

Budget rectificatif 2023

Budget Rectificatif 2023
Approuvé en Conseil d'Administration
le 12 Décembre 2023



Hélène BOULANGER

SOMMAIRE

La note de présentation de l'ordonnateur	3
Le budget rectificatif 2023	47
Présentation du document budgétaire	48
Tableau n°1 : Tableau des emplois <i>(pour vote)</i>	51
Tableau n°2 : Tableau des autorisations budgétaires <i>(pour vote)</i>	52
Tableau n°3 : Dépenses par destination et recettes par origine <i>(pour information)</i>	53
Tableau n°4 : Tableau de l'équilibre financier <i>(pour vote)</i>	55
Tableau n°5 : Tableau des opérations pour compte de tiers <i>(pour information)</i>	56
Tableau n°6 : Situation patrimoniale : compte de résultat, CAF et tableau de financement agrégés prévisionnels <i>(pour vote)</i>	57
Tableau n°7 : Plan de trésorerie <i>(pour information)</i>	58
Tableau n°8 : Tableau des opérations sur recettes fléchées <i>(pour information)</i>	59
Tableau n°9 : Tableau des opérations pluriannuelles <i>(pour vote)</i>	60
Tableau n°10 : Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation <i>(pour information)</i>	62
Annexes	64
Tableau de synthèse budgétaire et comptable <i>(pour information)</i>	65

Note d'accompagnement du budget rectificatif 2023

L'élaboration d'un budget rectificatif permet d'enregistrer les modifications des autorisations et des prévisions apportées en cours d'exercice budgétaire afin d'ajuster le budget initial. Aux termes de l'article 177 du décret GBCP (Gestion Budgétaire et Comptable Publique), le budget rectificatif est préparé, voté et approuvé dans les mêmes conditions que le budget initial. Le recueil des règles budgétaires des organismes précise les cas où la présentation d'un budget rectificatif est nécessaire : révision des autorisations de dépenses à la baisse afin de maintenir le caractère soutenable du budget suite à une modification à la baisse des recettes, ou bien autorisation de nouvelles dépenses permises par une modification à la hausse des recettes. L'objectif de ce budget rectificatif 2023 est de prendre en compte les éléments budgétaires intervenus au cours de l'exercice et d'actualiser la programmation des opérations pluriannuelles.

Le premier objectif vise à intégrer les éléments intervenus au cours de l'exercice qui ont un impact budgétaire. Cela permet ainsi d'actualiser les données qui n'étaient pas disponibles au moment de l'élaboration du budget initial. Cette mise à jour des données permet de tenir compte des dépenses nouvelles de l'établissement, telles les mesures de revalorisation salariale au bénéfice de tous les agents de la fonction publique présentées le 12 juin dernier par le ministre de la transformation et de la fonction publiques, mais également l'actualisation des dépenses prévues sur l'exercice, pour les fluides notamment, et la considération des nouveaux moyens dont dispose l'établissement en 2023, et en particulier sur la Subvention pour Charges de Service Public (SCSP).

Le second objectif concerne l'actualisation de la programmation des opérations pluriannuelles prévues par le décret GBCP et le Code de l'éducation. Cet objectif se décompose en trois temps. **Le premier temps** porte sur la gestion des reports prévus par le Code de l'éducation (article R719-57). **Le montant des reports pour 2023 est de 8,1 M€ en autorisations d'engagement (AE) et de 4,95 M€ en crédits de paiement (CP).** **Le deuxième temps** est de s'inscrire dans la démarche de déprogrammation portée par la GBCP permettant ainsi de réduire l'impact des reports et de disposer d'une programmation budgétaire plus sincère, ainsi que de mieux apprécier la réalité financière de l'établissement. La programmation étant pluriannuelle, la reprogrammation d'AE et de CP au budget initial 2024 correspond à une déprogrammation sur 2023. **Le troisième temps** de ce budget rectificatif est d'intégrer les nouvelles opérations pluriannuelles qui ont fait l'objet d'un financement par un tiers au cours de l'année 2023, et notamment des projets « France 2030 » structurants pour l'établissement comme REIL, retenu dans le cadre l'appel à projet Accélération des Stratégies de Développement des établissements d'Enseignement Supérieur et de Recherche (ASDESR) ou POLARIS, lauréat de l'appel à projet sur les Pôles Universitaires d'Innovation (PUI), ainsi que les projets de recherche d'importance comme l'ERC LORDET ou le projet FEDER MolAI4Cryo. **Ainsi, la note d'accompagnement du budget rectificatif présentera l'impact de la variation de la programmation budgétaire sur les opérations pluriannuelles en cours et sur les nouvelles de l'exercice. Cette programmation doit s'inscrire dans le respect des principes de sincérité et de soutenabilité budgétaire.**

Le présent document constitue la note de présentation du budget rectificatif. Cette note, conformément à la circulaire relative à la Gestion Budgétaire et Comptable Publique des organismes et des opérateurs de l'État pour 2023, a pour objet d'éclairer les choix budgétaires proposés et leurs conséquences. Ainsi, elle présentera l'évolution des autorisations budgétaires et du solde budgétaire entre le budget initial et le budget rectificatif (partie 1). Elle commentera ensuite les impacts des évolutions du solde budgétaire et des opérations non budgétaires sur l'équilibre financier de l'établissement (partie 2). Enfin, elle analysera la soutenabilité du budget présenté (partie 3).

1. Autorisations budgétaires

Le présent budget rectificatif a pour objet de réviser la programmation de l'exercice 2023 faite au budget initial. Cette programmation comporte de nombreuses modifications budgétaires. Pour rappel, au budget initial, l'exercice 2023 a été adopté avec un solde budgétaire déficitaire de 43,30 M€. Au budget rectificatif, ce solde budgétaire se trouve impacté de manière très importante, avec une augmentation de 40,01 M€, pour un déficit prévisionnel attendu en fin d'exercice à 3,29 M€. Ces modifications sont pour près des deux tiers dues à l'augmentation des recettes prévues à l'encaissement, variation qui trouve sa source dans l'augmentation de la Subvention pour Charges de Service Public (SCSP) ainsi que par la prévision de nouvelles recettes, pour l'essentiel fléchées, destinées à financer des projets identifiés. Le reste de la variation sur le solde budgétaire provient d'une baisse des dépenses en investissement, en particulier sur les opérations immobilières, et une baisse des dépenses de fonctionnement, à la fois sur les projets suivis sur opérations pluriannuelles et sur le fonctionnement courant de l'établissement, tenant compte d'une réévaluation du coût des fluides.

L'augmentation des recettes est le premier point développé dans ce budget rectificatif (point 1.1), avec une augmentation estimée au budget rectificatif à 24,58 M€. Le second point est la variation des dépenses, avec des trajectoires différentes pour les autorisations d'engagement (AE) et les crédits de paiement (CP) qui sont en hausse de 4,83 M€ pour les AE, et en baisse de 15,43 M€ pour les CP. Ces variations seront détaillées par enveloppe des points 1.2 à 1.4.

Nous aborderons successivement les prévisions de recettes faites au budget rectificatif, avant de s'attarder à décrire les prévisions de dépenses, tant en AE qu'en CP, pour chacune des enveloppes budgétaires limitatives qui sont soumises au vote des administrateurs.

1.1. Les recettes

Le montant total des recettes prévisionnelles globalisées et fléchées s'élève à 701,06 M€ au budget rectificatif, en augmentation de 24,58 M€ par rapport au budget initial. La SCSP est inscrite au budget rectificatif à hauteur 528,70 M€, soit plus de 75% des recettes attendues à l'encaissement en 2023. 15% des recettes (105,78 M€) concernent des opérations pluriannuelles, et 11% du total des recettes (79,58 M€) font l'objet d'un suivi sous forme de recettes fléchées.

Pour les variations des prévisions de recettes de l'établissement de 24,58 M€ entre les budgets initial et rectificatif, cela agrège 21,51 M€ de nouvelles programmations en 2023 et 3,07 M€ de reprogrammations de prévisions de recettes en 2023, qui correspondaient à des prévisions de recettes 2022, qui n'ont pas donné lieu à encaissement au 31 décembre 2022.

Le constat de la forte augmentation des recettes au budget rectificatif par rapport au budget initial est un phénomène observé tous les ans. En effet, le budget rectificatif de fin d'année permet d'inscrire les nouveaux projets non prévus au budget initial, lesquels font généralement l'objet de versements d'avances, ainsi que les versements complémentaires obtenus au titre de la SCSP et non prévus au budget initial.

Comme l'an passé, cette augmentation atteint un niveau important, de +24,58 M€ en 2023 (pour mémoire, +35,54 M€ au budget rectificatif de 2022 et +30,99 M€ au budget rectificatif en 2021). Les deux tiers de ces nouvelles programmations concernent les subventions publiques qui sont en forte hausse (+16,65 M€ dont 9,43 M€ de SCSP).

L'augmentation des recettes par rapport au budget initial concerne principalement celles sur opérations pluriannuelles, qui sont en hausse de 15,40 M€ (+17%), alors que les recettes dites de fonctionnement courant augmentent de 9,18 M€ (+1,6% par rapport aux prévisions faites au budget initial).

L'augmentation des recettes est retracée par compte budgétaire dans le tableau ci-dessous :

Recettes / Encaissements en M€	CF 2022	BI 2023	BR 2023	Variation BR / BI	en %
SCSP	511,707	519,268	528,699	9,431	1,8%
Fiscalité affectée	2,714	3,800	4,003	0,203	5,3%
Autres financements de l'Etat	27,803	16,253	40,896	24,644	151,6%
Autres financements publics	68,866	66,807	49,387	-17,420	-26,1%
Recettes propres	73,631	70,352	78,075	7,723	11,0%
TOTAL	684,721	676,480	701,060	24,580	3,6%
Globalisées	602,152	608,220	621,475	13,255	2,2%
Fléchées	82,569	68,260	79,584	11,325	16,6%

105,78 M€ de recettes font l'objet d'un suivi particulier sur une opération pluriannuelle, dont les ¾ (79,58 M€) sont sur une opération pluriannuelle dite fléchée. Pour rappel, une opération pluriannuelle identifie des activités ou des projets qui constituent un ensemble cohérent dont le financement et le suivi doivent être assurés distinctement. Dès lors que le projet s'étend sur au moins deux exercices, les financements fléchés ou affectés sont suivis en opération pluriannuelle. Le tableau ci-après détaille les recettes attendues en mettant en évidence les recettes des opérations pluriannuelles du fonctionnement courant. Cette distinction est importante car les recettes des opérations pluriannuelles varient beaucoup plus en cours d'exercice et d'une année à l'autre que les recettes permettant d'assurer le fonctionnement courant de l'établissement.

Recettes / Encaissements en M€	CF 2022	BI 2023	BR 2023	Variation BR - BI	en %
Recettes Globalisées	602,15	608,22	621,48	13,26	2,18%
Recettes Fléchées	82,57	68,26	79,58	11,32	16,59%
TOTAL DES RECETTES	684,72	676,48	701,06	24,58	3,63%
Composant 1 : Fonctionnement courant	577,60	586,10	595,28	9,18	1,57%
Composant 2 : Opérations pluriannuelles	107,12	90,38	105,78	15,40	17,04%

Il est à présent possible de donner plus de détails par type de financement, selon la nature du financeur et l'origine de la recette.

1.1.1 L'évolution de la Subvention pour Charges de Service Public (SCSP)

La SCSP, notifiée le 10 juillet 2023, s'élève à **523,11 M€**, dont **475,14 M€** au titre de la masse salariale (90% du total). Le montant inscrit au budget rectificatif (528,70 M€) est supérieur au montant présenté dans la notification intermédiaire (+5,59 M€). Ceci s'explique d'abord par la prise en compte des éléments transmis par le ministère le 6 novembre 2023 qui précise que l'établissement fera l'objet d'une compensation partielle des surcoûts énergétiques, ainsi qu'une compensation, à hauteur de 50%, des mesures indiciaires (revalorisation du point d'indice et mesure bas salaires pour les agents relevant du plafond Etat). Aucune compensation ne sera en revanche versée par l'Etat pour la prise en charge de la prime de pouvoir d'achat. Ces versements complémentaires sont estimés respectivement à 3,89 M€ et 1,55 M€. A cela s'ajoute des financements complémentaires dont l'établissement a eu notification sans que cela ne soit dans la notification intermédiaire (IUF, accompagnement mise en place 3^{ème} année BUT).

Par rapport aux prévisions effectuées au budget initial, la SCSP attendue à fin 2023 est en augmentation de 9,43 M€. Ces financements complémentaires de l'Etat sont alloués notamment au titre :

- Du fonds de compensation du surcoût énergétique annoncé par le ministère et estimé à 3,89 M€, soit le même montant que celui perçu en 2022 ;
- De la compensation de 50 % des mesures indiciaires (revalorisation du point d'indice et mesure bas salaires pour les agents relevant du plafond Etat) pour 1,55 M€ ;
- Des moyens octroyés dans le cadre de la mise en œuvre du dialogue de performance pour 1,62 M€, ce qui comprend 0,85 M€ pour le projet de mise à jour du diagnostic technique de notre parc immobilier afin de cerner et de prioriser les besoins en termes de remise à niveau de patrimoine immobilier, 0,50 M€ au titre du projet d'élaboration des schémas de déploiement universitaire et 0,27 M€ pour le projet relatif à l'amélioration du bien-être étudiant et lutte contre les violences ;

- Des moyens alloués sous forme d'actions spécifiques (Handicap, PEEL, CNU, CRFCB, ...) pour 1,04 M€ ;
- De moyens complémentaires provenant de la mise en œuvre de la LPR pour 2023, pour 0,71 M€, ce qui inclut la revalorisation des contrats doctoraux pour la cohorte 20-21 ;
- Des moyens octroyés au titre de la réforme de la formation initiale des enseignants et des conseillers principaux d'éducation en INSPE pour 0,18 M€.

Le tableau ci-après reprend les données de la SCSP notifiée le 12 juillet 2022 (505,39 M€), auxquelles a été ajoutée la compensation du surcoût énergétique et des mesures indiciaires :

SUBVENTION POUR CHARGE DE SERVICE PUBLIC	en M€
Crédits de masse salariale	475,138
Masse salariale – Socle 2022	450,671
Point d'indice	13,925
LPR 2021, 2022, 2023 (dont AS)	6,212
Protection sociale complémentaire	0,698
Financement Dialogue de Performance	1,615
Réforme INSPE	0,438
Autres actions spécifiques (IUF, PEPITE)	1,019
Accompagnement trajectoire	0,500
Autres ajustements de masse salariale intervenus en 2022	0,060
Financement des mesures indiciaires	1,549

SUBVENTION POUR CHARGE DE SERVICE PUBLIC	en M€
Crédits de fonctionnement	47,970
Fonctionnement (dont vie étudiante)	38,336
Compensation des exonérations de droits d'inscription	4,539
Financement et fonctionnement des PPP	2,634
LPR 2023 - Démarrage	0,421
Mise en accessibilité, sûreté et en sécurité des locaux	0,84
Aides spécifiques étudiants en situation de handicap	0,660
Autres actions spécifiques	0,540
SCSP TOTALE NETTE notifiée le 10 juillet 2023	523,109
<i>Compensations surcoûts de l'énergie</i>	<i>3,894</i>
<i>Autres actions spécifiques</i>	<i>0,148</i>
TOTAL SCSP PREVISIONNELLE INSCRITE AU BR 2023	528,699

1.1.2 L'évolution de la Contribution Vie Étudiante et de Campus (CVEC)

La CVEC prévue au budget rectificatif est en hausse de 0,20 M€ par rapport aux prévisions faites au budget initial. Ce montant correspond aux deux versements perçus par l'établissement au titre de l'exercice 2022/2023, pour un total de 56.866 étudiants pour une part fixe de 43€ et une part variable de 27,388€.

1.1.3 L'évolution des financements publics hors SCSP

Les financements publics concernent tous les projets bénéficiant d'une subvention publique (PIA, CPER, Plan de Relance, ANR, Europe, collectivités territoriales, autres financeurs publics). Ces financements publics sont budgétés à hauteur de 90,28 M€, en augmentation de 7,22 M€ par rapport au budget initial. Ces variations résultent, à la fois, d'une déprogrammation en 2023 de recettes publiques sur opérations pluriannuelles non prévues en 2022 et encaissées au 31 décembre 2022 pour 0,73 M€, et de l'inscription de 7,96 M€ de nouvelles recettes. Les recettes publiques représentent près de 13% des recettes prévues par l'établissement au budget rectificatif. Parmi l'ensemble des subventions publiques hors SCSP, 85,97 M€ sont suivis sur des opérations pluriannuelles, soit 95 %.

Il est à noter que les financements ANR qui concernent des PIA sont à présent comptablement considérés comme des financements de l'Etat et non plus comme d'autres financements publics, c'est pour cette raison qu'on observe au budget rectificatif une importante variation entre les financements de l'Etat et les autres financements publics.

Le tableau ci-après détaille des variations des subventions publiques selon qu'elles financent le fonctionnement courant ou une opération pluriannuelle :

Recettes / Encaissements en M€	CF 2022	BI 2023	BR 2023	Variation BR - BI	en %
Subventions Publiques	96,67	83,06	90,28	7,22	8,70%
Composant 1 : Fonctionnement courant	6,93	4,27	4,31	0,04	0,90%
Composant 2 : Opérations pluriannuelles	89,74	78,79	85,97	7,18	9,12%
<i>dont recettes fléchées</i>	<i>81,57</i>	<i>67,69</i>	<i>77,00</i>	<i>9,31</i>	<i>13,76%</i>

Dans le détail, les financements publics prévus au budget rectificatif, regroupent :

- **33,57 M€ de subventions versées par l'ANR** (+9,71 M€ au BR) dont 21,84 M€ de financement au titre des investissements d'avenir (LUE, ORION, SIRIUS, Education et Territoires, PLEIADES, REIL, POLARIS, PEPR...) et 9,32 M€ correspondant aux intérêts perçus au titre de la dévolution de LUE. Le reversement (0,59 M€) à l'INRAE pour le LABEX ARBRE dans le cadre de LUE étant géré en compte de tiers (cf. tableau 5), il n'est pas inscrit en tant que recette budgétaire.
- **19,05 M€ de subventions versées par l'État hors financement PIA** (+2,80 M€ au BR), ce qui inclut les financements dans le cadre des CPER ;
- **18,49 M€ de subventions versées de l'Europe** (-5,26 M€ au BR), au titre des projets financés pour les programmes FEDER, H2020, INTERREG ou ERASMUS ;
- **7,39 M€ de subventions versées par la Région Grand Est** (-2,07 M€ au BR), ce qui correspond en grande partie au financement de la recherche ;
- **11,78 M€ de financements des autres collectivités et établissements publics** (+2,04 M€ au BR), ce qui inclut les versements de Metz Métropole, de l'université franco-allemande, ou des conseils départementaux.

On constate ainsi une augmentation des prévisions sur les financements de l'ANR tandis que les financements de l'UE ont été réduits de manière significative. On peut citer quelques modifications prévues au budget rectificatif :

- **L'inscription de 3,08 M€ de nouvelles recettes en 2023 pour le projet immobilier Résilience 2, soit la totalité des recettes prévue pour ce projet visant à réaliser des travaux pour réduire, à très court terme, la dépendance aux énergies fossiles ;**
- **L'inscription pour 2,69 M€ de nouvelles recettes provenant des financements ANR sur les appels à projets génériques volets 2022 et 2023 pour un total attendu à l'encaissement de 3,15 M€ en 2023 ;**
- **L'inscription de 1,63 M€ de nouvelles recettes de la Région et de l'Etat au titre des nouveaux projets CPER (Alliage, Phenominest, Bioéco, MAT-GE, RENETE...) pour un total de 2,32 M€ attendu à l'encaissement sur cette année ;**
- **Le projet Carnot ICEEL, qui fait l'objet de nouvelles inscriptions de recettes pour 1,56 M€ ce qui correspond à l'inscription au budget rectificatif de l'abondement 2023 ;**
- **Le projet Greenano, master conjoint Erasmus Mundus dédié aux nanomatériaux pour les transitions verte et numérique, fera l'objet en 2023 d'une première avance de 1,54 M€ versée par l'UE, pour un total d'encaissements attendus à plus de 4 M€ sur la durée du projet ;**
- **L'inscription de 1,11 M€ de nouvelles recettes de l'ANR au titre des différents PEPR dont l'Université de Lorraine est partie, pour un total de 1,80 M€ attendu en 2023 pour ces projets ;**
- **Le projet ERC LORDET (Low Regularity Dynamics via Decorated Trees) fait l'objet d'un premier financement de 0,90 M€ de la part de l'UE prévu en 2023, pour un total de 1,50 M€ attendu sur la durée du projet. Ce nouveau projet est inscrit au budget rectificatif ;**
- **Le projet POLARIS qui vise à coordonner l'ensemble des acteurs de l'innovation sur le territoire, et financé par l'ANR dans le cadre de France 2030, pour lequel une première avance de 0,63 M€ est prévue en 2023 pour un total d'encaissements attendu sur le projet de 3,14 M€ pour l'UL ;**
- **Le projet AMPHY (Académie des Métiers et Professions de l'Hydrogène décarboné) pour lequel une avance de 0,46 M€ de la Caisse des dépôts et consignation est prévue en 2023, pour un total d'encaissements attendus à hauteur de 1,02 M€ sur la durée du projet ;**
- **Le projet REIL qui vise à mettre des moyens pour le développement de la dynamique européenne. Ce projet, financé est par l'ANR et France 2030, prévoit une première avance de 0,42 M€ en 2023 pour un total de 6,12 M€ d'encaissements attendus sur le projet ;**
- **Les projets Pacte financés par la Région qui font l'objet de déprogrammation pour 0,61 M€ en raison de la prolongation de ces projets qui va entraîner un décalage dans la perception des soldes, qui sont reprogrammés en 2024 ;**
- **La déprogrammation de 0,71 M€ de recettes de l'UE pour le projet Firelight, reprogrammée en 2024 ;**
- **Le projet CARE dont 1,26 M€ de recettes de l'UE attendues à titre de solde ont été reprogrammées de 2023 vers 2024 ;**

- La déprogrammation sur le projet Régalar de 1,21 M€ de recettes de l'UE et 0,33 M€ de recettes de la Région, également attendues à titre de solde, reprogrammées en 2024 ;
- La déprogrammation sur les exercices ultérieurs de 1,50 M€ de recettes sur les projets du CPER immobilier 2021-27 (0,75 M€ de la Région et 0,75 M€ de l'Etat) en raison du décalage dans le temps du début des travaux
- La déprogrammation de 1,77 M€ de recettes de l'UE sur le projet DCML, les recettes du FEDER ayant été encaissées en fin d'exercice 2022.

