.	0,00					
				Résultat d'exploitation	- 105 327,18	- 69 182,71
Résultat d'exploitation	- 105 327,18	Charges financières	0,00			
Produits financiers	0,00					
				Résultat courant	- 105 327,18	- 69 182,71
Produits exceptionnels	0,00	Charges exceptionnelles	0,00			
				Résultat exceptionnel	0,00	0,00

1040 - UOH		Soldes intermédiaires de gestion			Date	19.02.2020
Exercice 2019	Exercice comp. 2018				Heure	15:50:26
Période 01 à 14	Période comp. 01 à 15				Page	3
Produits	Montant	Charges	Montant	Soldes intermédiaires de gestion	N	N - 1
Résultat courant	- 105 327,18					
Résultat exceptionnel	0,00					
				Résultat net (bénéfice ou perte)	- 105 327,18	-69 182,71
		Impôt sur les bénéfices et impôts assimilés	0,00			
				Résultat net après impôts (bénéfice ou perte)	- 105 327,18	-69 182,71