Il faut relever que, comme l'an passé, il existe un nombre très conséquent de projets qui font l'objet de versements d'avances importants qui conduisent à un gonflement du solde budgétaire et de la trésorerie. C'est notamment le cas de LUE pérennisé, des projets CPER, ou France 2030 qui sont en phase d'initiation et pour lesquels les recettes perçues sont aujourd'hui largement supérieures aux dépenses prévues, la tendance ayant vocation à s'inverser sur les exercices ultérieurs.

1.1.4 L'évolution des recettes propres

Les autres recettes propres (hors CVEC) sont budgétées à hauteur de 78,07 M€, en augmentation de 7,72 M€ par rapport au budget initial. Ces prévisions recouvrent les recettes générées par l'activité courante de l'établissement (droits d'inscription, formation continue, taxe apprentissage, valorisation, prestations diverses...). Les mouvements sont décrits dans le tableau présenté ci-dessous :

RECETTES PAR ORIGINE (en M d'€)	CF 2022	BI 2023	BR 2023	Variation BR / BI	en %
Droits d'inscription	15,26	14,99	15,00	0,02	0,1%
Formation continue, diplômes propres et VAE	33,35	33,32	34,57	1,25	3,7%
Taxe d'apprentissage	2,68	2,80	2,60	-0,20	-7,1%
Contrats et prestations de recherche hors ANR	0,57	0,50	0,97	0,47	94,9%
Valorisation	6,39	4,76	6,11	1,35	28,3%
Subventions acteurs privés (Associations, Fondations, ...)	1,37	1,60	3,63	2,02	126,2%
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs	0,65	0,13	0,16	0,03	21,2%
Autres recettes	13,35	12,25	15,03	2,78	22,7%
TOTAL RECETTES PROPRES	73,63	70,35	78,07	7,72	10,7%

17% des recettes propres sont suivies en opérations pluriannuelles, soit 13,59 M€. Cela concerne essentiellement les contrats de collaboration de recherche avec un partenaire privé, les actions de valorisation de la recherche et les subventions allouées par des financeurs hors de la sphère publique (fondations, associations, ...).

Le tableau ci-après détaille des variations des recettes propres selon qu'elles financent le fonctionnement courant ou une opération pluriannuelle :

Université de Lorraine – Budget rectificatif 2023

Recettes / Encaissements en M€	CF 2022	BI 2023	BR 2023	Variation BR - BI	en %
Recettes propres	73,63	70,35	78,07	7,72	10,98%
Composant 1 : Fonctionnement courant	63,12	62,12	64,49	2,37	3,81%
Composant 2 : Opérations pluriannuelles	10,51	8,23	13,59	5,35	65,02%
<i>dont recettes fléchées</i>	<i>1,00</i>	<i>0,57</i>	<i>2,58</i>	<i>2,01</i>	<i>352,55%</i>

Concernant le fonctionnement courant, on constate une hausse de 2,37 M€ des recettes, ce qui concerne essentiellement une hausse des recettes issues de la formation et apprentissage.

En termes de variation statistique, l'augmentation des recettes propres au budget est surtout marquée au niveau des **opérations pluriannuelles**, avec une augmentation de 5,35 M€ pour ces dernières (+65%). Ceci résulte de l'agrégation de la **reprogrammation de recettes prévues en 2022 et non encaissées au 31 décembre 2022 pour 4,49 M€ et de la programmation de 0,87 M€ de nouvelles recettes.**

Ces variations concernent essentiellement les contrats de recherche suivis de manière pluriannuelle, dont les recettes sont en hausse de 2,17 M€ au budget rectificatif. Ceci agrège des reprogrammations de recettes prévues sur contrats de recherche en 2022 et non encaissées au 31/12/2022, pour 3,32 M€, et des déprogrammations de recettes sur exercices ultérieurs pour 1,14 M€.

Parmi les nouvelles programmations, on retrouve également les recettes de l'ARS permettant le **financement des PAMSU**, inscrites au budget pour 0,88 M€, ce qui correspond à la différence prévisionnelle entre les dépenses liées au financement des PAMSU sur 2023, et l'utilisation des excédents de recettes perçues par l'établissement entre 2019 et 2021

L'ensemble des opérations pluriannuelles fait l'objet d'une présentation détaillée dans le tableau 9 en dépenses et en recettes.

En conclusion, on peut noter que la variation au niveau de la prévision des recettes est essentiellement due à l'augmentation de la SCSP (+9,43 M€), des autres financements publics (+7,72 M€) ce qui résulte de l'inscription de nouveaux projets (projets ANR dont France 2030, CPER, MUNDUS, ERC). On relève également l'augmentation des ressources propres (+7,93 M€) mais qui résulte essentiellement pour ces dernières de la reprogrammation en 2023 de recettes prévues en 2022 mais non encaissées.

Après avoir étudié les recettes, il est à présent possible d'évoquer la question des dépenses.

1.2. Les dépenses de personnels

1.2.1 Tableau des emplois

Le plafond d'autorisations d'emplois État qui sera présenté dans la notification définitive pour l'année 2023 est de 6 229 ETPT, soit un chiffre en augmentation de 1 ETPT par rapport aux prévisions du budget initial.

Concernant les emplois financés hors SCSP (Subvention pour Charges de Service Public), le plafond d'emplois diminue de 159 ETPT. Il est arrêté à 1 101 ETPT. Cette variation résulte essentiellement de la révision à la baisse du nombre de recrutement de personnels contractuels non permanents financés sur les opérations pluriannuelles (cf. point suivant.)

Le nombre maximal d'ETPT proposé au vote du Conseil d'Administration pour l'exercice 2023 est de 7 330.

1.2.2 Autorisations d'Engagement (AE) et Crédits de Paiement (CP) de Masse salariale

Le montant des dépenses en AE et CP de l'enveloppe de personnel inscrit au budget rectificatif 2023 s'élève à 536,20 M€, en très légère hausse par rapport au budget initial 2023 (+0,70 M€, soit +0,13%), bien que la mise en œuvre des mesures de revalorisation salariale (augmentation de la valeur du point d'indice de 1,5 %, attribution de points d'indice supplémentaires pour les bas salaires, versement d'une prime de pouvoir d'achat, augmentation de la prise en charge des abonnements) induit une consommation supplémentaire de crédits de masse salariale de 5,68 M€ non prévue au budget initial.

Les variations sont retracées selon leur origine dans le tableau ci-dessous :

Enveloppe de masse salariale AE = CP (en M d'€)	CF 2022	BI 2023	Report sur OP	Nouvelle programmat°	BR 2023	Variation BR / BI	Variation en %
prise en charge sous plafond État	451,96	468,02	0	4,08	472,1	4,08	0,87%
prise en charge hors plafond État	58,98	67,48	0,70	-4,08	64,1	-3,38	-5,01%
TOTAL AE/CP DE PERSONNEL	510,94	535,5	0,7	0	536,2	0,7	0,13%
Composant 1 : Fonctionnement courant	487,7	504,65	0	5,40	510,05	5,40	1,07%
Composant 2 : Opérations pluriannuelles	23,24	30,85	0,70	-5,40	26,15	-4,70	-15,24%

Par rapport aux dépenses prévues au budget initial 2023, l'augmentation du budget en masse salariale provient, d'une part, des dépenses prises en charge sous plafond État qui augmentent de 4,08 M€, tandis que les prévisions de dépenses en masse salariale hors plafond État financées notamment à partir de ressources contractuelles, sont en baisse de 3,38 M€. *In fine*, les prévisions faites au budget initial de 2023 ne sont qu'abondées du montant des reports.

Concernant les variations au niveau des dépenses qui sont prises en charge au niveau de l'établissement sur ressources mutualisées pour 4,08 M€, on retrouve :

- La revalorisation du point d'indice de 1,5% au 1^{er} juillet 2023, qui a un impact de +3,04 M€ sur le niveau des dépenses de personnel sous plafond État. Cette dépense est prise en charge pour moitié par l'Etat et pour moitié par l'établissement (voir point 1.1.1) ;
- Le versement de la prime de pouvoir d'achat pour les agents dont la rémunération est inférieure à 3.250 € bruts, qui a un impact de +1,96 M€ sur le niveau des dépenses de personnel sous plafond État. Cette dépense est entièrement à la charge de l'établissement (voir point 1.1.1) ;
- L'augmentation de 0,52 M€ des dépenses liées à la GIPA par rapport aux prévisions faites au budget initial, en raison du niveau de l'inflation ;
- L'augmentation pour 0,35 M€ des dépenses liées au versement du DIUL conformément à l'engagement de la Présidente ;
- La réévaluation à la hausse de 0,11 M€ des mesures de repyramidage des enseignants chercheurs et enseignants du second degré prévue par la LPR ;
- L'ajustement du montant de la masse salariale existante prise en charge par l'établissement, qui a été revu à la baisse de 0,94 M€ par rapport au budget initial ;

- Le réajustement à la baisse du montant de la PEDR, qui n'avait pas été évaluée au budget initial, qui est revue à la baisse de 0,50 M€. Pour rappel, cette prime évolue à la baisse en raison de la mise en place de la C3 qui a vocation à la remplacer ;
- Le réajustement à la baisse pour 0,46 M€ de la prévision qui avait été faite pour la revalorisation indemnitaire des BIATSS, montant qui avait été surévalué au budget initial.

Concernant les dépenses de masse salariale ne relevant pas du plafond État et financées principalement sur ressources contractuelles, celles-ci sont en baisse de 3,38 M€. Ceci agrège une baisse des dépenses de personnel de 4,70 M€ sur les opérations pluriannuelles, alors que l'on constate une hausse de 1,32 M€ sur les dépenses de personnels suivies sur les budgets de fonctionnement courant des entités. Pour ces dernières, cette hausse correspond à l'impact des mesures de revalorisation salariale pour 0,59 M€ (0,48 M€ pour la prime de pouvoir d'achat, 0,11 M€ pour la revalorisation du montant du point d'indice) ainsi que par l'inscription de 0,5 M€ de crédits de personnel supplémentaire en lien avec les ressources supplémentaires dont disposent les composantes.

Sur les opérations pluriannuelles, ce sont 4,70 M€ de crédits de personnel qui sont déprogrammés, ce qui agrège un report en 2023 de crédits de personnel non consommés au 31/12/2022 de 0,70 M€, et des déprogrammations de crédits de masse salariale sur ces mêmes opérations pour 5,40 M€.

Les données des opérations pluriannuelles sont détaillées dans le tableau ci-dessous :

Enveloppe de Personnel AE = CP (en M d'€) (*)	CF 2022	BI 2023	Report sur OP	Nouvelles program.	BR 2023	Variation BR / BI	en %
Contrats de recherche	18,175	23,250	0,455	-3,944	19,760	-3,490	-15,0%
Contrats de formation continue	0,230	0,490	0,090	-0,165	0,416	-0,074	-15,2%
Contrats d'enseignement	4,411	6,622	0,158	-1,221	5,560	-1,062	-16,0%
Autres opérations d'investissement	0,421	0,486	0,001	-0,074	0,413	-0,073	-15,0%
TOTAL	23,237	30,848	0,704	-5,403	26,149	-4,699	-15,2%

() Les informations du Compte Financier (CF) de 2022 et du Budget Initial (BI) de 2023 ont été ajustées au niveau des groupes d'opérations. Ces ajustements prennent en compte les changements de périmètre à l'intérieur de ces groupes, qui ont eu lieu entre le budget initial et le budget rectificatif, en raison de la future mise en place d'INFINOÉ (INformation FINANcière des Organismes de l'État).*

Les variations les plus importantes concernent les projets PIA sur lesquels on constate d'importantes déprogrammations au budget rectificatif (-0,53 M€ sur le I-SITE LUE probatoire, -0,42 M€ sur le projet Educations et Territoires, -0,35 M€ sur le projet Orion, -0,33 M€ sur le projet Sirius). Le constat est le même sur le projet LUE pérennisé dont les prévisions en dépenses de personnels sont réduites de -1,90 M€. On peut également citer d'autres variations importantes comme celle sur le projet de recherche EXIST (-0,48 M€), sur les projets PACTE financés par la Région (-0,30 M€) ou sur les projets génériques de l'ANR qui

font l'objet d'importantes déprogrammations en masse salariale (-0,58 M€). Ces importantes déprogrammations qui touchent la plupart des projets ne sont pas compensées par les nouvelles programmations en masse salariale qui peuvent exister par ailleurs (+0,25 M€ pour le projet de recherche Horizon Europe EXCEED). Cette baisse des dépenses de personnel sur projet explique ainsi les variations observées au niveau du tableau 1 des emplois pour lequel on constate une baisse de la prévision au niveau du plafond d'emplois hors SCSP.

En conclusion, si la masse salariale de l'établissement varie peu dans sa totalité, les variations en interne sont importantes dans la mesure où le budget rectificatif voit l'inscription d'importantes nouvelles dépenses de personnels pour l'essentiel non financées (prise en charge par l'établissement de la moitié de la prise en charge du point d'indice, de la totalité de la prime exceptionnelle de pouvoir d'achat, de l'augmentation de la GIPA et du DIUL) tandis que les déprogrammations sont importantes sur les prévisions de personnel qui étaient, quant à elles, totalement financées par un partenaire (LUE, PIA).

1.3 Autorisations d'Engagement en investissement

Au budget initial, les AE d'investissement étaient prévues à hauteur de 38,83 M€. Celles-ci sont budgétées au budget rectificatif à 44,00 M€, soit une augmentation de 5,17 M€ (+13%), qui concerne pour l'essentiel les programmations sur les opérations pluriannuelles. La part des reports des AE en investissement non consommées en 2022 sur les opérations pluriannuelles représente 2,74 M€, tandis que les nouvelles programmations faites entre le budget initial et rectificatif s'élèvent à 2,43 M€.

La répartition des dépenses d'investissement entre les différents composants du budget, ainsi que la reprogrammation inhérente aux reports sur opérations pluriannuelles, sont retracées dans les tableaux ci-après.

Enveloppe d'Investissement AE (en M d'€)	CF 2022	BI 2023	Report sur OP	Nouvelle programmat°	BR 2023	Variation BR - BI	Variation en %
Fonctionnement courant	8,38	9,94	0	-0,31	9,63	-0,31	-3,12%
Opérations pluriannuelles	34,57	28,89	2,74	2,74	34,37	5,48	18,97%
TOTAL AE D'INVESTISSEMENT	42,96	38,83	2,74	2,43	44,00	5,17	13,31%

L'augmentation des AE d'investissement de 5,17 M€ s'explique essentiellement par les variations constatées sur les opérations pluriannuelles, et en particulier sur les opérations immobilières.

Les dépenses d'investissement dites de fonctionnement courant de l'établissement sont en légère baisse (-0,31 M€, soit -3%) et s'élèvent à 9,63 M€ au budget rectificatif. Cette différence résulte d'un déport de crédits d'investissement plus important que prévu de 0,31 M€ depuis le budget courant des composantes vers des opérations pluriannuelles et notamment immobilières.

Concernant le détail des engagements prévus sur les opérations pluriannuelles, celui-ci est donné dans le tableau ci-dessous, mettant en avant le poids des opérations immobilières :

Enveloppe d'investissement AE (en M d'€) (*)	CF 2022	BI 2023	Report sur OP	Nouvelles program.	BR 2023	Variation BR / BI	en %
Contrats de recherche	6,242	6,555	0,229	0,539	7,323	0,768	11,7%
Contrats de formation continue	0,157	0,360	0,231	-0,357	0,234	-0,125	-34,9%
Contrats d'enseignement	3,172	2,900	0,392	-0,286	3,006	0,106	3,6%
Opérations d'investissement	25,002	19,080	1,887	2,840	23,806	4,727	24,8%
<i>Dont Opérations Campus et PPP</i>	<i>0,009</i>	<i>0,000</i>	<i>0,004</i>	<i>0,055</i>	<i>0,058</i>	<i>0,058</i>	
<i>Dont Opérations Immobilières</i>	<i>20,147</i>	<i>16,408</i>	<i>0,367</i>	<i>2,808</i>	<i>19,583</i>	<i>3,174</i>	<i>19,3%</i>
<i>Dont autres opérations d'investissement</i>	<i>4,846</i>	<i>2,671</i>	<i>1,517</i>	<i>-0,023</i>	<i>4,165</i>	<i>1,494</i>	<i>55,9%</i>
TOTAL AE D'INVESTISSEMENT	34,574	28,895	2,739	2,735	34,369	5,475	18,9%

(*) Les informations du Compte Financier (CF) de 2022 et du Budget Initial (BI) de 2023 ont été ajustées au niveau des groupes d'opérations. Ces ajustements prennent en compte les changements de périmètre à l'intérieur de ces groupes, qui ont eu lieu entre le budget initial et le budget rectificatif, en raison de la future mise en place d'INFINOÉ (INformation FINANcière des Organismes de l'État).

Pour les opérations pluriannuelles, comme cela a été indiqué en introduction, les principales variations entre le budget initial et rectificatif concernent les **opérations d'investissement immobilier (hors Campus)** qui augmentent de 3,17 M€ pour s'élever à 19,58 M€, soit un montant très proche de celui constaté au compte financier 2022 (20,15 M€). Cette augmentation sur les opérations immobilières agrège un report de 0,37 M€ d'AE d'investissement non consommée, et de nouvelles programmations pour 2,81 M€, qui intègre l'opération Résilience 2, financée par l'État pour laquelle 3,30 M€ d'AE est prévue, et qui vise à réaliser des travaux pour réduire à très court terme la dépendance aux énergies fossiles. Les nouvelles programmations sur les opérations immobilières intègrent également des engagements supplémentaires sur le projet CPER 2015-20 Campus Carnot-Ravinelle pour 0,66 M€ en grande partie liés à des surcoûts, ainsi que des AE supplémentaires liés aux engagements sur les travaux de l'IUT de St Avold pour 1,85 M€. En revanche, les projet CPER 2021-27 SHS Saulcy et Aiguillettes font l'objet de déprogrammations d'AE d'investissement pour respectivement 1,58 M€ et 0,48 M€, les engagements sur ces opérations ayant lieu sur les années ultérieures.

Concernant les autres opérations d'investissement hors immobilier, celles-ci font l'objet de nouvelles programmations pour 1,49 M€, ceci agrégeant un report de crédits d'AE d'investissement non consommés en 2022 de 1,52 M€ et une déprogrammation pour ces mêmes crédits de 0,02 M€. L'augmentation

constaté au budget rectificatif provient uniquement des reports, avec la réinscription d'engagement pour l'achat d'équipement du DCML (0,46 M€) ainsi que des achats sur le plan sûreté (0,31 M€).

Concernant les **opérations pluriannuelles prévues sur les opérations pluriannuelles de la recherche, les AE d'investissement sont prévues à hauteur de 7,32 M€**, et sont supérieures de 0,77 M€ par rapport aux prévisions faites au budget initial (+12%). Ce montant agrège des reports d'AE d'investissement ouvertes en 2022 et non consommées à hauteur de 0,23 M€ et de nouvelles programmations pour 0,54 M€. Parmi les principales variations, on peut citer l'inscription de 1,63 M€ pour les achats réalisés dans le cadre du projet MolAI4Cryo, tandis que les prévisions de consommation d'AE d'investissement sont en baisse sur le projet LUE pérennisé (-0,96 M€).

Enfin, concernant les **opérations pluriannuelles de formation continue ou d'enseignement**, on constate globalement peu de variation entre le budget initial et rectificatif.

Le budget d'AE d'investissement au budget rectificatif 2023 reste à un niveau important, porté essentiellement par les engagements sur les opérations immobilières.

1.4 Crédits de paiement en investissement

Le montant des enveloppes de crédits de paiement (CP) d'investissement inscrit au budget rectificatif de 2023 s'élève à 58,65 M€, en diminution de 8,45 M€ (-13%) par rapport au budget initial. Les CP d'investissement sont plus importants de 14,6 M€ par rapport aux AE d'investissement dans la mesure où d'importants engagements ont eu lieu en 2021 pour les opérations immobilières du CPER 2015-20 et du plan France-Relance, lesquelles ont encore des dénouements en CP attendus en 2023 et 2024.

La répartition des crédits de paiement en investissement entre les différents composants du budget est retracée dans le tableau ci-après.

Enveloppe d'Investissement CP (en M d'€)	CF 2022	BI 2023	Report sur OP	Nouvelle programmat°	BR 2023	Variation BR - BI	Variation en %
Fonctionnement courant	8,40	9,94	0	-1,68	8,26	-1,68	-16,90%
Opérations pluriannuelles	47,06	57,16	0,69	-7,46	50,39	-6,77	-11,84%
TOTAL CP D'INVESTISSEMENT	55,46	67,10	0,69	-9,14	58,65	-8,45	-12,59%

La variation des CP d'investissement au budget rectificatif s'explique en grande partie par la déprogrammation réalisée sur les opérations pluriannuelles, et notamment les opérations immobilières. Les opérations pluriannuelles agrègent le report de 0,69 M€ de CP d'investissement ouvert en 2022 et non consommé, et 7,46 M€ de déprogrammations.

Concernant les dépenses courantes d'investissement de l'établissement, celles-ci sont en importante baisse de 1,68 M€ (-17%) au budget rectificatif. Ceci résulte pour partie de la déprogrammation d'AE d'investissement courant (voir point 1.3) mais également la prévision d'un déport en 2024 d'une partie des paiements provenant des engagements de fin d'année 2023.

Les données des opérations pluriannuelles sont quant à elles détaillées dans le tableau ci-dessous :

Enveloppe d'investissement CP (en M d'€) (*)	CF 2022	BI 2023	Report sur OP	Nouvelles program.	BR 2023	Variation BR / BI	en %
Contrats de recherche	6,383	7,626	0,511	-0,418	7,719	0,093	1,2%
Contrats de formation continue	0,167	0,533	0,017	-0,292	0,257	-0,275	-51,7%
Contrats d'enseignement	2,605	3,722	1,025	-0,759	3,988	0,266	7,1%
Opérations d'investissement	37,908	45,287	-0,862	-5,995	38,430	-6,857	-15,1%
<i>Dont Opérations Campus et PPP</i>	1,707	1,694	0,113	0,041	1,848	0,154	9,1%
<i>Dont Opérations Immobilières</i>	33,224	38,123	-1,991	-5,288	30,844	-7,279	-19,1%
<i>Dont autres opérations d'investissement</i>	2,976	5,470	1,016	-0,749	5,738	0,268	4,9%
TOTAL CP D'INVESTISSEMENT	47,063	57,168	0,690	-7,464	50,394	-6,774	-11,8%

(*) Les informations du Compte Financier (CF) de 2022 et du Budget Initial (BI) de 2023 ont été ajustées au niveau des groupes d'opérations. Ces ajustements prennent en compte les changements de périmètre à l'intérieur de ces groupes, qui ont eu lieu entre le budget initial et le budget rectificatif, en raison de la future mise en place d'INFINOÉ (INformation FINANcière des Organismes de l'État).

Dans le détail des opérations pluriannuelles, les CP d'investissement sur les opérations immobilières font l'objet d'une baisse de prévision de 7,28 M€, pour s'élever à 30,84 M€. Ceci correspond tout d'abord à la prise en compte de reports négatifs de 1,99 M€ de CP d'investissement dans la mesure où les consommations de CP en 2022 ont été plus importantes que prévues au budget rectificatif de 2022. Ceci a concerné en particulier les opérations de travaux sur le DCML pour 0,50 M€ et sur l'opération CPER du Saulcy pour 1,57 M€. Ces crédits initialement prévus en 2023 sont donc retirés de la prévision faite cette année. A ces reports négatifs s'ajoutent d'importantes déprogrammations de crédits pour 5,29 M€, ce qui comprend une déprogrammation de 1,81 M€ de CP sur le plan France Relance qui résulte de retard sur les travaux, en particulier sur le Saulcy. Ces retards entraînent également une déprogrammation de 1,06 M€ sur l'opération CPER 2015-20 du Saulcy. Enfin, on peut relever la déprogrammation de 0,72 M€ sur les travaux effectués sur le mur d'escalade du Saulcy financé pour partie par les recettes issues de la CVEC, ou encore de 0,65 M€ sur les opérations de GER.

S'agissant des autres opérations d'investissement hors immobilier, les CP d'investissement sont en hausse de 0,27 M€, ceci agrégeant des reports de CP d'investissement pour 1,02 M€, et une déprogrammation de 0,75 M€ pour ces mêmes CP d'investissement. Les principales opérations faisant l'objet de ces variations sont les projets d'investissement pilotés par les collègiums et financés par l'établissement pour +0,20 M€, le plan sûreté dont les CP d'investissement augmentent de 0,18 M€, tandis que les investissements prévus dans le cadre de Lothaire font l'objet de déprogrammations pour 0,18 M€.

Au budget rectificatif, les principales programmations de CP d'investissement sur opérations immobilières concernent le plan France Relance (10,80 M€ dont 1,80 M€ en autofinancement), les travaux sur le campus du Saulcy financés dans le cadre du CPER 2015-20 (3,61 M€), les travaux effectués sur le Campus Carnot Ravinelle dans le cadre de l'opération CPER 2015-20 (2,16 M€, dont 0,60 M€ financé par l'établissement).

Concernant les opérations pluriannuelles de la recherche, les programmations en CP d'investissement ne varient que très peu au budget rectificatif (+0,09 M€) et s'élèvent à 7,72 M€, soit à un niveau légèrement supérieur à celui prévu pour les AE. Cette stabilité masque un report de CP d'investissement non consommés en 2022 pour 0,51 M€, et une déprogrammation de CP d'investissement pour 0,42 M€. Pour illustrer ces variations, on peut citer concernant les nouvelles inscriptions l'ajout de 1,63 M€ de CP d'investissement pour les achats réalisés dans le cadre du projet MolAI4Cryo. Pour ce qui est des variations à la baisse des CP d'investissement sur les projets de recherche, on peut citer le projet Care qui fait à la fois l'objet de reports négatifs en CP d'investissement pour 0,18 M€ et de déprogrammations de CP d'investissement pour 0,23 M€, ou le projet EQUIPEX DurabilHY qui fait l'objet de reports négatifs pour 0,20 M€ et d'une déprogrammation pour 0,28 M€ sur les CP d'investissement. Par ailleurs, les opérations relevant de l'appel à projet générique de l'ANR font l'objet de reports de CP d'investissement pour 0,22 M€ et de déprogrammation de CP d'investissement pour 0,72 M€.

Enfin, s'agissant des autres opérations pluriannuelles (contrats d'enseignement et formation continue), la programmation est stable (en baisse de seulement 0,01 M€) et s'élève à 4,25 M€.

Malgré ces déprogrammations réalisées au budget rectificatif de fin d'année, les CP d'investissement restent à un niveau élevé à 58,65 M€, supérieurs d'un peu plus de 3 M€ par rapport aux consommations constatées en 2022 au compte financier. Ceci résulte de l'importante programmation sur les opérations immobilières (30,84 M€, soit 52% des CP d'investissement prévus).

1.5 Autorisations d'Engagement en Fonctionnement

Le montant des enveloppes d'AE de fonctionnement inscrit au budget rectificatif de 2023 s'élève 113,06 M€, en légère diminution de 1,05 M€ par rapport au budget initial (-1%). La répartition et l'origine des dépenses de fonctionnement en AE sont précisées dans le tableau ci-dessous.

Enveloppe de Fonctionnement AE (en M d'€)	CF 2022	BI 2023	Report sur OP	Nouvelle programmat°	BR 2023	Variation BR - BI	Variation en %
Fonctionnement courant	69,98	77,15	0	-4,14	73,01	-4,14	-5,37%
Opérations pluriannuelles	30,99	36,96	4,66	-1,56	40,06	3,10	8,39%
TOTAL AE DE FONCTIONNEMENT	100,97	114,11	4,66	-5,70	113,06	-1,05	-0,92%

Ce montant de 1,05 M€ d'AE de fonctionnement déprogrammées agrège un report d'AE de fonctionnement prévues en 2022 sur opérations pluriannuelles et non consommées pour 4,66 M€, et une déprogrammation de 5,70 M€ d'AE de fonctionnement. Les variations sont en revanche très marquées entre le budget du composant « fonctionnement courant » et celui des opérations pluriannuelles.

Concernant les dépenses courantes de fonctionnement, les AE sont en baisse de 4,14 M€, cette baisse trouvant principalement sa source dans la réestimation des consommations de fluides de l'établissement à 18,90 M€ soit une baisse de 3,10 M€ par rapport aux prévisions faites au budget rectificatif. La réestimation des dépenses de fluides s'explique par une hausse des tarifs de l'électricité et du gaz moins importante que prévue au budget initial, et surtout par les économies d'énergie réalisées par l'établissement qui résultent des efforts effectués par chacun, des travaux d'économie d'énergie qui permettent de limiter les consommations mais également des températures relativement douces constatées sur la fin d'année 2023. Ces économies ont été chiffrées à 2,43 M€ pour la période de septembre 2022 à août 2023, dont 0,81 M€ pour l'électricité et 1,62 M€ pour le chauffage. L'impact de la météo dû à une année plus chaude qu'habituellement est de 0,68 M€, ce qui traduit une économie de 1,75 M€ réalisée grâce aux efforts de tous et toutes.

Le reste de la baisse s'explique par des engagements moins importants que prévus initialement sur les contrats de nettoyage, avec une diminution des prévisions de consommation d'AE de fonctionnement de 0,96 M€.

S'agissant des opérations pluriannuelles, les programmations effectuées au budget rectificatif sont en hausse de 3,10 M€, du fait d'un report en 2023 de crédits d'AE de fonctionnement non consommés en 2022 pour 4,66 M€, tandis que 1,56 M€ d'AE de fonctionnement ont été déprogrammées au budget rectificatif.

Le détail des variations sur opérations pluriannuelles est donné ci-dessous :

Enveloppe de Fonctionnement AE (en M d'€) (*)	CF 2022	BI 2023	Report sur OP	Nouvelles program.	BR 2023	Variation BR / BI	en %
Contrats de recherche	14,88	19,610	2,743	-0,715	21,638	2,028	10,3%
Contrats de formation continue	0,62	1,043	0,152	-0,342	0,853	-0,190	-18,2%
Contrats d'enseignement	10,83	11,750	1,598	-0,168	13,179	1,429	12,2%
Autres opérations d'investissement	4,66	4,560	0,163	-0,334	4,388	-0,172	-3,8%
TOTAL	30,99	36,962	4,655	-1,560	40,058	3,096	8,4%

(*) Les informations du Compte Financier (CF) de 2022 et du Budget Initial (BI) de 2023 ont été ajustées au niveau des groupes d'opérations. Ces ajustements prennent en compte les changements de périmètre à l'intérieur de ces groupes, qui ont eu lieu entre le budget initial et le budget rectificatif, en raison de la future mise en place d'INFINOÉ (INformation FINAncière des Organismes de l'État).

Pour les opérations pluriannuelles de recherche, les AE de fonctionnement apparaissent en hausse de 2,03 M€ (+10,3 %) par rapport au budget initial, pour atteindre **21,64 M€ au budget rectificatif**. Cette augmentation agrège des reports de 2,74 M€ d'AE de fonctionnement non consommées conjuguée à des déprogrammations d'un montant de 0,71 M€. Parmi les principales variations, on peut citer le projet LUE probatoire lequel a bénéficié de 0,31 M€ de report d'AE de fonctionnement, mais qui a fait l'objet de 1,43 M€ de déprogrammations de crédit de fonctionnement, en grande partie reprogrammé sur 2024. On peut également citer les opérations financées par l'ANR sur appel à projets génériques qui font l'objet de reports pour 1,48 M€ et de nouvelles programmations pour 0,24 M€.

S'agissant des contrats d'enseignement, les AE de fonctionnement sont en augmentation de 1,43 M€, ce qui agrège un report de 1,60 M€ d'AE de fonctionnement prévues mais non consommées en 2022, et la déprogrammation en parallèle de 0,17 M€ d'AE de fonctionnement. Parmi les importantes déprogrammations, on peut citer le PIA PLEIADES qui a fait l'objet d'une prolongation, et dont 0,67 M€ d'AE de fonctionnement sont basculées sur les exercices ultérieurs. De la même manière les projets Pacte Compétences ont également fait l'objet d'avenant de prolongation, si 0,07 M€ d'AE a été reporté sur ces projets, 0,19 M€ est reprogrammé sur 2024. Enfin, le PIA Orion fait également l'objet de report de 0,09 M€ et de 0,32 M€ de déprogrammation. Concernant les nouvelles programmations, on peut citer les projets ERASMUS ayant pour objet de verser des bourses de mobilité dont les prévisions d'engagement de dépenses sont augmentées de 0,49 M€.

S'agissant de la formation continue, les AE de fonctionnement apparaissent en diminution de 0,19 M€ au budget rectificatif, ceci agrégeant un report de 0,15 M€ d'AE de fonctionnement prévues en 2022 et non consommées, et des déprogrammations pour 0,34 M€. Il s'agit essentiellement de déport sur les exercices suivants de dépenses initialement prévues en 2023.

Enfin, pour les autres opérations pluriannuelles d'investissement, les AE de fonctionnement sont en diminution de 0,17 M€ (-3,8%), ceci résultant d'un report de 0,16 M€ d'AE de fonctionnement non consommées en 2022, et d'une déprogrammation de 0,33 M€. Concernant cette déprogrammation, celle-ci résulte essentiellement du déport de travaux initialement prévus en fonctionnement pour 1 M€ vers des travaux relevant comptablement d'investissement. Parmi les nouvelles programmations, on peut noter l'inscription de 0,32 M€ d'AE de fonctionnement ayant pour objet le remplacement de robinets sans contact au sein de l'université permettant de faire des économies d'eau. Ces travaux sont financés pour partie par le fonds « transition écologique » décidé par le CA.

Les mêmes éléments sont développés ci-après pour les CP de fonctionnement, car ils emportent les mêmes conséquences en termes de déprogrammation.

1.6 Crédits de Paiement en Fonctionnement

Le montant des CP de fonctionnement inscrit au budget rectificatif s'élève à 109,50 M€, en diminution de 7,68 M€ par rapport au budget initial (-6,5 %).

La répartition des crédits de paiement en fonctionnement entre les différents composants du budget est retracée dans le tableau ci-dessous.

Enveloppe de Fonctionnement CP (en M d'€)	CF 2022	BI 2023	Report sur OP	Nouvelle programmat°	BR 2023	Variation BR - BI	Variation en %
Fonctionnement courant	68,09	76,75	0,00	-6,06	70,68	-6,06	-7,90%
Opérations pluriannuelles	30,28	40,43	3,55	-5,17	38,82	-1,62	-4,00%
TOTAL CP DE FONCTIONNEMENT	98,37	117,18	3,55	-11,23	109,50	-7,68	-6,55%

Cette déprogrammation de 7,68 M€ de CP de fonctionnement agrège un report de 3,55 M€ de CP de fonctionnement non consommés en 2022 sur des opérations pluriannuelles, et des déprogrammations pour 11,23 M€.

Concernant les CP de fonctionnement courant, ceux-ci sont en baisse de 6,06 M€ au budget rectificatif. A l'instar des AE, la principale raison qui conduit à cette déprogrammation provient de la révision du montant des fluides attendu pour 2023 à 18,90 M€ contre 22 M€ au budget initial. Cette baisse de 3,10 M€ explique plus de la moitié de la baisse des dépenses de fonctionnement courant.

Concernant les autres sources à cette diminution sur les dépenses de fonctionnement courant, il faut également évoquer la baisse du niveau des restes à payer de 1,50 M€ résultant de correction et solde d'engagements réalisés les années antérieures. Ces ajustements résultent, à la fois, d'un travail de mise en qualité des données budgétaires (solde de bon de commande qui ne donnera pas lieu à paiement, corrections d'erreur...), mais également à des changements comptables qui nécessitent de réaliser un nouvel engagement sur une autre enveloppe (qualification de la dépense en investissement au lieu de fonctionnement). Si ces modifications sont neutres au niveau des consommations d'AE (le solde d'un engagement d'un exercice antérieur ne donne aucun

droit à consommation sur l'année en cours) le niveau de CP est, quant à lui, réajusté au budget rectificatif pour tenir compte de la diminution des restes à payer au niveau de l'établissement.

Enfin, l'établissement anticipe également au budget un décalage de CP de fonctionnement provenant d'AE de l'année sur les exercices ultérieurs de 1,5 M€ supérieur aux prévisions faites au budget initial, en tenant compte du rythme actuel de consommation des crédits.

In fine, les CP sont inférieurs de 2,32 M€ aux AE sur le fonctionnement courant de l'établissement du fait de la prévision des décalages précités.

Concernant les opérations pluriannuelles, les CP de fonctionnement sont programmés à hauteur de 38,82 M€, soit en diminution de 1,62 M€ par rapport aux prévisions faites au budget. Cette variation résulte de report de crédits non consommés en 2022 pour 3,55 M€, et de déprogrammations pour 5,17 M€.

Enveloppe de Fonctionnement CP (en M d'€) (*)	CF 2022	BI 2023	Report sur OP	Nouvelles program.	BR 2023	Variation BR / BI	en %
Contrats de recherche	14,748	22,690	1,677	-4,430	19,937	-2,753	-12,1%
Contrats de formation continue	0,621	0,932	0,078	-0,177	0,833	-0,099	-10,7%
Contrats d'enseignement	10,633	12,310	1,191	-0,563	12,938	0,628	5,1%
Autres opérations d'investissement	4,274	4,501	0,605	0,002	5,108	0,607	13,5%
TOTAL	30,276	40,433	3,551	-5,168	38,816	-1,617	-4,0%

() Les informations du Compte Financier (CF) de 2022 et du Budget Initial (BI) de 2023 ont été ajustées au niveau des groupes d'opérations. Ces ajustements prennent en compte les changements de périmètre à l'intérieur de ces groupes, qui ont eu lieu entre le budget initial et le budget rectificatif, en raison de la future mise en place d'INFINOÉ (INformation FINANcière des Organismes de l'État).*

Les variations les plus importantes concernent les opérations pluriannuelles de la recherche. Les crédits de paiement de fonctionnement s'élèvent à **19,94 M€ au budget rectificatif et sont en diminution de 2,75 M€ (-12,1 %)**, ceci agrégeant 1,68 M€ de report de CP de fonctionnement non consommé en 2022 et reporté en 2023, et une déprogrammation de 4,43 M€ de crédits de paiement. A l'instar des AE, ceci provient en grande partie de la variation des CP de fonctionnement sur le projet LUE probatoire qui diminuent de 1,16 M€ au budget rectificatif, pour atteindre 1,65 M€. De la même manière, les projets ANR relevant de l'appel à projet générique voient leurs CP de fonctionnement diminuer de 0,45 M€ au BR (ceci agrégeant des reports de 0,48 M€ conjugués à des déprogrammations de 0,93 M€), tout comme les projets CARNOT dont la programmation en CP de fonctionnement baisse de 0,55 M€ au budget rectificatif.

S'agissant des contrats d'enseignement, ceux-ci voient leurs CP de fonctionnement augmenter de 0,63 M€ au budget rectificatif, ceci agrégeant un report de 1,59 M€ de CP de fonctionnement non consommés et des déprogrammations pour 0,96 M€. Parmi les principales nouvelles programmations, on peut citer les projets de mobilité ERASMUS dont les CP de fonctionnement augmentent de 0,57 M€ au budget rectificatif, tandis que les projets PACTE Compétences, qui ont fait l'objet d'avenants de prolongation, voient leurs CP de fonctionnement diminuer de 0,14 M€ pour être reprogrammés sur les exercices suivants.

Enfin, **s'agissant des autres opérations d'investissement**, celles-ci sont en augmentation de 0,61 M€, cela résulte pour l'essentiel des reports de crédits de paiement non consommés en 2022, ce qui concerne par exemple le projet de service numérique (+0,22 M€). En effet, pour les autres projets, les nouvelles programmations (+0,23 M€ pour les robinets sans contact, +0,20 M€ pour les projets financés par la CVEC) sont compensées dans leur montant par des déprogrammations sur projets en cours (-0,4 M€ sur les travaux d'aménagement des composantes suite au rebasculé comptable de ces travaux en investissement).

Après avoir analysé les orientations du budget rectificatif au niveau des autorisations budgétaires, il est à présent possible d'en indiquer les impacts sur le solde budgétaire.

1.7 Le solde budgétaire

Le solde budgétaire du budget rectificatif 2023 est fortement impacté par les nouvelles prévisions faites au budget rectificatif. En effet, la diminution des prévisions de dépenses toutes enveloppes confondues au niveau de l'établissement (-15,43 M€ de CP) conjuguée à une hausse importante des recettes (+24,58 M€ d'encaissements prévus au budget rectificatif) entraîne une variation très importante du solde budgétaire (+ 40,01 M€). Le solde budgétaire apparaît au budget rectificatif en léger déficit de 3,29 M€. Cette variation est du même ordre de grandeur que celle qui avait été constatée lors des budgets rectificatifs précédents. Le tableau ci-dessous donne le détail de ces variations :

SOLDE BUDGETAIRE (en M d'€)	RECETTES	CP	SB au BR 23	SB au BI 23	Variation BR - BI	Variation des RECETTES	Variation des CP
Composant 1 : Fonctionnement courant	595,28	588,99	6,29	-5,23	11,52	9,18	-2,34
Composant 2 : Opérations pluriannuelles	105,78	115,36	-9,58	-38,07	28,49	15,40	-13,09
TOTAL	701,06	704,35	-3,29	-43,30	40,01	24,58	-15,43

Le solde budgétaire excédentaire de l'établissement agrège :

- + 6,29 M€ provenant du budget de fonctionnement courant de l'établissement ;

- **-9,58 M€ résultant de la mise en œuvre des projets pluriannuels**, dont + 1,57 M€ est dû à l'excédent de financement permettant le remboursement de l'emprunt des opérations en PPP « MIM-LEM3 » et « Biologie-Santé », traité en opérations non budgétaires.

La variation très importante du solde budgétaire de 44 M€ résulte pour plus des deux tiers de la transformation du solde budgétaire au niveau des opérations pluriannuelles, prévu au budget initial à -38,07 M€, et estimé au budget rectificatif à -9,58 M€, soit une variation de 28,49 M€, et pour un tiers par la variation du solde budgétaire du fonctionnement courant de l'établissement qui passe d'une prévision de déficit de 5,23 M€ pour être estimé en excédent de 6,29 M€ au budget rectificatif.

Pour le budget de fonctionnement courant (hors opérations pluriannuelles), la variation du solde budgétaire est de + 11,52 M€, pour s'élever à 6,29 M€. La variation de cette composante du solde budgétaire provient notamment :

- De la prise en compte de l'augmentation de masse salariale sur le fonctionnement de l'établissement (qui inclut la revalorisation du point d'indice ainsi que le versement de la prime de pouvoir d'achat et l'augmentation de la GIPA), qui a un impact négatif sur le solde de -5,4 M€ ;
- De la réduction des dépenses par rapport au budget initial qui impacte positivement le solde budgétaire :
 - De la réévaluation des dépenses de fluides sur 2023, qui sont diminuées de 3,1 M€ ;
 - De la baisse des dépenses de fonctionnement courant hors fluides, pour 3 M€
 - De la baisse des dépenses courantes d'investissement pour 1,7 M€ ;
- De l'augmentation de recettes par rapport au budget initial qui impacte positivement le solde budgétaire :
 - De la prévision des moyens nouveaux octroyés par l'Etat, en particulier sur la compensation des surcoûts liés aux fluides pour 3,89 M€, sur la prise en charge pour moitié du coût de la revalorisation du montant du point d'indice pour 1,55 M€, sur le dialogue de performance volet immobilier pour 0,80 M€, ainsi que sur la LPR pour 0,71 M€ ;
 - De l'augmentation des autres recettes annuelles (formation, apprentissage, prestation) pour un peu plus de 2 M€.

Pour mémoire, le solde budgétaire du fonctionnement courant de l'établissement devrait être structurellement positif en raison du déport de moyens annualisés vers des opérations pluriannuelles au titre de cofinancement de ces opérations par l'établissement. Ce mécanisme entraîne une amélioration du solde budgétaire sur le budget de fonctionnement courant (présence de ressources sans budget de dépenses en face), mais le dégrade sur les opérations pluriannuelles (présence de dépenses sans ressources en face). Ces apports se sont élevés à 5,34 M€ pour 2023, soit exactement le même montant que celui qui avait été constaté en 2022, ce qui permet la soutenabilité du mécanisme, les apports de 2023 ayant indirectement financé l'utilisation en 2023 des apports effectués les années précédentes.

Pour les opérations pluriannuelles, leur programmation et leur impact sur le solde budgétaire et la trésorerie de l'établissement sont retracés dans les tableaux 9 et 10 du document budgétaire. La variation du solde budgétaire due à ces opérations est de + 28,49 M€, et leur solde budgétaire s'élève à - 9,58 M€ au budget rectificatif. Ceci résulte à la fois de l'augmentation des recettes pour ces opérations (+15,40 M€) mais également de la baisse des dépenses observée en parallèle, toutes enveloppes confondues, pour -13,09 M€. Comme expliqué sur la partie des recettes (1.1.1 et suivants), cette augmentation trouve son origine dans des financements publics en hausse (Etat via résilience, ANR, CPER), et à des avances sur projets de montants conséquents, ceci expliquant pourquoi les recettes augmentent plus vite que les dépenses. Ces avances sur projets donneront lieu à des dépenses sur les exercices ultérieurs, ce qui aura pour corolaire une dégradation du solde budgétaire sur les années suivantes.

Ci-dessous sont présentées les opérations pluriannuelles par groupe (cf. tableau 10), ainsi que leur impact sur le solde budgétaire au budget rectificatif de 2023.

SOLDE BUDGETAIRE (en M d'€) des OPERATIONS PLURIANNUELLES présentées dans le tableau 10	RECETTES BR 2023	CP BR 2023	SB au BR 2023	SB au BI 2023	Variation du SB BR - BI
Contrats de recherche	56,469	47,416	9,053	-8,367	17,420
Contrats de formation continue	1,967	1,506	0,462	-0,107	0,569
Contrats d'enseignement	21,863	22,486	-0,622	-4,542	3,920
Opérations d'investissement	25,482	43,951	-18,468	-25,050	6,582
Dont Opérations Campus et PPP	5,909	4,490	1,419	1,484	-0,065
Dont Opérations Immobilières	16,681	31,093	-14,413	-19,828	5,416
Dont Autres opérations d'investissement	2,892	8,367	-5,475	-6,706	1,231
TOTAL Opérations pluriannuelles	105,782	115,358	-9,576	-38,067	28,491

La variation est très importante sur les contrats de recherche, pour lesquels les recettes augmentent fortement (+11,27 M€) alors que les dépenses diminuent (-6,15 M€), ce qui entraîne une inversion du solde budgétaire présenté au budget rectificatif à + 9,05 M€ contre -8,37 M€ au budget initial, soit une variation de +17,42 M€. Pour les nouvelles recettes, cela résulte notamment de la programmation des nouvelles recettes de l'ANR sur les PIA (+2,91 M€) sur les appels à projets génériques (+4,17 M€) ainsi que sur CARNOT ICEEL 2023 (+1,92 M€). Pour les dépenses, les nouvelles programmations en CP (+1,74 M€ sur le projet FEDER MolAI4Cryo par exemple) ne compensent pas les importantes déprogrammations (-1,86 M€ sur LUE pérennisé, -1,85 M€ sur LUE probatoire, -1,54 M€ sur les appels à projets génériques de l'ANR, -0,7 M€ sur les projets CARNOT).

La variation est également significative sur les projets immobiliers, dont il était prévu qu'ils dégradent le solde budgétaire de l'établissement pour 19,83 M€. En raison des importantes déprogrammations de CP d'investissement réalisées au budget rectificatif, le solde budgétaire de ces opérations s'améliore à -

14,41 M€, soit supérieur de 5,42 M€ aux prévisions initiales. En effet, les prévisions de CP diminuent de 7,03 M€ (en particulier sur les projets CPER et PFR sur le Saulcy) tandis que les recettes prévues ne diminuent que de 1,61 M€ ce qui explique l'amélioration du solde budgétaire.

Enfin, pour les **contrats d'enseignement**, le solde budgétaire s'améliore de 3,92 M€ pour passer de -4,54 M€ à -0,62 M€ ce qui résulte presque exclusivement des recettes supplémentaires sur ces opérations (+1,54 M€ de l'UE pour le projet Greenano, +0,61 M€ de l'ANR pour le projet Educations et Territoires, +0,46 M€ de la CDC pour le projet Amphy, ou encore +0,88 M€ de l'ARS pour le financement des MSU). Il faut relever pour ces projets le poids important des avances perçues (Orion, Pléiades, Amphy, Greenano, Educations et territoires) qui justifieront une dégradation du solde budgétaire de ces opérations sur les exercices suivants, ces projets étant actuellement en avance de trésorerie, ce qui est usuel s'agissant de projets importants, de durée longue, pour lesquels plusieurs années sont nécessaires avant que le rythme des dépenses atteigne et dépasse le niveau des recettes.

Pour conclure, on peut mentionner qu'une fois le remboursement de l'emprunt BEI corrigé, **l'impact des opérations pluriannuelles sur la trésorerie en 2023 est estimé à -11,15 M€**. Cela signifie que l'établissement a besoin de mobiliser sa trésorerie pour financer ces opérations pluriannuelles en 2023, et cela plus particulièrement sur les opérations d'investissement, certaines d'entre elles ayant fait l'objet de préfinancements sur les exercices précédents (PFR pour 6,07 M€, CPER Saulcy pour 2,65 M€, CPER Campus Carnot Ravinelle pour 1,55 M€).

- Les diminutions de dépenses sur l'établissement pour -15,43 M€ conjugué à une augmentation des recettes en particulier des subventions, pour 24,58 M€, expliquent la variation pour 40,01 M€ du solde budgétaire
- Concernant les fluides, la réduction de 3,1 M€ de l'estimation concernant leur augmentation couplée à la prévision d'une recette supplémentaire de l'État de 3,89 M€ pour compenser les surcoûts entraîne une variation du solde budgétaire de +6,99 M€.
- Les opérations pluriannuelles représentent 16% du budget de CP de l'établissement mais expliquent plus de 70% de la variation du solde budgétaire par rapport au budget initial.
- L'impact sur le solde budgétaire des opérations pluriannuelles est estimé à - 27,94 M€ en 2024, pour -9,58 M€ prévu en 2023
- La revalorisation du point d'indice et le versement de la prime de pouvoir d'achat (+5,58 M€) est masquée au niveau du solde budgétaire par les déprogrammations effectuées en masse salariale sur les opérations pluriannuelles et en particulier sur les projets LUE et autres PIA, dont les dépenses sont reprogrammées sur les exercices suivants. On a donc la programmation de nouvelles dépenses de personnel pour l'essentiel non financées tandis que les déprogrammations sont importantes sur les prévisions de personnel qui étaient, quant à elles, totalement financées par un partenaire.

2. L'équilibre financier

Le tableau d'équilibre financier (cf. tableau 4) présente l'équilibre financier qui permet de déterminer la variation prévisionnelle de trésorerie sur l'exercice. **La variation de trésorerie résulte, d'une part, du solde budgétaire découlant des autorisations budgétaires et, d'autre part, des opérations de trésorerie qui ne sont pas des opérations budgétaires** mais qui affectent la trésorerie. En effet, les opérations budgétaires ne sont pas les seules à affecter la caisse de l'établissement, et **le solde budgétaire représente un solde intermédiaire de trésorerie**. Cet état permet d'appréhender l'ensemble des enjeux de financement. Le tableau d'équilibre financier retrace le solde budgétaire de l'établissement et les opérations de trésorerie.

2.1. Solde budgétaire

Le solde budgétaire présente un déficit de 3,29 M€, soit une variation positive de 40,01 M€ par rapport au budget initial. Celui-ci a été détaillé au point 1.7, et résulte de la programmation nouvelles recettes (+24,58 M€), principalement des subventions publiques obtenues au titre de la SCSP, de financements fléchés ou affectés, et de la déprogrammation de dépenses (-15,43 M€) en particulier sur les opérations pluriannuelles.

2.2. Emprunt

Pour les deux PPP « MIM-LEM3 » et « Biologie-Santé », le Conseil d'Administration de l'université a autorisé le Président le 20 septembre 2016 à contracter un emprunt auprès de la Banque Européenne d'Investissement (BEI) pour financer par anticipation une partie de la redevance d'investissement due aux partenaires. Deux tirages ont été effectués en 2017 et 2018 pour un montant total de 44 M€ : 27,43 M€ sur l'opération « MIM-LEM3 » et 16,57 M€ sur l'opération « Biologie-Santé ». Ce capital emprunté auprès de la BEI est remboursé trimestriellement par l'Université de Lorraine. La redevance résiduelle d'investissement, qui correspond aux sommes dues aux partenaires pour l'investissement, et non couverte par l'emprunt (34,47 M€ sur « Biologie- Santé », 6,52 M€ sur « MIM-LEM3 »), est également payée trimestriellement à ces derniers par l'université.

Pour pouvoir financer l'investissement, à savoir le remboursement du capital à la BEI et le paiement de la redevance résiduelle d'investissement, l'État verse, chaque année, à l'Université de Lorraine une dotation spécifique, prise en charge sur des crédits du titre 7 relatifs aux dépenses d'opérations financières.

Cette dotation constitue une recette budgétaire pour l'université, suivie en recette fléchée, et est retracée dans les opérations pluriannuelles « Biologie-Santé » et « MIM-LEM3 ». La dotation de l'État correspondant au financement de l'investissement sur « MIM-LEM3 » s'élève à 1,38 M€, et à 1,80M€ sur « Biologie-Santé ».

Si le remboursement de la redevance résiduelle d'investissement aux partenaires est une dépense budgétaire au sens de la GBCP, tel n'est pas le cas du remboursement du capital emprunté à la BEI. En effet, le remboursement de l'emprunt à la BEI est une opération non budgétaire au sens de la GBCP, qui est

retracée dans le tableau 4 d'équilibre financier, dans la partie besoins, à la ligne remboursement d'emprunt. A titre d'information, il est à noter que le remboursement des intérêts est bien une dépense budgétaire de fonctionnement, couverte par l'État par une dotation spécifique dans le cadre de la SCSP.

Par conséquent, une recette budgétaire de l'État vient couvrir une dépense non budgétaire de l'université, ce qui impacte positivement le solde budgétaire de l'université pour la part de la dotation d'investissement de l'État venant financer le remboursement en capital à la BEI en 2023, soit 1,57 M€ (0,99 M€ sur « MIM-LEM3 » et 0,59 M€ sur « Biologie-Santé »).

En conclusion, il faut rappeler que le solde budgétaire n'est qu'un solde intermédiaire de trésorerie. Cette dernière ne sera au final impactée pour les PPP que par la seule redevance d'entretien maintenance qui est à la charge de l'établissement, et financée par la dotation pour l'exploitation, la maintenance et l'entretien des bâtiments (EMEB).

2.3. Opérations au nom et pour le compte de tiers

Ces opérations sont détaillées dans le tableau 5 des opérations pour le compte de tiers. Elles sont traitées en comptabilité générale en décaissement/encaissement uniquement en compte de tiers, l'organisme ne disposant d'aucune marge de manœuvre décisionnelle. Elles se décomposent :

- **La taxe sur la valeur ajoutée (TVA) :** la prévision en décaissements est de 6,12 M€, alors que la prévision en encaissements est estimée à 6,01 M€. Ainsi, les opérations de TVA auront un impact limité estimée à -0,11 M€ sur la trésorerie en 2023 ;
- **Les bourses de mobilité internationale versées par le Ministère. Les encaissements (1,17 M€) sont supérieurs de 0,29 M€ aux décaissements (0,88 M€) en raison de décalages mensuels entre la réception des fonds et les versements aux étudiants.**
- **Les autres recettes à transférer correspondant à la coordination sur contrats sont prévues avec un impact positif sur la trésorerie de 0,55 M€. La variation de 2,99 M€ par rapport au budget initial est due à la forte augmentation des encaissements destinés à être reversés pour 3,46 M€ (1,06 M€ pour le MUNDUS Greenano, 0,63 M€ pour les MUNDUS Densys et Genial ou encore 0,51 M€ pour Polaris pour exemple) tandis que les reversements augmentent de seulement 0,47M€.**

Au niveau de la trésorerie, les opérations pour comptes de tiers ont un impact positif de 0,73 M€, alors qu'elles impactaient négativement la trésorerie au budget initial pour 2,13 M€ soit une variation de 2,86 M€.

La trésorerie affectée aux opérations au nom et pour le compte de tiers est estimée à 4,06 M€ au 31/12/2023.

2.4. Variation de la trésorerie

Au 31 décembre 2023, la variation de la trésorerie est attendue en baisse de 4,15 M€. Cette variation résulte des éléments suivants :

Solde budgétaire :	-3,29 M€
Remboursement d'emprunt :	- 1,59 M€
Opérations pour compte de tiers :	+ 0,73 M€

Au vu de la variation de trésorerie prévue de -4,15 M€ au budget rectificatif de 2023 et de la trésorerie arrêtée au compte financier de 2022 (135,16 M€), le montant de la trésorerie est estimé à 131,01 M€ au 31 décembre 2023.

Par ailleurs, la trésorerie se décompose en trésorerie fléchée et en trésorerie non fléchée issues du solde budgétaire, auxquelles s'ajoutent l'emprunt et les opérations pour compte de tiers, comme détaillé dans le tableau ci-après.

Trésorerie	Budget Initial 2023			Budget Rectificatif 2023			Variation BR23 / BI23		
	Trésorerie Fléchée	Trésorerie Non Fléchée	Total	Trésorerie Fléchée	Trésorerie Non Fléchée	Total	Trésorerie Fléchée	Trésorerie Non Fléchée	Total
Solde budgétaire	-14,902	-28,401	-43,303	7,531	-10,822	-3,291	22,433	17,579	40,012
Emprunt	-	-1,572	-1,572	-	-1,59	-1,59	-	-0,018	-0,018
Op. pour comptes de tiers	-	-2,129	-2,129	-	0,734	0,734	-	2,863	2,863
Variation de la trésorerie	-14,902	-32,102	-47,004	7,531	-11,678	-4,147	22,433	20,424	42,857

La variation de la trésorerie attendue sur l'exercice 2023 est de + 4,15 M€, soit une variation de 42,86 M€ par rapport au budget initial, qui provient essentiellement du solde budgétaire pour + 40,01 M€, et des opérations pour compte de tiers pour + 2,86 M€.

Sur l'exercice 2023, la majeure partie des opérations financées en toute ou partie par l'établissement sera couverte par la trésorerie de l'année. En effet, le volume important des encaissements, attendus sur d'autres projets essentiellement au titre d'avance, permettent de couvrir les sorties de trésorerie induites par les opérations autofinancées.

Ainsi, les dépenses réalisées dans le cadre des programmes pluriannuels d'investissement immobilier seront en grande partie financées par les recettes perçues cette année, ce qui masque le prélèvement sur la trésorerie décidé pour ces opérations sur fonds propres. Le montant de l'autofinancement apporté par l'établissement en 2023, estimé à 20,81 M€, est donc masqué par ces avances.

L'analyse de la trésorerie fléchée est donc importante afin d'avoir une connaissance précise des décalages de trésorerie produits par ces opérations.

2.5. Trésorerie fléchée

En fin d'exercice 2022, le solde de la trésorerie fléchée au compte financier était de 37,84 M€. Compte-tenu du retraitement de la trésorerie fléchée suite aux sorties des opérations qui se sont terminées à fin 2022, celui-ci est désormais de 37,81 M€.

Au budget initial 2023, il était prévu de réaliser un prélèvement sur la trésorerie fléchée de 14,90 M€ issus des opérations budgétaires. Compte tenu de la forte augmentation des prévisions de recettes fléchées (+11,32 M€) et de la toute aussi forte baisse des dépenses fléchées (-11,11 M€), on constate une variation du solde budgétaire résultant des opérations sur recettes fléchées à +22,43 M€, pour un abondement prévu de 7,53 M€ pour les opérations budgétaires.

Cependant, pour calculer le montant réel de la trésorerie fléchée, il faut intégrer à ces prévisions l'autofinancement de l'établissement estimé à 1,43 M€ pour 2023 sur les opérations liées à la trésorerie fléchée. Il convient également de déduire le montant du remboursement du capital de l'emprunt (1,57 M€) du solde de la trésorerie fléchée. Le remboursement du capital est une opération non budgétaire alors que la recette de l'État est comptabilisée en tant que recette fléchée (cf. point 2.2).

Trésorerie Fléchée corrigée (Emprunt + Autofinancement)	Compte financier 2022	Retraitée au 1er janvier 2023 (a)	Solde Budgétaire fléché (b)	Emprunt (c)	Auto- financement (d)	Budget Rectificatif (a)+(b)-(c)+(d)	Variation 2023
Montant en millions d'euros	37,844	37,81	7,531	1,572	1,434	45,203	7,393

A fin 2023, le montant de la trésorerie fléchée est attendu en excédent de 45,20 M€ une fois les opérations de trésorerie et l'autofinancement retraités. Elle représenterait alors plus du tiers du montant de la trésorerie de l'établissement.

Ce montant signifie que l'établissement a dans sa trésorerie plus de 45 M€ qui correspondent à des décalages de trésorerie sur des opérations pluriannuelles fléchées. Cela correspond à la différence entre les avances versées par nos financeurs qui donneront lieu à des dépenses à venir sur exercices ultérieurs, et les dépenses réalisées ou programmées à fin 2023 pour lesquelles c'est l'établissement qui a fait l'avance de trésorerie, et dont les recettes (soldes versés sur la base de justificatifs) sont attendues en 2024 et après.

Le solde très important de la trésorerie fléchée s'explique par le fait que l'Université est en situation d'avance de trésorerie sur de nombreux projets. Ainsi, l'établissement est en avance de trésorerie sur le projet LUE dévolu pour un montant estimé à 10,46 M€ à fin 2023. Il reste également en avance de trésorerie sur la subvention de la période probatoire de l'I-SITE LUE pour un montant estimé à 4,79 M€ au 31 décembre 2023. On peut citer également les projets Carnot ICEEL pour lesquels l'établissement reste en avance de trésorerie sur les abondements 2021 à 2023 pour un montant estimé à 2,77 M€ à fin 2023. Les excédents prévisionnels de la trésorerie fléchée sont également dus aux PIA ORION, SIRIUS, PLEAIDES, Education et territoires et AILES, pour lesquels l'établissement est en avance de trésorerie estimée à 11,44 M€.

Le tableau ci-après présente le solde budgétaire passé et à venir pour les opérations pluriannuelles sur recettes fléchées par groupe.

Situation de la trésorerie fléchée présentée dans le tableau 8 par groupe d'opération pluriannuelle (en M€)	Solde budgétaire au 31/12/2022	Budget 2023 Recettes	Budget 2023 CP	Solde budgétaire 2023	Solde budgétaire 2024	Solde budgétaire 2025	Solde budgétaire 2026 et suivants
Contrats de recherche	17,382	42,548	34,184	8,364	-1,605	-18,460	-7,633
Contrats de formation continue	-0,108	0,092	0,121	-0,029	0,036	0,000	0,000
Contrats d'enseignement	10,894	17,695	15,832	1,864	-4,639	-3,435	-6,074
Opérations investissement	13,098	19,249	21,917	-2,667	-3,245	1,145	32,524
Solde budgétaire issus des OP fléchées (b)	41,266	79,584	72,054	7,531	-9,454	-20,750	18,816
Op. de trésor. financée par recettes fléchées (c)	7,687			1,572	1,597	1,622	31,522
Autofinancement des opérations fléchées (d)	4,231			1,434	0,869	0,055	
TOTAL impact corrigé des OP sur la Trésorerie fléchée (b)-(c)+(d)	37,810			7,392	-10,181	-22,316	-12,706

Ainsi, il est prévu d'utiliser les excédents constatés sur la trésorerie fléchée sur les exercices suivants. Cela explique alors un solde budgétaire déficitaire attendu sur les opérations dites fléchées de 9,45 M€ en 2024 (-10,18 M€ corrigés de l'autofinancement et de l'emprunt), effet qui pourra être atténué par les avances obtenues sur de nouveaux projets dont l'Université n'a pas connaissance à ce jour.

3. La soutenabilité du budget

En GBCP, la soutenabilité d'un budget s'apprécie au regard de la capacité d'un organisme à présenter une programmation budgétaire qui s'assure de la pérennité de son activité à court et moyen terme, de la faisabilité des opérations engagées. Le **tableau de synthèse budgétaire et comptable** présenté en annexe dans le document budgétaire a pour objet de rassembler tous les agrégats significatifs de comptabilité budgétaire et de comptabilité générale issus des autres tableaux. Il constitue un des vecteurs essentiels de l'analyse de la soutenabilité budgétaire pour l'ordonnateur.

Ainsi, la lecture de ce tableau se fait dans un ordre chronologique et permet d'identifier les montants liés aux niveaux acquis ou à atteindre (niveaux d'entrée/sortie de restes à payer, de fonds de roulement, de trésorerie...), qui sont dissociés des montants liés aux flux de l'année (résultat, CAF, variation du fonds de roulement, solde budgétaire...). Concernant les flux de l'année, le tableau recense les éléments issus de la comptabilité budgétaire (autorisations d'engagement et restes à payer) en amont du bilan, puis ceux du haut de bilan (compte de résultat, capacité d'autofinancement et variation du fonds de roulement) pour descendre vers le bas de bilan (solde budgétaire et variation de trésorerie), tout en s'attardant sur le milieu du bilan (le besoin en fonds de roulement). Ce tableau, en expliquant les écarts entre la variation du fonds de roulement et le solde budgétaire, permet notamment d'analyser la formation du besoin en fonds de roulement lié aux opérations budgétaires.

Afin de donner une vision plus complète de la situation de l'établissement, les indicateurs principaux sont retracés ci-après.

Exercices (en M€ au 31/12) (*)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 Budget initial (*)	2023 Budget rectificatif
Résultat consolidé	6,792	4,727	2,296	12,939	16,754	11,079	-8,47	4,690
Capacité d'autofinancement	16,488	16,091	12,864	28,043	34,051	22,275	4,223	16,142
Fonds de roulement (FR)	103,992	153,417	158,773	165,109	178,08	172,784	139,464	157,731
Besoin en fonds de roulement (BFR)	25,495	63,917	72,447	69,064	62,684	37,623	51,307	26,718
Trésorerie	78,498	89,5	86,33	96,05	115,395	135,161	88,157	131,013

(*) : Les données du budget initial concernant le FR, le BFR et la trésorerie ont été actualisées pour tenir compte de la situation de la trésorerie au 31/12/2022.

Ces indicateurs financiers sont repris dans le Tableau 6, qui retrace la situation patrimoniale de l'établissement. Dans ce tableau, le compte de résultat, la capacité d'autofinancement et l'état prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale sont établis conformément au principe de constatation des droits et obligations régissant la comptabilité générale. Ainsi, ils présentent les conséquences sur le résultat et la situation patrimoniale de l'organisme des opérations associées aux autorisations budgétaires en AE et CP ainsi qu'aux recettes, au même niveau de détail ou de regroupement que la présentation des dépenses

et des recettes du tableau des autorisations budgétaires. Par ailleurs, ils apportent une vision complémentaire au tableau des autorisations et du solde budgétaire quant à la situation de l'Université de Lorraine.

3.1 Le résultat prévisionnel

Le compte de résultat présenté dans le Tableau 6 permet de déterminer le résultat prévisionnel de l'exercice 2023.

Le résultat prévisionnel du budget de l'établissement est présenté en excédent de 4,69 M€, en augmentation de 13,16 M€ par rapport au budget initial.

Cette augmentation résulte à la fois d'une hausse des produits (+7,45 M€), et d'une baisse des charges de fonctionnement (-5,71 M€). Ainsi, les charges de fonctionnement sont estimées à 686,62 M€ (y compris les dépenses de personnel), et les produits à 691,31 M€.

La variation des charges résulte des éléments suivants :

- **Les charges de personnels sont en hausse de 0,70 M€.** Cette hausse est identique à celle constatée sur les CP de personnel, et provient d'une augmentation des dépenses de personnel à la charge de l'établissement, et une diminution des dépenses de personnel sur projets pluriannuels.
- **Les charges de fonctionnement décaissables (hors éléments constitutifs de la CAF) sont en baisse de 7,21 M€, pour s'élever à 116,37 M€.** En effet, comme cela a été expliqué sur le paragraphe des CP de fonctionnement (en baisse de 7,68 M€), les charges ont fait l'objet d'une réestimation au budget rectificatif, en particulier au niveau des dépenses de fluides qui sont prévues en baisse de 3 M€. Cette baisse concerne également les opérations pluriannuelles, pour lesquels, à l'instar des CP de fonctionnement, les charges prévisionnelles sont en baisse. Le reste de la différence de 0,47 M€ entre la variation des CP de fonctionnement et des charges décaissables provient de l'estimation des charges à payer à comptabiliser provenant notamment de l'augmentation des dépenses de fluides sur la fin d'année 2023 par rapport à la même période de 2022. Comme les factures ne parviendront qu'en début d'année 2024, il convient de rattacher à 2023, l'estimation de cette variation, compte-tenu de l'inflation très importante dans le secteur de l'énergie.
- **Les charges de fonctionnement calculées et constitutives de la CAF sont, quant à elles, en augmentation de 0,80 M€.** Dans le détail, on constate l'augmentation de la dotation aux amortissements (+0,57 M€) ainsi que l'augmentation de la dotation aux dépréciations des actifs circulants (+0,73 M€), tandis que les provisions pour risques et charges sont en baisse (-0,47 M€) en raison de la disparition du risque sur la perte de recettes du FEDER ainsi que les valeurs nettes comptable des éléments d'actifs cédés (-0,029 M€).

L'établissement prévoit donc une baisse de ses charges de fonctionnement par rapport au budget initial de 5,71 M€. Cette baisse résulte d'une réestimation à la baisse du montant des fluides mais également d'importantes déprogrammations sur les opérations pluriannuelles dont les charges prévisionnelles sont en baisse de plus de 6 M€. Ces baisses masquent donc, au niveau de l'établissement, la prise en compte au budget rectificatif des charges nouvelles induites

par les mesures de revalorisation salariale (revalorisation du point d'indice, prime pouvoir d'achat) qui entraîne une augmentation des charges de 5,58 M€ dont 4,99 M€ sur ressources mutualisées.

Si les charges sont prévues en baisse au budget rectificatif, elles restent néanmoins supérieures de 32,70 M€ au montant des charges constaté au compte financier de 2022, les 2/3 résultant de l'augmentation des dépenses de personnel (+21,88 M€). Ces charges supplémentaires sont liées à l'augmentation des dépenses relevant essentiellement du plafond d'emploi État (point d'indice, prime pouvoir d'achat, mesures LPR, Glissement Vieillesse Technicité) et dans une moindre mesure, de l'augmentation des dépenses sur projet.

Concernant les produits de fonctionnement, ceux-ci sont en hausse de 7,45 M€ et sont évalués à 691,31 M€. Cette variation résulte des éléments suivants :

- L'augmentation de 9,43 M€ des produits provenant de la dotation de l'État (cf. point 1.1) ;
- L'augmentation de 0,20 M€ des produits provenant de la fiscalité affectée (CVEC) (cf. point 1.1.2) ;
- La diminution de 5,66 M€ de la prévision de comptabilisation des subventions de fonctionnement attendues à hauteur de 56,90 M€ sur les financements accordés avec ou sans condition d'octroi et suivies la plupart du temps en opérations pluriannuelles. On trouve dans cette catégorie toutes les subventions, qu'elles soient versées par la Commission européenne, les collectivités territoriales, les ministères et les agences de l'état (ANR) ou tout autre acteur économique (fondations, GIE, BPI France, CDC, ...), ainsi que la taxe d'apprentissage perçue. **Cette baisse des subventions attendues est la conséquence directe de la baisse des charges de fonctionnement et de personnel constatée sur les projets financés par rapport aux prévisions du budget initial, et notamment sur les projets de recherche et sur les PIA comme cela a été vu sur le paragraphe des CP de fonctionnement.** Pour illustrer cela, on peut relever que pour le projet LUE dévolu, les charges de fonctionnement sont estimées en baisse de plus de 1,57 M€. Cette baisse est de 1,66 M€ sur le projet LUE probatoire. Cela constitue ainsi une baisse de 3,35 M€ des produits sur ces opérations celles-ci étant entièrement financées, et les produits étant constatés à hauteur des dépenses.
- L'augmentation des autres produits encaissables attendus de 1,43 M€. Cela correspond aux nouvelles prévisions sur la formation professionnelle (apprentissage notamment). L'augmentation en produits est moins marquée qu'au niveau des recettes. En effet, dans la mesure où les contrats de recherche sont comptabilisés à l'avancement, et compte tenu des informations disponibles au moment de l'élaboration du budget rectificatif, les prévisions des produits de la valorisation sont stables. Le montant prévisionnel des produits encaissables inscrit au budget rectificatif est de 70,41 M€ ;
- L'augmentation des produits calculés de 2,04 M€ pour une prévision de 31,30 M€. Cette variation provient essentiellement de l'augmentation de la quote-part de reprise (+0,63 M€), qui est en miroir de l'augmentation de la dotation aux amortissements. Les produits calculés sont également en augmentation du fait de la reprise sur des provisions faites en 2022 face aux risques de non perception de recettes provenant du FEDER (+0,68 M€), alors titrées mais non encaissées. Du fait des encaissements constatés en 2023 (notamment sur le projet Newfibre), ces provisions ont été reprises. Enfin, il faut signaler une augmentation de la prévision sur les reprises sur dépréciation des actifs circulants ce qui traduit une augmentation des

recouvrements qui étaient passés en phase contentieuse, étant rappelé qu'une créance dont le recouvrement est au contentieux doit être inscrite en dépréciation.

Pour conclure sur les produits, on constate que les augmentations constatées en recettes budgétaires ne trouvent pas leur équivalent en comptabilité générale, dans la mesure où une part importante des recettes budgétaires (hors celles qui financent de l'investissement) de 2023 constitue des avances sur des projets dont les dépenses n'atteignent pas encore le montant des sommes perçues (LUE dévolu, Education et territoires, SIRIUS, ORION). En l'absence de dépenses équivalentes, il n'est pas possible de rattacher des produits à hauteur des recettes.

Par rapport au budget rectificatif, le compte de résultat apparaît en augmentation de 13,16 M€. Pour expliquer cette forte variation, il faut souligner l'impact des prévisions au niveau des fluides. En effet, en ramenant l'augmentation prévisible sur les fluides à 5,10 M€ par rapport à 2022 (+8,39 M€ par rapport à 2021), soit une baisse de la prévision de 3,10 M€ et en prévoyant une recette de l'Etat de 3,89 M€ permettant de compenser une partie de ces surcoûts, le résultat s'en trouve directement amélioré de 6,99 M€ par rapport aux prévisions du BI. Ceci explique plus de la moitié de la variation du résultat.

Le reste de la variation de 6,17 M€ provient :

- d'une prévision à la baisse des charges de fonctionnement courant hors personnel de 3 M€, ceci étant essentiellement dû à des ajustements au niveau des restes à payer, mais également à la correction de surbudgétisation des dépenses de fonctionnement de la part des composantes ;
- De l'impact du dialogue de performance financé par la SCSP (pour 1,62 M€) dont les dépenses sont reprogrammées sur l'exercice suivant ;
- De la programmation de recettes nouvelles de l'Etat pour 0,71 M€ pour les mesures LPR, dont les dépenses correspondantes avaient été prévues, mais non la recette en l'absence d'éléments dans la pré-notification ;
- De l'augmentation des produits encaissables de 1,43 M€, en particulier sur l'apprentissage ;
- De la hausse des produits calculés correspondant aux reprises sur dépréciation et provision pour 1,40 M€ ;
- De l'ajustement à la hausse des dépenses de personnel prises en charge sur ressources mutualisées pour - 2 M€, ceci tenant compte de l'impact des mesures de revalorisation salariale (5 M€, dont 1,55 M€ compensés par une recette de l'Etat, soit un impact résultat de -3,45 M€) et de l'augmentation de la GIPA (0,5 M€) desquels sont retranchées les diverses corrections effectuées sur la prévision réalisée au budget initial (2 M€)

Par rapport à 2022, le résultat prévisionnel est attendu en baisse de 6,39 M€. Cette diminution est essentiellement due à l'augmentation des charges en 2023 (+32,70 M€, +5%) par rapport à 2022, alors que les produits, s'ils augmentent, (+26,31 M€, +4%), ne le font pas dans la même proportion. La trajectoire financière empruntée conduit ainsi à devoir prévoir un déficit sur les exercices suivants (GVT de +2 M€ non compensé par l'Etat, financement par l'Etat pour moitié seulement des mesures de revalorisation salariale, augmentation mécanique des dépenses courantes de fonctionnement).

3.2 La capacité d'autofinancement

La capacité d'autofinancement (CAF) traduit la capacité de l'établissement à financer ses besoins pérennes en investissement. Elle est portée en ressources du tableau de financement prévisionnel, matérialisant son caractère durable et permettant ainsi le financement des investissements et le remboursement des dettes financières (emprunt, par exemple). **Les données du budget rectificatif, décrites précédemment, ont un impact direct sur la CAF de l'établissement puisque celle-ci est estimée à 16,14 M€, en augmentation de 11,92 M€ par rapport au budget initial de 2023.**

La variation positive 11,92 M€ de la CAF par rapport au budget initial de 2023 résulte de :

- **L'augmentation du résultat prévisionnel du budget de 13,16 M€ ;**
- **L'impact négatif de 1,24 M€ des charges et produits constitutifs de la CAF se décomposant comme suit :**
 - Les charges constitutives de la CAF sont augmentées de 0,80 M€ par rapport au budget initial, ceci étant dû à la hausse de prévision au niveau des amortissements
 - Les produits constitutifs de la CAF augmentent de 2,04 M€ par rapport au budget initial résultant des reprises sur provisions effectuées pour 1,40 M€, alors que les produits calculés résultant de la quote-part de financements rattachés à des actifs ainsi que les cessions d'actifs augmentent respectivement de 0,63 M€ et 0,006 M€

Par rapport au compte financier 2022, la CAF prévisionnelle est attendue à 16,14 M€, en baisse de 6,21 M€. Cette diminution est due à la variation prévue du résultat prévisionnel (-6,39 M€).

Le ratio « taux d'autofinancement » rapportant la CAF aux produits encaissables est de 2,4%. Cela traduit notre capacité à dégager des ressources pendant l'exercice, qui nous permettent ainsi d'assurer le financement d'une partie de l'investissement de l'année. Il faut cependant relever que ce taux était de 3,5% au compte financier 2022. A noter que le seuil de vigilance de ce ratio est fixé entre 0,5% et 1%, le seuil d'alerte étant situé sous les 0,5%.

3.3 Le tableau de financement et la variation du fonds de roulement

3.3.1 Le tableau de financement

L'état prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés, également appelé tableau de financement, est présenté dans la 2^{ème} partie du Tableau 6.

Les emplois inscrits au tableau de financement traduisent notamment les conséquences prévisionnelles, en comptabilité générale, des opérations de dépenses prévues dans l'enveloppe d'investissement à hauteur de 60,25 M€. Ces dépenses d'investissement s'élèvent à 56,96 M€ et sont en diminution de 8,42 M€ par rapport à la prévision faite au budget initial de 2023. **Cette baisse est quasiment identique à celle observée sur les CP d'investissement, et trouve sa source dans les déprogrammations sur les opérations de travaux** (Plan France Relance et CPER sur le bâtiment D du Saulcy, déprogrammation sur le mur d'escalade, autres baisses sur programme pluriannuel d'investissement immobilier notamment le gros entretien renouvellement et les mises en accessibilité, ...), **et autres opérations d'investissement** (Lothaire, ...) que ne compensent pas les nouvelles programmations (achat d'un cryomicroscope dans le cadre du projet MolA4Cryo pour 1,63 M€, dépenses nouvelles d'investissement sur les projets Résilience pour 1,44 M€).

A ces dépenses s'ajoutent **les remboursements des dettes financières pour un montant de 3,29 M€**, c'est-à-dire le remboursement en capital de l'emprunt de la BEI (1,57 M€), la redevance résiduelle due aux prestataires des PPP sur l'exercice comptable (1,69 M€) et les prêts, dépôts et cautionnement (0,02 M€). Le remboursement de l'emprunt ne constitue pas une dépense budgétaire de l'exercice, au contraire de la subvention qui le finance et qui constitue une recette budgétaire.

Les ressources figurant au tableau de financement traduisent, quant à elles, les conséquences prévisionnelles en comptabilité générale des opérations de recettes prévues au tableau des autorisations budgétaires. La première ressource est la capacité d'autofinancement qui a été décrite précédemment (16,14 M€). **Ainsi, en 2023, la CAF doit permettre d'assurer le financement de 28% des acquisitions d'immobilisations de l'établissement.**

Les subventions d'investissement sont attendues à 29 M€ en baisse de 2,09 M€ par rapport au budget initial. Dans la mesure où la comptabilisation des subventions d'investissement se fait à hauteur de la part financée des dépenses éligibles constatées au cours de l'exercice, les déprogrammations effectuées sur les opérations financées sur France Relance ou le CPER immobilier, entraînent cet impact négatif sur la variation de ces financements. La variation des subventions d'investissement est moins importante que la variation constatée sur les emplois d'investissement, du fait de l'importante déprogrammation de projets autofinancés, et l'inscription en parallèle de nouveaux projets financés (cryomicroscope, Résilience, CPER Recherche).

Les subventions permettent de financer la moitié des dépenses d'investissement de l'établissement. Cette part des subventions dans le financement des investissements reste stable par rapport au budget initial.

- **La CAF prévisionnelle permet d'assurer le financement de 28% de nos acquisitions d'immobilisations inscrites au budget rectificatif.**
- **Les subventions attendues permettent de financer 50% des dépenses d'investissement de l'établissement.**

3.3.2 La variation du fonds de roulement

La variation du fonds de roulement découle du tableau de financement. En effet, la présentation en équilibre du tableau 6 (2^{ème} partie) est réalisée par la variation du fonds de roulement (augmentation du fonds de roulement ou diminution du fonds de roulement). **La variation prévisionnelle attendue au**

31 décembre 2023 correspond à une diminution du fonds de roulement de 15,05 M€ par rapport à 2022, en consolidation de 18,27 M€ par rapport au budget initial de 2023.

Le fonds de roulement attendu au 31 décembre 2023 est évalué à 157,73 M€.

Exercices (en M€ au 31/12)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 Budget initial ⁽¹⁾	2023 Budget rectificatif
Fonds de roulement (FR)	103,992	153,417	158,773	165,109	178,08	172,784	139,464	157,731

(1) Les données du budget initial ont été actualisées pour tenir compte de la situation de la trésorerie au 31/12/2022.

La variation du fonds de roulement (+18,27 M€) entre le budget initial et le budget rectificatif 2023 est la résultante de l'augmentation de la CAF (+11,92 M€) liée à la consolidation du résultat prévisionnel, mais également de la baisse des investissements (8,42 M€) conjuguée à une baisse dans une moindre mesure des subventions d'investissement (-2,09 M€) traduisant une baisse des dépenses plus marquée sur les investissements autofinancés. En effet, pour les investissements financés (CPER par exemple), une déprogrammation des crédits d'investissement entraîne une baisse du financement de l'actif rattaché à ces investissements. La déprogrammation des investissements entièrement financés est donc neutre sur le fonds de roulement.

La diminution attendue sur le fonds de roulement en 2023 est évaluée à 15,05 M€, dont l'impact de la comptabilisation des opérations en PPP est de 3,29 M€. Cette diminution du fonds de roulement vise principalement à financer les travaux autofinancés par l'établissement tels les travaux d'efficacité énergétique (2,05 M€), ceux de Gros, Entretien, Renouvellement dit GER (2,83 M€) ou encore la rénovation des amphithéâtres Lemoigne ou K02 (2,57 M€). De plus, cela permet également de mobiliser les fonds requis pour financer les surcoûts attendus en 2023 sur les projets France Relance (1,80 M€) et CPER Campus Carnot-Ravinelle (0,60 M€).

Le ratio prudentiel, qui rapporte (en jours) les charges de fonctionnement (y compris les dépenses de personnel) décaissables au montant du fonds de roulement au 31 décembre 2022, était de 101 jours. Au budget rectificatif, ce ratio est ramené à 88 jours. Cela signifie que le fonds de roulement permettrait de couvrir trois mois de dépenses de fonctionnement.

- Le fonds de roulement au 31 décembre 2023 est évalué à 157,73 M€ suite au prélèvement attendu de 15,05 M€.
- Il permet de couvrir 88 jours de charges de fonctionnement (dont les charges de personnel) décaissables.

Une partie de ce fonds de roulement est toutefois dite non mobilisable car plusieurs de ses composants correspondent à des engagements pluriannuels ou réglementaires. Il s'agit notamment des provisions, des excédents de la formation continue et des restes à réaliser sur les opérations pluriannuelles (contrats de recherche, contrats d'enseignement, programmes d'investissement, CVEC non mobilisée) et des Partenariats Publics-Privés dont l'impact est décrit si après.

3.3.3 Le fonds de roulement de roulement libre d'emploi

Afin de déterminer le fonds de roulement disponible, il est nécessaire de retraiter le fonds de roulement net global de 157,73 M€ attendu à fin décembre 2023 (cf. point précédent). En effet, celui-ci intègre une part mobilisable et une part qui est affectée à la couverture de décaissements futurs (risques divers, dettes à rembourser, opérations en cours) ou à des finalités juridiques définies, qui n'est pas directement mobilisable. Aussi, pour calculer la part dite mobilisable ou disponible, il convient de lui retrancher les éléments suivants :

- Les provisions pour risques et charges,
- Les emprunts et dettes assimilées,
- Les subventions d'investissement qui ont fait l'objet d'un titre de recette global alors que ceux-ci se déroulent sur plusieurs exercices (situation des deux PPP notamment),
- Les investissements à venir non couvert par une subvention d'investissement (autofinancement) ainsi que les financements sur projet, c'est-à-dire, les engagements contractés par l'université pour financer sur fonds propres une partie de l'investissement pour lequel elle reçoit une subvention (cofinancement),
- Le solde des conventions et des contrats en cours qui ont fait l'objet d'un titre de recette global alors que ceux-ci se déroulent sur plusieurs exercices,
- Le montant cumulé des excédents de formation continue des trois dernières années en application de l'article D.714-65 du code de l'éducation.

Les éléments portés par les quatre derniers alinéas sont suivis dans le cadre des opérations pluriannuelles dont la comptabilisation des PPP qui impacte le fonds de roulement et le besoin en fonds de roulement.

Au 31 décembre 2022, le fonds de roulement du budget principal s'élevait à 172,78 M€, dont 70,28 M€ provenaient de la comptabilisation des PPP.

L'engagement de l'État de 84,9 M€ pour financer les PPP sur la durée des contrats (25 ans) a fait l'objet d'une comptabilisation en tant que ressources sur les exercices 2017 et 2018. En parallèle, l'établissement a procédé à l'inscription de ces biens à l'actif de son bilan. La contrepartie de la comptabilisation des biens à l'actif a consisté en l'inscription d'une dette financière au passif du bilan. Dans ce cas, la part relative à l'investissement, de la rémunération versée par l'établissement aux tiers, est analysée comme un apurement de la dette financière. A l'échéance du contrat, la dette vis-à-vis du tiers sera apurée dans sa totalité. L'inscription des dettes résiduelles, qui seront apurées au fur et à mesure du paiement des redevances aux partenaires et de l'emprunt souscrit auprès de la BEI (les remboursements en capital venant diminuer la dette lors des paiements), a fortement impacté le fonds de roulement de l'établissement à fin 2018. Il convient donc de rappeler aux administrateurs qu'une part importante de ce fonds de roulement est dite non mobilisable puisqu'elle correspond à la

comptabilisation en ressources de la dette liée à la subvention de l'État pour le financement de la redevance d'investissement des bâtiments « MIM-LEM3 » et « Biologie-Santé » en PPP et de la dette financière (remboursement du capital) liée à l'emprunt effectué auprès de la BEI. **L'établissement finance ainsi, par prélèvement sur fonds de roulement, la redevance résiduelle d'investissement et le remboursement du capital.**

Pour l'exercice 2023, ces deux opérations en PPP impacteront à nouveau négativement le fonds de roulement de l'établissement à hauteur de 3,27 M€. À fin 2023, la part du fonds de roulement dite non mobilisable, liée aux PPP, sera de 67,26 M€, dont 41,98 M€ pour « Biologie-Santé » et 25,28 M€ pour « MIM-LEM3 ».

Concernant les opérations pluriannuelles inscrites au budget rectificatif, les restes à réaliser sur les années 2024 et ultérieures sont évalués à 73,5 M€. Ils comprennent principalement les engagements pris sur les programmes d'investissement ainsi que les restes à réaliser sur les contrats de recherche et d'enseignement et les excédents de la formation continue.

Enfin pour déterminer le fonds de roulement libre d'emploi, il faut déduire également les provisions inscrites au passif de l'établissement estimées à 12 M€ en fin d'exercice compte-tenu des reprises sur d'anciennes provisions attendues au budget rectificatif.

- **Au 31 décembre 2023, le fonds de roulement corrigé de la part non mobilisable issue des PPP et des restes à réaliser sur les opérations pluriannuelles et provisions est estimé à 5 M€.**
- **Ce montant ne prend pas en compte la capacité d'autofinancement dégagée sur les exercices ultérieurs, qui pourra limiter le prélèvement sur fonds de roulement. L'attention des administrateurs est attirée sur le fait qu'il sera nécessaire de reconstituer le fonds de roulement mobilisable sur les prochaines années pour financer les nouveaux investissements.**

3.4 L'évolution du besoin en fonds de roulement

Le besoin en fonds de roulement (BFR) est un indicateur important. Il représente le besoin de financement à court terme résultant des décalages des flux de trésorerie correspondant aux décaissements et aux encaissements liés à l'activité de l'établissement. Le BFR d'une université est structurellement négatif parce que les encaissements précèdent globalement les décaissements au niveau agrégé de l'université, c'est-à-dire que l'on encaisse plus vite que l'on ne dépense.

Toutefois, pour l'Université de Lorraine, le niveau du BFR attendu au 31 décembre 2023 au budget rectificatif est positif de 26,72 M€, en raison de l'impact des PPP. Par rapport au budget initial, le BFR diminue de plus de moitié avec une variation de -24,59 M€.

Exercices (en M€ au 31/12)	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023 Budget initial (1)	2023 Budget rectificatif
Besoin en fonds de roulement (BFR)	25,495	63,917	72,447	69,064	62,684	37,623	51,307	26,718

⁽¹⁾ : Les données du budget initial ont été actualisées pour tenir compte de la situation de la trésorerie au 31/12/2022.

La variation du BFR constatée au budget rectificatif est le corollaire de la prévision de versements d'avances significatives pour des subventions avec condition d'octroi sur projets. La variation du BFR est également attribuable à la baisse des dépenses constatée au budget rectificatif sur ces mêmes projets. En raison de dépenses moins importantes sur les projets avec condition d'octroi que ce qui avait été prévu au budget initial, et dans la mesure où les produits/ressources sont constatés à hauteur des dépenses réalisées, les versements constatés sont davantage comptabilisés en avance que ce qui avait été prévu au budget initial, ce qui diminue le BFR.

Comme cela est rappelé au point 2.5, un certain nombre de projets d'importance sont en avance de trésorerie. Ainsi, on peut relever que le projet LUE dévolu a un impact estimé à -10,46 M€ sur le BFR au 31 décembre 2023, correspondant aux encaissements perçus à titre d'avance, et dont les dépenses associées seront effectuées sur les exercices ultérieurs. Dans la mesure où l'établissement encaisse plus vite qu'il ne dépense, le besoin en fonds de roulement diminue. On peut également voir ce décalage important qui existe au niveau des opérations sur recettes fléchées, dont le solde budgétaire de l'année est positif de plus de 7 M€ et le montant de la trésorerie fléchée fait apparaître un excédent cumulé de plus de 45 M€ à fin 2023.

Enfin, on peut noter que le besoin en fonds de roulement de l'Université serait négatif sans la comptabilisation des PPP et qu'il se situerait aux alentours de - 45 M€, traduisant un important décalage entre la perception des recettes et la réalisation des dépenses correspondantes, ce qui est classique pour une université.

3.5 La soutenabilité budgétaire

A l'échelle annuelle, la soutenabilité du budget s'apprécie par le solde budgétaire, l'analyse de l'équilibre financier à travers les variations du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie ainsi que par le niveau de trésorerie lié aux opérations fléchées. En effet, la soutenabilité correspond au croisement de la pérennité (engagements et fonds de roulement) et de la faisabilité (solde budgétaire et trésorerie). Le tableau ci-après reprend ces principaux éléments :

	Compte financier 2022	Budget initial 2023	Budget rectificatif 2023	Variation par rapport au BI
Solde budgétaire (SB)	19,946	-43,303	-3,291	40,012
Solde des opérations non budgétaires	-0,18	-3,701	-0,856	2,845
Variation du fonds de roulement (Δ FR)	-5,295	-33,32	-15,053	18,267
Variation du besoin en fonds de roulement (Δ BFR)	-25,061	13,684	-10,906	-24,59
Variation de la trésorerie (Δ T)	19,766	-47,004	-4,147	42,857

Le budget rectificatif de 2023 présente de très importantes variations par rapport au budget initial, tant en comptabilité budgétaire qu'en comptabilité générale.

Au niveau des recettes, la hausse des prévisions en encaissement de la SCSP, des recettes propres et des subventions, et notamment d'avances sur les subventions avec condition d'octroi, entraîne la hausse des recettes en comptabilité budgétaire et l'amélioration du solde budgétaire, alors qu'en comptabilité générale, la perception des avances sur projets financés entraîne la diminution du besoin en fonds de roulement.

Au niveau des dépenses, la baisse des dépenses (crédits de paiement) (-15,43 M€) participe également l'amélioration du solde budgétaire. On peut effectuer la même observation en comptabilité générale, où la baisse des charges décaissables (-6,51 M €), en majeure partie due à la réestimation des fluides, améliore le résultat, tandis que la baisse des emplois d'investissement (-8,42 M€), qui concerne en grande partie des projets autofinancés, permet de diminuer le recours au fonds de roulement en 2023 pour les financer.

Par rapport au budget initial, c'est donc l'augmentation des produits (SCSP essentiellement) conjuguée à la baisse des charges décaissables qui influe directement sur le résultat de l'exercice et entraîne mécaniquement une augmentation de la capacité d'autofinancement (+11,92 M€) prévue à 16,14 M€, qui

vient abonder les ressources d'investissement qui, couplée à une baisse de ces mêmes investissements, entraîne une baisse du prélèvement sur fonds de roulement (-18,27 M€ par rapport au budget initial).

La variation de trésorerie, qui peut être calculée à partir de la variation du solde des opérations budgétaires et non budgétaires en comptabilité budgétaire, ou de la variation du fonds et du besoin en fonds de roulement en comptabilité générale, **est estimée à +42,86 M€ par rapport au budget initial, soit une diminution de 4,15 M€ au titre de l'exercice 2023**. Le recours au fonds de roulement, pour financer notamment les travaux d'investissement, est en grande partie compensée par la forte diminution du besoin en fonds de roulement, qui permet de limiter le recours à la trésorerie en 2023.

Enfin, la soutenabilité du budget s'apprécie dès lors qu'il ne met pas en danger la situation financière de l'Université à moyen terme. Les tableaux des opérations fléchées (cf. tableau 8) et des autres opérations pluriannuelles (cf. tableaux 9 et 10) apportent un éclairage supplémentaire et permettent une analyse qui s'étend au-delà du seul exercice budgétaire 2023. Parmi les indicateurs présentés au budget rectificatif, il convient d'attirer l'attention la trésorerie disponible et sur le fonds de roulement et sa composition.

Concernant le niveau de la trésorerie initiale de 135,16 M€ au 1^{er} janvier 2023, celui-ci est estimé à 131,01 M€ à fin 2023. Ainsi, la trésorerie attendue permettrait de couvrir 76 jours de charges décaissables de fonctionnement, le seuil d'alerte étant fixé à 30 jours. Le budget rectificatif est soutenable et ne porte aucun risque d'insolvabilité pour l'établissement. Néanmoins, il faut rappeler que cette hausse de trésorerie est essentiellement due à des versements qui sont accordés à titre d'avance, pour des dépenses à venir sur les prochains exercices. Ainsi, si on analyse la seule trésorerie non fléchée, celle-ci apparaît comme étant en diminution de 11,68 M€ en 2023, ce qui permet notamment à l'établissement d'apporter son autofinancement sur les opérations pluriannuelles (autofinancement évalué à 20,81 M€ en 2023).

Il faut par ailleurs relever qu'au 31 décembre 2023, 120 M€ du montant de la trésorerie sont aujourd'hui mobilisés sur les opérations pluriannuelles de l'établissement et en y intégrant les opérations non budgétaires liées au versement du remboursement de l'emprunt lié aux PPP. Cela traduit, d'une part, les sommes que l'établissement devra sortir de sa trésorerie car correspondant jusqu'alors à des avances (47 M€), et d'autre part à l'autofinancement sur ces opérations (estimé à 73 M€).

A cela, il convient également de déduire la part de la trésorerie qui est destinée à être reversée à des tiers, et suivie sur les opérations au nom et pour le compte de tiers. La part de trésorerie affectée à ces reversements est estimée à 4 M€ à fin 2023.

Enfin, il convient de déduire de ce montant les provisions effectuées par l'établissement pour qui concerne la monétisation possible des CET, ce qui représente 2 M€.

Ainsi, après retraitement, la trésorerie dite disponible de l'établissement, car non affectée à une opération pluriannuelle ou à des reversements futurs, est estimée à 5 M€, soit le même montant que le fonds de roulement mobilisable. Ce montant doit être analysé avec prudence car il projette l'impact des opérations pluriannuelles inscrites au budget pour les années à venir. Afin d'avoir une vision précise de la trésorerie ou de fonds de roulement libre d'emploi, il conviendrait d'intégrer la part de financement qui proviendra de la CAF, pour chacun des exercices à venir, pour financer les opérations d'investissement, et principalement les opérations immobilières.

Pour limiter le recours à la trésorerie libre d'emploi ou le fonds de roulement mobilisable, et les reconstituer, il convient de contenir les augmentations sur les dépenses courantes de l'établissement, notamment celles en fonctionnement, tout en développant les ressources pour permettre à la fois de financer l'augmentation mécanique de dépenses, et dégager des marges permettant de financer de nouveaux projets d'investissement.

Si les données présentées au budget rectificatif permettent de limiter l'impact sur le fonds de roulement et la trésorerie, les perspectives présentées au budget initial de 2024 seront sensiblement différentes par rapport à celles exposées dans le présent budget rectificatif, en raison de la prise en charge par l'établissement de dépenses nouvelles, seulement partiellement compensées par l'État (prise en charge des mesures de revalorisation salariale pour moitié par l'établissement en 2024 pour la part relevant du plafond Etat), et du fait qu'il n'est pas prévu que l'État compense certaines dépenses existantes (fluides, GVT). Cela a pour effet, en l'état actuel, de limiter les marges de manœuvre de l'université.

Par ailleurs, le budget initial de 2024 sera directement impacté par la nouvelle programmation des opérations pluriannuelles, avec des montants importants de crédits déprogrammés de 2023 vers 2024, ce qui dégradera également son solde budgétaire et sa trésorerie en 2024.

L'établissement devra ainsi réfléchir en interne aux solutions qu'il met en œuvre qui lui permettront de dégager les marges nécessaires mais il devra également être soutenu par l'Etat sur les années suivantes afin qu'il puisse financer les investissements nécessaires, à la fois au niveau de son infrastructure mais également pour continuer à réaliser des investissements stratégiques en lien direct avec ses missions.

Le budget rectificatif 2023

PRESENTATION DU DOCUMENT BUDGETAIRE

Le budget est l'acte par lequel sont prévues et autorisées les recettes et les dépenses de l'organisme. Le budget doit respecter les grands principes des finances publiques. La budgétisation des crédits s'appuie sur leurs règles de consommation

Les crédits inscrits au budget sont constitués d'autorisations d'engagement (AE) et de crédits de paiements (CP), les autorisations d'engagement constituant la limite supérieure des dépenses pouvant être engagées sur l'exercice, et les crédits de paiement constituant la limite supérieure des dépenses pouvant être payées pendant l'exercice (article 180 du décret GBCP¹). Les recettes sont inscrites au budget pour leur montant prévisionnel.

L'élaboration et l'exécution du budget en AE/CP supposent une programmation budgétaire. La logique de pilotage portée par le décret GBCP induit la mise en place au sein des organismes d'un processus de programmation budgétaire et de son éventuelle actualisation, par lequel ils planifient les moyens nécessaires à la réalisation de leur activité. Pour apporter une visibilité à moyen terme, la programmation doit être pluriannuelle. La programmation pluriannuelle permet de planifier les dépenses sur une durée dépassant celle d'un exercice, jusqu'au dénouement des dépenses considérées. Dans le cadre de la programmation pluriannuelle, le budget annuel de l'organisme correspond à la partie de la programmation correspondant à l'exercice considéré.

L'article 175 du décret GBCP prévoit que le budget comprenne :

1. Les autorisations budgétaires constituées des autorisations d'emplois, des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des prévisions de recettes de l'exercice ainsi que du solde budgétaire en résultant ;
2. Un tableau présentant l'équilibre financier résultant, d'une part, du solde budgétaire mentionné au 1°, d'autre part des opérations de trésorerie définies à l'article 196 ;
3. Un compte de résultat prévisionnel et un état prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés. Ces prévisions sont présentées conformément aux normes établies pour la comptabilité générale, mentionnées à l'article 54.

1. Autorisations budgétaires

Par le vote des autorisations budgétaires, l'organe délibérant fixe la limite supérieure des emplois de l'organisme et des dépenses pouvant être engagées juridiquement (autorisations d'engagement) et payées (crédits de paiement) sur l'exercice. Il se prononce également sur les prévisions de recettes et sur le solde budgétaire, représentant la différence entre les prévisions de recettes et les crédits de paiement de l'exercice.

¹ décret GBCP n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique
Université de Lorraine – Budget rectificatif 2023

2. Tableau d'équilibre financier

A côté des autorisations budgétaires, l'organe délibérant vote également un tableau présentant l'équilibre financier, qui permet de déterminer la variation de trésorerie sur l'exercice. Cette variation de trésorerie résulte, d'une part, du solde budgétaire découlant des autorisations budgétaires et, d'autre part, des opérations de trésorerie qui ne sont pas des opérations budgétaires mais affectent la trésorerie (remboursements d'emprunts, opérations au nom et pour le compte de tiers, autres décaissements et encaissements sur compte de tiers, gérés en comptes de tiers par l'organisme pour son propre compte).

Le tableau d'équilibre financier retrace ainsi les moyens financiers de couverture d'un solde budgétaire déficitaire par l'excédent résultant des opérations de trésorerie, ou les besoins d'utilisation d'un solde budgétaire excédentaire. Il permet d'appréhender l'ensemble des enjeux de financement ; de l'organisme, que ce soit par prélèvement (ou abondement) de la trésorerie ou par recours à l'emprunt (ou remboursement).

3. Etats relatifs à la situation patrimoniale

Enfin, l'organe délibérant vote un compte de résultat prévisionnel, la capacité d'autofinancement qui en découle, et un état prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés, apportant une vision complémentaire aux autorisations budgétaires et au tableau d'équilibre financier.

Ces deux derniers états en comptabilité budgétaire apportent en effet une vision du bas de bilan (trésorerie) tandis que les états en comptabilité générale apportent une vision du haut de bilan (fonds de roulement).

L'élaboration d'un budget rectificatif permet d'enregistrer les modifications des autorisations et des prévisions apportées en cours d'exercice budgétaire afin d'ajuster le budget initial. Aux termes de l'article 177 du décret GBCP, les budgets rectificatifs sont préparés, votés et approuvés dans les mêmes conditions que le budget initial.

Les crédits étant limitatifs et spécialisés par enveloppe (personnel, fonctionnement et investissement), toute modification du montant des enveloppes approuvée en budget initial suppose le vote préalable de l'organe délibérant d'un budget rectificatif, à l'exception des mouvements intervenant dans le cadre de la fongibilité asymétrique.

A noter que depuis le passage à la GBCP, l'établissement s'est doté d'une enveloppe « Recherche » permettant de suivre l'ensemble des opérations pluriannuelles de la mission recherche. La limitativité des crédits doit donc s'apprécier au sein de chacune des enveloppes « Recherche » et « Hors recherche » dans le respect des enveloppes budgétaires (personnel, fonctionnement et investissement), à l'exception de l'enveloppe « Recherche » où la fongibilité est autorisée entre les enveloppes de fonctionnement et d'investissement.

Le dossier de présentation du budget rectificatif est identique à celle du dossier de budget initial et comprend les tableaux suivants :

- Tableau 1 : Autorisations d'emplois (pour vote de l'organe délibérant) ;
- Tableau 2 : Autorisations budgétaires (pour vote de l'organe délibérant) ;
- Tableau 3 : Dépenses par destination et recettes par origine ;
- Tableau 4 : Equilibre financier (pour vote de l'organe délibérant) ;
- Tableau 5 : Opérations pour compte de tiers ;
- Tableau 6 : Situation patrimoniale (pour vote de l'organe délibérant) ;
- Tableau 7 : Plan de trésorerie ;
- Tableau 8 : Opérations sur recettes fléchées ;
- Tableau 9 : Opérations pluriannuelles ;
- Tableau 10 : Opérations pluriannuelles détaillées et programmation.

Les tableaux 1, 2, 4 et 6 sont soumis au vote du conseil d'administration ; les tableaux 3, 5, 7, 8, 9 et 10 sont obligatoirement présentés à l'organe délibérant pour son information, afin d'éclairer et de justifier les tableaux soumis au vote.

Annexe : Tableau de synthèse budgétaire et comptable Budget rectificatif 2023

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Tableau de synthèse budgétaire et comptable

Stocks initiaux	1	Niveau initial des restes à payer (# entre cumuli des AE et cumuli des CP consommés lors des exercices précédents)	111 593 573
	2	Niveau initial du fonds de roulement	172 784 388
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	37 623 228
	4	Niveau initial de la trésorerie	135 161 161
	4a	dont niveau de la trésorerie fléchée	37 270 545
	4b	dont niveau de la trésorerie non fléchée	97 890 616

Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	693 267 473
	6	Résultat patrimonial	4 689 829
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	16 142 026
	8	Variation du fonds de roulement	-15 053 226
	9	Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	-1 589 857
		Nouvel emprunt/remboursement de prêt	-2 282
		Remboursement d'emprunt/prêt accordé	-1 572 392
	10	Cautionnement et dépôts	-15 183
		Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	-2 450 099
		Variation des stocks	0
		Charges sur créances irrécouvrables et charges diverses de gestion courante	-2 908 817
Produits divers de gestion courante		458 718	
Flux de l'année	11	Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	-7 721 830
		Ecart entre les produits/ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	-9 521 830
		Ecart entre les produits/ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	
		Ecart entre les charges/immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	1 800 000
		Ecart entre les charges/immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	
	12	Solde budgétaire = 8-9-10-11	-3 291 440
	13	Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	856 188
	14	Variation de la trésorerie = 12-13	-4 147 628
		14a dont variation de la trésorerie fléchée	7 530 838
		14b dont variation de la trésorerie non fléchée	-11 678 466
	15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9+10+11+13	-10 905 598
16	Variation des restes à payer	-11 083 871	

Stocks finaux	17	Niveau final des restes à payer =1+16	100 509 702
	18	Niveau final du fonds de roulement =2+8	157 731 162
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement =3+15	26 717 630
	20	Niveau final de la trésorerie =4+14	131 013 533
		20a dont niveau final de la trésorerie fléchée = 4a+14a	45 203 317
		20b dont niveau final de la trésorerie non fléchée = 4b+14b	85 810 216

Tableau 1
Tableau des emplois présenté par l'établissement au budget rectificatif 2023

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Catégories d'emplois	Nature des emplois		Emplois sous plafond Etat* (A)		Emplois financés hors SCSP (B)		Global (C) = (A) + (B)	
			Budget initial 2023	Budget rectificatif 2023	Budget initial 2023	Budget rectificatif 2023	Budget initial 2023	Budget rectificatif 2023
			En ETPT	En ETPT	En ETPT	En ETPT	En ETPT	En ETPT
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	2 937	2 874			2 937	2 874
		CDI	7	12	33	34	40	46
	Non permanents	CDD	705	770	515	400	1 220	1 170
		S/total EC		3 649	3 656	548	434	4 197
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS			-	-			-	-
BIATSS	Permanents	Titulaires	2 202	2 054			2 202	2 054
		CDI	150	175	218	227	368	402
	Non permanents	CDD	227	345	494	440	721	785
		S/total Biatoss		2 579	2 574	712	667	3 291
Totaux			6 228	6 230 (1)	1 260	1 101	7 488	7 331
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			6 228	6 230 (3)			Plafond global des emplois voté par le CA** (2)	

Note sur les modalités de renseignement du tableau

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

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

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

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

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

**Tableau 2 : Autorisations budgétaires du Budget de l'établissement
Budget rectificatif 2023**

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

DEPENSES								
	Compte Financier 2022		Budget initial 2023 voté le 13/12/2022		Budget rectificatif 2023 présenté au CA du 12/12/2023		Ecart entre le BR et le budget initial	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Enveloppes hors projet de recherche	616 795 099	626 930 920	688 441 541	719 782 497	693 267 473	704 351 344	4 825 932	-15 431 153
Personnel	493 257 441	493 257 441	535 500 000	535 500 000	536 200 000	536 200 000	700 000	700 000
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	140 852 728	140 854 310	141 400 000	141 400 000	141 600 000	141 600 000	200 000	200 000
Fonctionnement	87 585 976	84 528 066	114 110 432	117 178 131	113 064 123	109 497 994	-1 046 309	-7 680 137
Investissement	35 951 681	49 145 413	38 831 109	67 104 366	44 003 350	58 653 350	5 172 241	-8 451 016
Enveloppes projet de recherche	38 071 098	37 844 731						
Personnel	17 683 875	17 683 875						
Fonctionnement	13 382 154	13 842 215						
Investissement	7 005 069	6 318 641						
TOTAL DES DÉPENSES	654 866 197	664 775 651	688 441 541	719 782 497	693 267 473	704 351 344		

RECETTES				
Compte Financier 2022	Budget initial 2023 voté le 13/12/2022	Budget rectificatif 2023 présenté au CA du 12/12/2023	Ecart entre le BR et le budget initial	
511 707 030	519 268 043	528 699 282	9 431 239	Subvention pour charges de service public
866 017	1 369 174	1 444 704	75 530	Autres financements de l'Etat
2 714 106	3 800 000	4 002 665	202 665	Fiscalité affectée
14 234 527	14 001 233	11 835 826	-2 165 407	Autres financements publics
72 630 803	69 781 518	75 492 959	5 711 441	Recettes propres
82 568 997	68 259 567	79 584 468	11 324 901	Recettes fléchées
26 937 184	14 883 371	39 451 502	24 568 131	Financements de l'Etat fléchés
54 631 770	52 805 657	37 550 978	-15 254 679	Autres financements publics fléchés
1 000 043	570 539	2 581 988	2 011 449	Recettes propres fléchées
684 721 480	676 479 535	701 059 904	24 580 369	TOTAL DES RECETTES

Solde budgétaire (excédent)	19 945 829			-				
--------------------------------	------------	--	--	---	--	--	--	--

	-	43 302 962	3 291 440	- 40 011 522	Solde budgétaire (déficit)
--	---	------------	-----------	--------------	-------------------------------

(a) le budget rectificatif n°1 correspond au total des données du budget initial et du budget rectificatif

**Tableau 3 : Dépenses par destination et recettes par origine
Budget rectificatif 2023**

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Tableau des recettes par origine

Budget	Recettes de l'organisme								Total
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public	528 699 282					-			528 699 282
Droits d'inscription					15 000 000			-	15 000 000
Formation continue, diplômes propres et VAE					34 570 000			-	34 570 000
Taxe d'apprentissage					2 600 000			-	2 600 000
Contrats et prestations de recherche hors ANR					974 658			-	974 658
Valorisation					6 104 059			5 016	6 109 075
ANR investissements d'avenir		446 978				21 397 399			21 844 377
ANR hors investissements d'avenir				1 583 473			10 137 985		11 721 458
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				3 222 203			4 169 324		7 391 527
Subventions d'exploitation et financement des actifs - UE				1 748 084			16 746 068		18 494 152
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		997 726		5 282 066	2 474 787	18 054 103	6 497 601	1 152 471	34 458 754
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs			-		93 238			65 937	159 175
Autres recettes			4 002 665		13 676 217			1 358 564	19 037 446
Total	528 699 282	1 444 704	4 002 665	11 835 826	75 492 959	39 451 502	37 550 978	2 581 988	701 059 904

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) - 3 291 440

**Tableau 3 : Dépenses par destination et recettes par origine
Budget rectificatif 2023**

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Tableau des dépenses par destination

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP
Programme 150 - FORMATIONS SUPÉRIEURES ET RECHERCHE UNIVERSITAIRE	528 552 228	528 552 228	110 063 097	106 486 145	43 642 781	58 260 178	682 258 106	693 298 551
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	153 358 219	153 358 219	6 211 034	4 944 013	3 683 836	4 873 615	163 253 089	163 175 847
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	114 408 760	114 408 760	17 626 394	16 919 622	3 879 586	4 272 628	135 914 740	135 601 010
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	1 039 757	1 039 757	247 108	247 108	-	-	1 286 865	1 286 865
D105 - Bibliothèques et documentation	11 349 374	11 349 374	3 012 226	3 242 047	70 021	149 021	14 431 621	14 740 442
D106 - Recherche univ. en sciences de la vie, biotechnologie et santé	28 013 263	28 013 263	6 295 467	6 156 402	2 304 237	3 000 860	36 612 967	37 170 525
D107 - Recherche univ. en mathématiques, STIC, micro et nanotechnologies	30 547 511	30 547 511	3 866 527	3 596 749	750 668	830 404	35 164 706	34 974 664
D108 - Recherche univ. en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	52 603 073	52 603 073	8 707 925	7 800 381	4 398 613	4 079 551	65 709 611	64 483 005
D109 - Recherche univ. en physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	-	-	-	-	-	-
D110 - Recherche univ. en sc. de la terre, de l'univers et de l'environnement	10 795 260	10 795 260	2 733 055	2 834 312	397 591	443 742	13 925 906	14 073 314
D111 - Recherche univ. en sciences de l'homme et de la société	45 127 914	45 127 914	3 224 783	3 141 147	235 034	520 387	48 587 731	48 789 448
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	6 598 256	6 598 256	3 417 213	1 941 841	150 109	160 918	10 165 578	8 701 015
D113 - Diffusion des savoirs et musées	372 579	372 579	919 159	856 750	11 478	11 478	1 303 216	1 240 807
D114 - Immobilier	10 138 668	10 138 668	37 232 740	38 850 484	22 982 126	34 846 205	70 353 534	83 835 357
D115 - Pilotage et support	64 199 594	64 199 594	16 569 466	15 955 289	4 779 482	5 071 369	85 548 542	85 226 252
Programme 231 - VIE ETUDIANTE	7 647 772	7 647 772	3 001 026	3 011 849	360 569	393 172	11 009 367	11 052 793
D201 - Aides directes aux étudiants	-	-	3 600	3 600	-	-	3 600	3 600
D202 - Aides indirectes	12 455	12 455	2	2	-	-	12 457	12 457
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	7 635 317	7 635 317	2 997 424	3 008 247	360 569	393 172	10 993 310	11 036 736
Total	536 200 000	536 200 000	113 064 123	109 497 994	44 003 350	58 653 350	693 267 473	704 351 344

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)

**Tableau 4 : Équilibre financier
Budget rectificatif 2023**

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Besoins (utilisation des financements)				Financements (couverture des besoins)			
	Budget initial 2023	Budget rectificatif 2023 (a)	Ecart BR - BI	Ecart BR - BI	Budget rectificatif 2023 (a)	Budget initial 2023	
Solde budgétaire (déficit)	43 302 962	3 291 440	-40 011 522	0	0	0	Solde budgétaire (excédent)
Remboursements d'emprunts (capital)							Nouveaux emprunts (capital)
Nouveaux prêts (capital)	1 572 392	1 606 175	33 783	15 120	16 318	1 198	Remboursements de prêts (capital)
Dépôts et cautionnements							Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers (décaissements de l'exercice)	12 093 342	11 391 235	-702 107	2 161 867	12 124 904	9 963 037	Opérations au nom et pour le compte de tiers (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	0	0	0	0	0	0	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme	56 968 696	16 288 850	-40 679 846	2 176 987	12 141 222	9 964 235	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme
ABONDEMENT de la trésorerie	0	0	0	-42 856 833	4 147 628	47 004 461	PRELEVEMENT de la trésorerie
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée</i>	<i>0</i>	<i>7 530 838</i>	<i>22 432 972</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>14 902 134</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	<i>0</i>		<i>0</i>	<i>-20 423 861</i>	<i>11 678 466</i>	<i>32 102 327</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	56 968 696	16 288 850			16 288 850	56 968 696	TOTAL DES FINANCEMENTS

(a) le budget rectificatif n°1 correspond au total des données du budget initial et du budget rectificatif

Tableau 5 : Opérations pour le compte de tiers - Budget rectificatif 2023

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Suivi des opérations au nom et pour le compte de tiers

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
ANR PIA	47310000	Projet PLEIADES	108 000	0
ANR	47310000	Projet BIOVALOR	443 498	443 498
Agence Europe Education Formation	47310000	HERAWS Erasmus +	106 400	6 400
Région Grand Est	47310000	PACTE 2 Projet INDICO	15 850	0
INTERREG	47310000	Projet CHIREX 2018-2022	288 677	288 677
Communauté Européenne	47310000	Erasmus Mundus Densys	143 674	306 075
Communauté Européenne	47310000	Projet GENIAL	237 000	319 800
Agence Europe Education Formation	47310000	ARTEMIS Erasmus+	92 049	92 049
Agence Europe Education Formation	47310000	MILLION OF ERASMUS	9 726	0
INTERREG	47310000	Projet POWDERREG	326 280	326 280
Institut National du Cancer	47310000	Projet Rxnanobrain	219 336	109 668
ANR PIA	47310000	LUE Perennisé	594 059	594 059
ANR	47310000	France Relance R&D - Soutien à l'emploi	238 029	0
ANR	47310000	Projet LULABAT	0	187 608
INTERREG	47310000	Projet PERCIPONIE	148 944	148 944
Communauté Européenne	47310000	Projet AI-PROFICIENT	453 380	0
ANR	47310000	Projet Ora-NEAT	91 837	91 837
Communauté Européenne	47310000	Projet DEMOS	4 374	4 374
ANR	47310000	Projet PEPR DEFMAL	406 132	97
Agence Nationale d'Amélioration des Conditions de Travail	47310000	Projet VIVERES	7 500	7 500
Communauté Européenne	47310000	Projet PULSATEC	93 462	93 462
France Agrimer	47310000	Projet PERCIHATCH	123 458	123 458
Communauté Européenne	47310000	Projet GREENANO 2023-2029	0	1 060 000
Communauté Européenne	47310000	Projet CALYPSO	108 351	108 351
Agence Europe Education Formation	47310000	NETWORKS Erasmus +	128 000	0
Agence Europe Education Formation	47310000	Projet ARCHAEOPIILLS	0	116 400
ANR	47310000	Projet POLARIS	0	512 650
Agence Régionale de la Santé	47310000	DEPLACEMENTS SSES	957	0
Sous-total			4 388 974	4 941 187
MENESRI	46710000	Bourses AMI	878 400	1 170 400
TVA	44500000	TVA	6 123 861	6 013 317
Autres opérations pour comptes de tiers			0	0
TOTAL			11 391 235	12 124 904

Tableau 6 : Situation patrimoniale du Budget Principal
Budget rectificatif 2023

POUR VOTE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Compte Financier 2022	Budget Initial 2023	Budget Rectificatif 2023	Ecart entre le BR et le BI	PRODUITS	Compte Financier 2022	Budget Initial 2023	Budget Rectificatif 2023	Ecart entre le BR et le BI
Personnel	505 618 698	526 800 000	527 500 000	700 000	Subventions de l'Etat (SCSP)	531 623 064	519 268 043	528 699 282	9 431 239
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	140 854 309	141 400 000	141 600 000	200 000	Fiscalité affectée	2 714 106	3 800 000	4 002 665	202 665
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	148 299 850	155 529 547	159 121 411	-6 408 136	Autres subventions	32 410 325	62 555 564	56 898 749	-5 656 815
					Autres produits	98 249 690	98 235 940	101 710 544	3 474 604
TOTAL DES CHARGES	653 918 538	692 329 547	686 621 411	-5 708 136	TOTAL DES PRODUITS	664 997 185	683 859 547	691 311 240	7 451 693
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice</i>	11 078 647	0	4 689 829	13 159 829	<i>Résultat prévisionnel : perte</i>	-	8 470 000	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel	664 997 185	692 329 547	691 311 240	7 451 693	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultats prévisionnel	664 997 185	692 329 547	691 311 240	7 451 693

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

Résultats prévisionnel de l'exercice (bénéfice ou perte)	Compte Financier 2022	Budget Initial 2023	Budget Rectificatif 2023	Ecart entre le BR et le BI
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	42 514 067	41 920 398	42 749 404	829 006
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	3 673 102	2 659 396	4 061 359	1 401 963
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	26 844	31 000	2 489	-28 511
- produits de cession d'éléments d'actifs	38 338	32 500	38 337	5 837
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	27 632 775	26 566 619	27 200 000	633 381
= CAF ou IAF*	22 275 343	4 222 883	16 142 026	11 919 143

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Compte Financier 2022	Budget Initial 2023	Budget Rectificatif 2023	Ecart entre le BR et le BI	RESSOURCES	Compte Financier 2022	Budget Initial 2023	Budget Rectificatif 2023	Ecart entre le BR et le BI
Insuffisance d'autofinancement					Capacité d'autofinancement	22 275 343	4 222 883	16 142 026	11 919 143
Investissements	53 135 150	65 410 584	56 959 568	-8 451 016	Financement de l'actif par l'Etat	22 623 988	20 794 476	18 000 000	-2 794 476
					Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	6 024 854	10 296 083	11 000 000	705 917
Immobilisations financières	330 000 000		47 017 188	47 017 188	Autres ressources	52 802	32 500	38 337	5 837
Remboursement des dettes financières	3 137 012	3 256 556	3 290 339	33 783	Augmentation des dettes financières	330 000 000	1 198	47 033 506	47 032 308
TOTAL DES EMPLOIS	386 272 162	68 667 140	107 267 095	38 599 955	TOTAL DES RESSOURCES	380 976 987	35 347 140	92 213 869	56 866 729
AUGMENTATION du FONDS DE ROULEMENT	-	-	-	-	DIMINUTION du FONDS DE ROULEMENT	5 295 175	33 320 000	15 053 226	-18 266 774

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

	Compte Financier 2022 ⁽¹⁾	Budget Initial 2023	Budget Rectificatif 2023
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (+) ou PRELEVEMENT (-)	-5 295 175	-33 320 000	-15 053 226
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-25 061 101	13 684 461	-10 905 598
Variation de la TRESORERIE :			
ABONDEMENT ou RELEVEMENT	19 765 926	-47 004 461	-4 147 628
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	172 784 389	139 464 389	157 731 163
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	37 623 228	51 307 689	26 717 630
Niveau de la TRESORERIE	135 161 161	88 156 700	131 013 533

⁽¹⁾ : Le montant du fonds de roulement et du besoin en fonds ont été corrigés pour tenir compte de la clôture de la fondation NIT

**Tableau 7 : Plan de trésorerie
Budget rectificatif 2023 - Budget de l'établissement**

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION													
	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
SOLDE INITIAL (début de mois)	135 161 161	217 075 932	175 370 985	127 625 017	211 848 845	167 978 127	120 922 561	265 351 692	223 595 617	180 377 725	214 754 778	175 624 330	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	134 283 813	6 509 611	9 155 000	134 449 266	4 987 356	6 320 041	189 163 881	8 984 600	8 998 817	87 007 480	13 269 978	18 345 593	621 475 437
Subvention pour charges de service public	129 162 530	0	2 063 350	129 671 030	658 500	0	183 397 335	0	0	78 155 963	0	5 590 574	528 699 282
Autres financements de l'Etat	28 400	29 284	6 993	0	25 000	434 284	115 426	14 290	-39 300	63 170	362 983	404 174	1 444 704
Fiscalité affectée	2 073 503	0	0	0	0	0	0	1 929 162	0	0	0	0	4 002 665
Autres financements publics	163 569	585 861	1 144 192	286 358	1 800 671	1 004 951	1 240 236	1 072 976	944 898	655 096	1 667 987	1 269 030	11 835 826
Recettes propres	2 855 811	5 894 466	5 940 465	4 491 877	2 503 185	4 880 807	4 410 884	5 968 173	8 093 219	8 133 251	11 239 008	11 081 815	75 492 959
Recettes budgétaires fléchées	868 674	8 624 659	1 836 127	5 701 021	3 580 880	6 308 479	9 578 777	4 270 503	7 100 517	8 948 304	14 549 000	8 217 526	79 584 468
Financements de l'Etat fléchés	1 185 420	6 649 123	3 898	2 535 609	818 750	2 871 753	7 623 429	33 975	3 726 658	4 876 081	5 120 000	4 006 806	39 451 502
Autres financements publics fléchés	708 834	1 958 280	1 690 276	3 087 677	2 683 172	3 427 245	1 764 015	3 983 130	3 110 912	2 949 308	8 478 000	3 710 129	37 550 978
Recettes propres fléchées	-1 025 579	17 256	141 953	77 735	78 958	9 482	191 332	253 398	262 948	1 122 915	951 000	500 591	2 581 988
Opérations non budgétaires	422	822	322	398	0	681	250	928	10 625	675	620	575	16 318
Emprunts : encaissements en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prêts : encaissements en capital	422	822	322	398	0	681	0	728	625	675	620	575	5 868
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	250	200	10 000	0	0	0	10 450
Opérations gérées en compte de tiers	3 480 975	-324 826	1 486 727	781 778	1 719 631	328 242	6 236 690	10 357	-2 196 217	4 143 661	-2 036 139	-1 505 660	12 125 219
TVA encaissée	200 957	1 286 187	188 826	110 442	1 133 277	131 940	143 137	879 710	166 405	210 345	1 214 618	347 787	6 013 632
Dispositifs d'intervent* pour compte de tiers : encaissements	180 546	349 800	44 598	783 967	1 312 200	718 364	380 163	443 598	99 437	1 286 265	97	512 553	6 111 587
Autres encaissements d'opérat* gérées en compte de tiers	3 099 472	-1 960 813	1 253 303	-112 630	-725 845	-522 063	5 713 390	-1 312 951	-2 462 059	2 647 052	-3 250 854	-2 366 000	0
TOTAL	138 633 884	14 810 266	12 478 177	140 932 463	10 287 867	12 957 443	204 979 597	13 266 389	13 913 742	100 100 120	25 783 459	25 058 034	713 201 441
DECAISSEMENTS													
Enveloppes hors recettes fléchées	50 415 114	51 616 347	53 029 356	50 106 341	49 038 120	54 094 855	53 003 809	51 037 732	50 500 856	57 997 579	53 467 828	57 989 776	632 297 714
Personnel	41 201 334	42 132 393	41 915 297	41 179 169	41 404 838	42 954 372	44 625 589	45 775 305	40 016 324	45 563 944	44 139 337	46 478 796	517 386 697
Fonctionnement	7 293 550	7 627 627	9 094 189	7 586 883	5 435 620	8 567 594	6 009 131	4 226 012	7 474 669	9 665 245	6 740 274	7 150 669	86 871 463
Investissement	1 920 231	1 856 326	2 019 870	1 340 289	2 197 662	2 572 890	2 369 089	1 036 415	3 009 863	2 768 389	2 588 217	4 360 311	28 039 553
Dépenses sur recettes fléchées	4 439 692	4 330 083	6 427 317	5 002 965	4 317 049	4 972 950	6 023 864	3 642 637	5 298 064	6 029 279	10 594 212	10 975 517	72 053 630
Personnel	1 921 598	1 391 555	1 447 470	1 382 526	1 362 641	1 949 700	1 414 600	1 379 805	1 262 168	1 890 760	1 610 479	1 800 000	18 813 302
Fonctionnement	721 190	1 278 935	1 491 966	1 239 176	1 068 427	1 419 248	1 444 510	1 361 402	1 798 162	1 881 445	4 761 609	4 160 462	22 626 531
Investissement	1 796 904	1 659 594	3 487 881	2 381 264	1 885 982	1 604 002	3 164 753	901 430	2 237 734	2 257 075	4 222 124	5 015 055	30 613 797
Opérations non budgétaires	401 497	0	500	395 334	0	1 000	400 759	250	10 800	396 035	0	0	1 606 175
Emprunts : remboursements en capital	390 817	0	0	392 334	0	0	393 856	0	0	395 385	0	0	1 572 392
Prêts : décaissements en capital	0	0	500	3 000	0	1 000	3 000	0	0	650	0	0	8 150
Dépôts et cautionnements	10 680	0	0	0	0	0	3 903	250	10 800	0	0	0	25 633
Opérations gérées en compte de tiers	1 462 810	568 783	766 971	1 203 994	803 416	944 205	1 122 034	341 844	1 321 914	1 300 174	851 866	703 223	11 391 235
TVA décaissée	400 891	484 065	519 695	416 580	330 297	444 145	468 398	277 579	568 698	653 566	732 489	827 460	6 123 861
Dispositifs d'intervent* pour compte de tiers : décaissements	1 025 860	86 784	195 788	694 759	471 259	530 034	582 022	3 600	693 725	611 744	371 800	0	5 267 374
Autres décaissements d'opérat* gérées en compte de tiers	36 060	-2 065	51 489	92 656	1 861	-29 974	71 614	60 665	59 491	34 864	-252 423	-124 237	0
TOTAL	56 719 113	56 515 213	60 224 144	56 708 635	54 158 586	60 013 009	60 550 466	55 022 464	57 131 634	65 723 067	64 913 906	69 668 516	717 348 754
SOLDE DU MOIS	81 914 771	-41 704 947	-47 745 968	84 223 828	-43 870 719	-47 055 566	144 429 131	-41 756 075	-43 217 892	34 377 053	-39 130 448	-44 610 482	-4 147 313
SOLDE CUMULE	217 075 932	175 370 985	127 625 017	211 848 845	167 978 127	120 922 561	265 351 692	223 595 617	180 377 725	214 754 778	175 624 330	131 013 848	

Tableau 8 : Opérations liées aux recettes fléchées
Budget rectificatif 2023

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées

	Antérieures à 2023 non dénouées	2023	2024	2025	2026 et ultérieures	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)	0	37 810 447	45 203 316	35 022 201	12 705 796	
Recettes fléchées (b)	264 761 391	79 584 468	59 090 567	29 257 456	111 051 596	543 745 478
Financements de l'État fléchés	70 195 520	39 451 502	24 078 919	14 422 038	100 121 054	248 269 033
Autres financements publics fléchés	186 354 635	37 550 978	31 967 566	14 541 802	10 127 568	280 542 549
Recettes propres fléchées	8 211 236	2 581 988	3 044 082	293 616	802 974	14 933 896
Dépenses sur recettes fléchées (c)	223 495 468	72 053 630	68 544 121	50 007 248	92 235 352	506 335 819
Personnel						
AE=CP	65 099 808	18 813 302	23 587 579	22 451 985	32 860 182	162 812 856
Fonctionnement et intervention						
AE	68 605 266	25 189 919	21 122 496	14 203 902	18 777 501	147 899 084
CP	64 445 107	22 626 531	24 263 445	16 674 467	19 889 534	147 899 084
Investissement						
AE	154 965 222	13 856 696	9 895 353	12 412 406	4 494 202	195 623 879
CP	93 950 553	30 613 797	20 693 097	10 880 796	39 485 636	195 623 879
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	41 265 923	7 530 838	-9 453 554	-20 749 792	18 816 244	37 409 659
Autofinancement des opérations fléchées (d)	4 231 268	1 434 423	869 383	55 267	0	6 590 341
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (e)	7 686 744	1 572 392	1 596 944	1 621 880	31 522 040	44 000 000
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e)	37 810 447	45 203 316	35 022 201	12 705 796	0	0

Tableau 9 : Tableau des opérations pluriannuelles - Budget rectificatif 2023

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION
Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes		
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reprogrammées ou reportées en 2023	AE nouvelles ouvertes en 2023	Total AE ouvertes en 2023	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reprogrammés ou reportés en 2023	CP nouveaux ouverts en 2023	Total CP ouverts en 2023	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP)	
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9) = (7) - (8)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12) = (1) - (9) - (6)	(13) = (3) + (6) - (8) - (11)	
L_V3_COLL	PROJETS INVESTISSEMENT COLLÉGIUM	2 697 649	2 517 677	2 453 885	63 792	107 728	171 520	2 131 612	1 818 850	312 762	483 793	796 555	72 244	10 000
I_TCOMP	TRAVAUX COMPOSANTE	9 814 921	4 805 118	4 576 551	228 567	1 041 464	1 270 031	3 823 433	3 460 992	362 441	1 717 705	2 080 146	3 968 339	305 443
I_HALLE	EQUIPEMENT HALLE ENSTIB	500 000	500 000	500 000	0	0	0	500 000	500 000	0	0	0	0	0
I_SURETE	PLAN SÛRETÉ	2 194 141	917 640	598 434	319 206	176 501	495 707	540 224	430 268	109 956	553 916	663 872	1 100 000	1
I_DCML	DATA CENTRE MUTUALISÉ LORRAIN	1 571 399	1 156 000	692 213	463 787	356 399	820 186	146 000	58 794	87 206	1 306 000	1 393 206	59 000	60 399
I_AUTRES	AUTRES PROJETS D'INVESTISSEMENT	573 152	479 399	497 169	-17 770	32 753	14 983	429 396	386 578	42 818	69 753	112 571	61 000	13 002
I_ARTEM	PREMIER ÉQUIPEMENT ARTEM	499 999	472 222	472 223	-1	27 777	27 776	472 222	470 596	1 626	27 777	29 403	0	0
I_PLG	EQUIPEMENT PLG	695 676	670 558	668 580	1 978	25 118	27 096	670 558	648 532	22 026	25 118	47 144	0	0
I_CVEC_19	PROJETS CVEC 2019	63 412	43 412	43 412	0	0	0	43 412	27 296	16 116	0	16 116	20 000	0
I_CVEC	PROJETS D'INVESTISSEMENT CVEC	1 886 092	799 303	799 303	0	0	0	799 303	799 303	0	0	0	1 086 789	0
I_CVEC_20	PROJETS CVEC 2020	165 462	77 326	64 203	13 123	21 768	34 891	68 405	57 019	11 386	14 768	26 154	66 368	15 921
I_ANIMAL	EQUIPEMENT ANIMALERIE CENTRALE	1 240 999	1 240 999	1 238 215	2 784	0	2 784	1 240 999	1 220 058	20 941	0	20 941	0	0
P_CGEST	PLAN CAMPUS - GESTION MANAGEMENT	17 477 652	17 432 012	17 431 956	56	45 640	45 696	17 432 012	17 342 413	89 599	45 640	135 239	0	0
P_CBIO	PLAN CAMPUS - BIOLOGIE SANTÉ	16 726 407	16 726 407	16 724 738	1 669	0	1 669	16 726 407	16 696 488	29 919	0	29 919	0	0
P_I_PP_MIM	PPP - INVESTISSEMENT MIM-LEM3	9 946 282	9 942 202	9 942 186	16	3 428	3 444	5 528 186	5 528 186	0	393 093	393 093	652	4 024 351
P_F_PP_MIM	PPP - FONCTIONNEMENT MIM-LEM3	24 427 415	3 376 559	3 375 389	1 170	1 127 500	1 128 670	3 248 492	3 248 490	2	1 125 979	1 125 981	19 923 356	129 588
P_I_PP_BS	PPP - INVESTISSEMENT BRABOIS SANTÉ	38 155 054	38 148 254	38 146 170	2 084	5 705	7 789	8 087 739	8 087 737	2	1 296 067	1 296 069	1 095	28 770 152
P_F_PP_BS	PPP - FONCTIONNEMENT BRABOIS SANTÉ	36 525 933	5 112 108	5 108 638	3 470	1 506 724	1 510 194	4 895 937	4 894 866	1 071	1 508 628	1 509 699	29 907 101	214 267
T_CCR1520	PP2I - CPER1520 - CCR	4 999 999	4 999 999	4 970 923	29 076	0	29 076	1 011 999	1 043 494	-31 495	1 588 000	1 556 505	0	2 400 000
T_AF_17	PP2I - ADAPTATION FONCTIONNELLE - 2017	1 062 077	1 062 077	1 062 077	0	0	0	1 062 078	1 062 078	0	0	0	0	0
T_EX TSAUL	PP2I - EXTÉRIEURS SAULCY	232 199	232 199	232 199	0	0	0	193 173	193 173	0	39 025	39 025	0	0
T_AF_18	PP2I - ADAPTATION FONCTIONNELLE - 2018	1 185 200	1 188 000	1 185 139	2 861	-2 800	61	1 172 007	1 181 441	-9 434	13 193	3 759	0	0
T_SAU1520	PP2I - CPER1520 - SAULCY	11 000 000	11 000 000	10 953 653	46 347	0	46 347	4 323 188	5 893 058	-1 569 870	5 176 811	3 606 941	0	1 500 001
T_MONTET	PP2I - RATIONNALISATION DU MONTET	849 999	809 999	801 903	8 096	40 000	48 096	759 999	672 172	87 827	64 000	151 827	0	26 000
T_AF_19	PP2I - ADAPTATION FONCTIONNELLE - 2019	2 847 276	2 875 596	2 847 276	28 320	-28 320	0	2 875 596	2 830 156	45 440	-28 320	17 120	0	0
T_CAB	PP2I - CONVERGENCE-ALIMENTATION BIORAFF	645 000	645 000	625 162	19 838	0	19 838	545 000	475 529	69 471	30 000	99 471	0	70 000
T_MA_18	PP2I - MISE EN ACCESSIBILITÉ - 2018	1 345 064	1 358 999	1 301 661	57 338	-13 935	43 403	1 194 180	64 818	86 065	150 883	0	0	1
T_DCML	PP2I - TRAVAUX DCML	8 658 185	8 588 185	8 526 016	62 169	70 000	132 169	7 839 469	8 343 919	-504 450	768 716	264 266	0	50 001
T_EE_19	PP2I - EFFICACITÉ ÉNERGÉTIQUE - 2019	1 052 203	1 022 203	1 026 001	-3 798	-20 000	-23 798	974 796	733 091	241 705	-152 593	89 112	50 000	180 000
T_AF_20	PP2I - ADAPTATION FONCTIONNELLE - 2020	299 999	144 245	143 081	1 164	0	1 164	98 830	98 550	280	18 900	19 180	155 754	26 515
T_EE_20	PP2I - EFFICACITÉ ÉNERGÉTIQUE - 2020	1 225 000	709 460	718 625	-9 165	76 540	67 375	234 000	523 516	-289 516	548 000	258 484	439 000	4 000
T_GER_20	PP2I - GERS - 2020	2 655 213	1 946 254	1 946 085	169	676 959	677 128	1 770 348	1 673 643	96 705	819 864	916 569	32 000	33 001
T_LIBE	PP2I - ISOLATION LIBÉRATION	2 132 685	20 000	13 992	6 008	-6 008	0	10 000	0	10 000	-10 000	0	2 118 693	13 992
T_MA_20	PP2I - MISE EN ACCESSIBILITÉ - 2020	1 055 000	55 000	35 612	19 388	0	19 388	20 000	15 048	4 952	100	5 052	1 000 000	34 900
I_UL	EQUIPEMENT IUL FDR	2 020 117	2 020 117	2 020 117	0	0	0	2 020 117	2 020 117	0	0	0	0	0
P_HALLE	HALLE ODONTO	156 089	156 089	156 089	0	0	0	156 089	156 089	0	0	0	0	0
T_APUL_PFR	PP2I - APPORT UL PFR	3 683 567	2 939 869	3 041 776	-101 907	743 698	641 791	1 549 915	1 737 052	-187 137	1 984 353	1 797 216	0	149 300
I_ET-LIOS	ET-LIOS	256 330	269 458	230 254	39 204	-13 128	26 076	269 458	230 254	39 204	-13 128	26 076	0	0
T_EE_22	PP2I - EFFICACITÉ ÉNERGÉTIQUE - 2022	3 794 426	2 634 482	2 616 134	18 348	436 944	455 292	666 196	894 672	-228 476	1 697 000	1 468 524	723 000	708 230
I_CVEC_22	PROJETS CVEC 2022	282 800	14 130	14 131	-1	252 800	252 799	14 130	14 131	-1	242 800	242 799	15 870	10 000
T_GER_21	PP2I - GERS - 2021	3 383 433	2 583 301	2 309 220	274 081	230 132	504 213	1 862 083	1 860 244	1 839	641 352	643 191	570 000	309 998
T_PFR	PP2I - PLAN FRANCE RELANCE	21 933 114	21 640 676	21 635 296	5 380	292 438	297 818	11 131 073	10 926 136	204 937	8 802 040	9 006 977	0	2 000 001
T_SANI_MITZ	PP2I - SANITAIRE IUT METZ	1 075 142	200 000	34 259	165 741	515 142	680 883	19 000	19 769	-769	221 000	220 231	360 000	475 142
I_FDR_CS	PROJETS CS FDR	987 328	690 884	687 327	3 557	-3 556	1	456 536	207 372	249 164	230 791	479 955	300 000	1
I_CVEC_21	PROJETS CVEC 2021	405 958	229 067	229 196	-129	143 391	143 262	127 407	97 804	29 603	220 051	249 654	33 500	25 000
T_APUL_SAU	PP2I - APPORT UL CPER1520 - SAULCY	607 637	2 304	2 304	0	565 333	565 333	2 304	0	2 304	3 000	5 304	40 000	562 333
I_LOTHAIRE	LOTHAIRE	900 000	23 962	23 961	1	335 985	335 986	23 947	23 961	-14	116 000	115 986	540 053	220 000
T_FERMA LIM	PP2I - TRAVAUX FERMA LIM	666 419	659 999	652 853	7 146	6 420	13 566	639 999	628 354	11 645	26 420	38 065	0	0
I_URG_ETUD	EQUIPEMENTS URGENCE ÉTUDIANTE	404 450	404 409	404 015	394	41	435	404 409	402 478	1 931	41	1 972	0	0

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes		
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reprogrammées ou reportées en 2023	AE nouvelles ouvertes en 2023	Total AE ouvertes en 2023	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reprogrammés ou reportés en 2023	CP nouveaux ouverts en 2023	Total CP ouverts en 2023	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP)	
L_PATRI	PROJETS PATRIMOINE	118 295	85 295	83 848	1 447	33 000	34 447	85 295	83 848	1 447	33 000	34 447	0	0
T_GER_22	PP21 - GERS - 2022	4 596 018	1 476 095	1 413 840	62 255	509 923	572 178	771 996	861 669	-89 673	843 901	754 228	2 610 000	370 121
T_K02	PP21 - AMPHI K02	1 775 000	185 000	139 490	45 510	1 490 000	1 535 510	35 000	60 764	-25 764	1 560 100	1 534 336	100 000	79 900
T_TIGRE	PP21 - TIGRE	335 650	335 650	301 474	34 176	0	34 176	335 650	277 571	58 079	0	58 079	0	0
T_STAVOLD	PP21 - ISOLATION IUT ST AVOLD	4 549 999	187 649	198 861	-11 212	2 084 350	2 073 138	38 500	18 488	20 012	33 500	53 512	2 278 000	2 199 999
T_AF_21	PP21 - ADAPTATION FONCTIONNELLE - 2021	1 740 471	1 704 671	1 698 821	5 850	35 800	41 650	1 004 315	1 354 489	-350 174	731 156	380 982	0	5 000
T_EE_21	PP21 - EFFICACITÉ ÉNERGÉTIQUE - 2021	507 600	505 000	503 001	1 999	2 600	4 599	474 999	370 468	104 531	18 360	122 891	0	14 241
T_MA_22	PP21 - MISE EN ACCESSIBILITÉ - 2022	360 001	350 000	349 606	394	10 001	10 395	148 100	215 305	-67 205	182 901	115 696	0	29 000
T_FIBRES	PP21 - PÔLE FIBRES	350 641	353 799	350 641	3 158	-3 158	0	353 799	350 641	3 158	0	0	0	0
L_DEMAT	PROJET DÉMATÉRIALISATION	204 998	204 998	204 951	47	0	47	22 099	15 092	7 007	182 900	189 907	0	0
T_MA_SANTE	PP21 - MISE EN ACCESSIBILITÉ SANTÉ	1 500 000	60 000	123 596	-63 596	70 000	6 404	0	0	0	15 000	15 000	1 370 000	115 000
T_LEMOIGNE	PP21 - AMPHI LEMOIGNE	1 171 300	190 500	193 240	-2 740	978 800	976 060	35 000	13 640	21 360	1 019 300	1 040 660	2 000	115 000
T_APUL_CCR	PP21 - APPORT UL CPER1520 - CCR	2 079 999	903 999	987 566	-83 567	1 100 000	1 016 433	0	6 733	-6 733	610 000	603 267	76 000	1 393 999
T_AF_22	PP21 - ADAPTATION FONCTIONNELLE - 2022	1 320 693	282 499	285 235	-2 736	270 306	267 570	179 998	148 830	31 168	283 694	314 862	767 888	89 114
T_GYMNA	PP21 - GYMNASE SAULCY	1 490 000	123 000	138 180	-15 180	1 321 000	1 305 820	50 000	0	50 000	15 940	65 940	46 000	1 378 060
T_ROBLOT	PP21 - AMPHI ROBLOT	1 270 000	147 574	147 574	0	80 000	80 000	60 000	73 127	-13 127	65 000	51 873	1 042 426	102 574
L_NEIGES	CPER NEIGES	494 000	100 000	100 000	0	168 490	168 490	100 000	0	100 000	0	100 000	225 510	168 490
T_AIG2127	PP21 - CPER21-27-AIGUILLETES	2 000 000	305 564	439 071	-133 507	300 000	166 493	228 563	280 498	-51 935	300 000	248 065	1 394 436	77 000
L_SAULCY	EQUIPEMENT SAULCY	757 700	188 000	184 050	3 950	482 700	486 650	177 999	177 438	561	452 700	453 261	87 000	40 001
T_AF_23	PP21 - ADAPTATION FONCTIONNELLE - 2023	1 006 340	0	0	0	410 540	410 540	0	0	0	260 540	260 540	595 800	150 000
T_CLSH23	PP21 - TRAVAUX CLSH	940 000	0	0	0	680 000	680 000	0	0	0	360 000	360 000	260 000	320 000
T_GER_23	PP21 - GERS - 2023	825 000	0	0	0	735 000	735 000	0	0	0	520 093	520 093	90 000	214 907
T_SHS2127	PP21 - CPER2127 - SHS SAULCY	8 000 000	960 000	1 262 144	-302 144	860 000	557 856	35 000	25 132	9 868	1 400 000	1 409 868	6 180 000	385 000
L_DSGNUM22	PROJETS NUMÉRIQUE - DSG 2022	758 000	578 000	0	578 000	42 671	620 671	0	0	0	602 671	602 671	137 329	18 000
T_EE_23	PP21 - EFFICACITÉ ÉNERGÉTIQUE - 2023	2 235 787	0	0	0	278 400	278 400	0	0	0	125 000	125 000	1 957 387	153 400
L_CVEC_23	PROJETS CVEC 2023	477 200	0	0	0	316 000	316 000	0	0	0	259 000	259 000	161 200	57 000
L_FOSTE	EQUIPEMENT - FONDS TE	414 057	0	0	0	414 057	414 057	0	0	0	0	0	0	414 057
T_MA_23	PP21 - MISE EN ACCESSIBILITÉ - 2023	750 000	0	0	0	70 000	70 000	0	0	0	30 000	30 000	680 000	40 000
T_RESIL12	PP21 - RÉSILIENCE 2	3 501 908	0	0	0	3 298 609	3 298 609	0	0	0	1 255 500	1 255 500	203 299	2 043 109
T_BATB	PP21 - BÂTIMENT B SAULCY	57 999	57 999	52 814	5 185	0	5 185	44 999	30 343	14 656	13 000	27 656	0	0
T_PRESI	PP21 - RATIONALISATION DES PRÉSIDENCES	4 300 000	0	0	0	510 000	510 000	0	0	0	30 000	30 000	3 790 000	480 000
T_SECUFST	PP21 - MISÉ EN SÉCURITÉ FST	1 450 000	0	0	0	70 000	70 000	0	0	0	0	0	1 380 000	70 000
T_FDS_TE	PP21 - TRAVAUX FONDS TE	750 000	0	0	0	480 000	480 000	0	0	0	290 000	290 000	270 000	190 000
L_DPERF23	PROJETS DIALOGUE DE PERFORMANCE - 2023	770 000	0	0	0	62 092	62 092	0	0	0	52 092	52 092	707 908	10 000
T_NB2127	PP21 - CPER2127 - IUT NB	7 499 999	49 999	13 059	36 940	44 000	80 940	24 999	13 059	11 940	20 000	31 940	7 406 000	49 000
T_MAGA	PP21 - MAGASIN CENTRAL	3 040 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 040 000	0
T_BOUZULE	PP21 - TRAVAUX BOUZULE	5 000	2 700	2 700	0	2 300	2 300	2 700	2 700	0	2 300	2 300	0	0
L_INVENT	PROJET INVENTAIRE BIENS	304 499	120 574	147 381	-26 807	180 286	153 479	120 574	147 381	-26 807	176 286	149 479	3 639	4 000
T_RESIL1	PP21 - RÉSILIENCE	1 214 231	1 214 231	1 064 839	149 392	-80 000	69 392	399 999	130 753	269 246	734 231	1 003 477	80 000	0
T_RES	PP21 - RÉSERVE	1 100 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 100 000	0
T_ISGMP	PP21 - ISGMP SAULCY	1 613 000	0	0	0	363 000	363 000	0	0	0	30 000	30 000	1 250 000	333 000
L_WIFI	PPI - REMPLACEMENT WIFI	2 500 000	0	0	0	110 000	110 000	0	0	0	0	0	2 390 000	110 000
L_CVEC_24	PROJETS CVEC 2024	510 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	510 000	0
T_AF_24	PP21 - ADAPTATION FONCTIONNELLE - 2024	2 040 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 040 000	0
T_APUL_NB	PP21 - APPORT UL CPER2127 - IUT NB	3 200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 200 000	0
T_ARTS_PLA	PP21 - Arts plastiques UFR ALL	650 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	650 000	0
T_ARTS_VIS	PP21 - Arts visuels ISGMP	400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	400 000	0
T_CREM24	PP21 - CREM24	1 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 800 000	0
T_EE_25	PP21 - EFFICACITÉ ÉNERGÉTIQUE - 2025	1 065 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 065 000	0
T_EE_26	PP21 - EFFICACITÉ ÉNERGÉTIQUE - 2026	690 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	690 000	0
T_ESP_TRAV	PP21 - Transformation espaces travail	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000	0
T_GER_24	PP21 - GERS - 2024	3 655 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 655 000	0
T_GER_25	PP21 - GERS - 2025	2 700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 700 000	0

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes		
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reprogrammées ou reportées en 2023	AE nouvelles ouvertes en 2023	Total AE ouvertes en 2023	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reprogrammés ou reportés en 2023	CP nouveaux ouverts en 2023	Total CP ouverts en 2023	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommés <= N (CP)	
T_MA_BRDX	PP2I - Mise en accessibilité Bridoux	1 200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 200 000	0
T_MA_NC	PP2I - Mise en accessibilité IUT NC	625 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	625 000	0
T_OMBRIERE	PP2I - Ombrières Brabois Santé	4 020 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 020 000	0
I_SERVNUM	PROJETS SERVICES NUMÉRIQUES	233 000	233 000	0	0	0	0	233 000	9 358	223 642	0	223 642	0	0
Total Programmes pluriannuels d'inv		341 886 938	186 448 954	184 398 683	2 050 371	26 567 348	28 607 719	116 239 064	118 495 273	-266 209	44 206 726	43 960 516	128 880 636	63 660 613
R_NEWFIBRE	FEDER - NEWFIBRE	1 124 632	1 124 632	1 124 109	523	0	523	1 124 632	1 124 632	0	0	0	0	0
R_AUTRE16	AUTR. PROJETS RECH. SBV NON FLÉCHÉS-2016	1 739 052	1 733 735	1 732 348	1 387	5 315	6 702	1 733 735	1 732 004	1 731	5 315	7 046	2	0
R_UE_17F	AUTRES PROJETS UE FLÉCHÉS 2017	724 057	717 429	635 529	81 900	-4 395	77 505	717 429	634 202	83 227	-35 777	47 450	11 023	31 383
R_ANR_20F	AAP GÉNÉRIQUE ANR FLÉCHÉS - 2020	5 160 739	1 862 704	1 357 419	505 285	1 358 257	1 863 542	1 521 799	1 325 546	196 253	1 554 175	1 750 428	1 939 778	144 987
R_CITTI	CHAIRE ITTI	220 458	224 951	219 987	4 964	-4 493	471	224 951	219 987	4 964	-4 493	471	0	0
R_AUTRE16F	AUTR. PROJETS RECH. SBV FLÉCHÉS-2016	137 135	114 947	107 479	7 468	13 232	20 700	114 947	107 479	7 468	13 232	20 700	8 956	0
R_LUE_PROB	ISITE LUE PIA - PROBATOIRE	47 784 868	39 183 427	38 790 452	392 975	3 798 019	4 190 994	38 704 135	38 313 415	390 720	4 126 044	4 516 764	4 803 422	151 267
R_CARNOT16	ICEEL CARNOT - 2016	1 579 031	1 579 031	1 579 031	0	0	0	1 579 031	1 579 031	0	0	0	0	0
R_CARNOT17	ICEEL CARNOT - 2017	1 250 700	1 250 700	1 250 700	0	0	0	1 250 700	1 250 700	0	0	0	0	0
R_ANR_17F	AAP GÉNÉRIQUE ANR FLÉCHÉS - 2017	3 786 216	3 765 335	3 745 240	20 095	14 429	34 524	3 765 334	3 739 249	26 085	14 429	40 514	6 452	0
R_ANR_18F	AAP GÉNÉRIQUE ANR FLÉCHÉS - 2018	4 459 913	3 803 190	3 739 765	63 425	427 315	490 740	3 732 670	3 717 969	14 701	496 961	511 662	229 408	874
R_DOC_19	THÈSES RÉGION - 2019	1 479 421	1 441 853	1 433 725	8 128	21 357	29 485	1 441 853	1 433 725	8 128	21 357	29 485	16 211	19
R_ADEMEF	AUTRES PROJETS ADEME FLÉCHÉS	1 256 824	677 823	652 397	25 426	228 945	254 371	652 837	621 161	36 676	218 732	255 408	350 056	30 199
R_AUTRE18	AUTR. PROJETS RECH. SBV NON FLÉCHÉS-2018	396 184	298 217	305 166	-6 949	82 054	75 105	297 732	296 555	1 177	64 252	65 429	15 913	18 287
R_ADEME	AUTRES PROJETS ADEME NON FLÉCHÉS	1 706 761	962 013	953 483	8 530	312 619	321 149	958 456	948 012	10 444	313 917	324 361	432 129	2 260
R_BIOPRO	FEDER - BIOPROLOR	226 763	226 763	226 181	582	0	582	226 763	226 181	582	0	582	0	0
R_REGIO19F	AUTRES PROJETS RGE FLÉCHÉS 2019	453 116	408 214	408 202	12	36 890	36 902	408 214	408 202	12	36 890	36 902	8 012	0
R_CH_BIO4	CHAIRE BIO4SOLUTIONS	346 899	189 345	180 481	8 864	121 321	130 185	188 847	180 405	8 442	121 743	130 185	36 233	76
R_3BR	FRCR-3BR	1 157 242	948 909	951 318	-2 409	194 695	192 286	948 909	890 413	58 496	194 695	253 191	13 638	0
R_SIMUL	FEDER - SIMUL	233 224	220 824	211 959	8 865	9 415	18 280	220 824	211 959	8 865	9 415	18 280	2 985	0
R_CARNOT18	ICEEL CARNOT - 2018	1 173 040	1 169 258	1 168 513	745	-253	492	1 169 257	1 157 241	12 016	-253	11 763	4 035	2
R_UE_19F	AUTRES PROJETS UE FLÉCHÉS 2019	1 485 356	1 309 081	1 298 422	10 659	39 834	50 493	1 308 752	1 295 743	13 009	40 163	53 172	136 441	0
R_CARNOT19	ICEEL CARNOT - 2019	1 209 988	1 099 539	1 073 210	26 329	93 707	120 036	1 099 539	1 044 687	54 852	89 580	144 432	16 742	4 127
R_CPER_ARI	CPER 15-20 - ARIANE	1 154 118	1 115 627	1 097 815	17 812	5 792	23 604	1 094 721	1 088 761	5 960	26 698	32 658	32 699	0
R_ENERBAT	CPER12-20 ENERBATIN	1 172 810	1 172 810	1 172 810	0	0	0	1 172 810	1 163 488	9 322	0	9 322	0	0
R_MATDS	CPER 15-20 MATDS	1 098 749	1 098 749	1 098 747	2	0	2	1 098 749	1 088 765	9 984	0	9 984	0	0
R_SUSCHEM	CPER 15-20 - SUSCHEMPROC	923 890	878 980	878 980	0	0	0	878 980	878 980	0	0	0	44 910	0
R_AGROVAL	CPER 15-20 AGROVALOR	1 116 939	1 116 939	1 116 939	0	0	0	1 116 939	1 112 981	3 958	0	3 958	0	0
R_EXTRACO	ICEEL 16 - EXTRA CO	1 065 611	1 064 757	1 064 757	0	0	0	1 064 757	1 064 757	0	0	0	854	0
R_ENERGICS	ICEEL 16 - ENERGICS	468 935	410 620	410 619	1	0	1	410 620	410 574	46	0	46	58 315	0
R_EXPLOR	FEDER - EXPLOR	2 697 551	2 697 551	2 697 551	0	0	0	2 697 551	2 697 551	0	0	0	0	0
R_ANR_16	AAP GÉNÉRIQUE ANR NON FLÉCHÉS - 2016	2 268 385	2 263 459	2 263 225	234	4 926	5 160	2 263 406	2 261 074	2 332	4 979	7 311	0	0
R_AUTRE17	AUTR. PROJETS RECH. SBV NON FLÉCHÉS-2017	148 968	140 270	138 657	1 613	8 698	10 311	140 270	138 657	1 613	8 698	10 311	0	0
R_UE_18F	AUTRES PROJETS UE FLÉCHÉS 2018	1 693 066	1 461 535	1 461 405	130	142 575	142 705	1 461 535	1 460 273	1 262	142 125	143 387	88 956	450
R_AUTRE19	AUTR. PROJETS RECH. SBV NON FLÉCHÉS-2019	2 121 454	1 506 818	1 453 617	53 201	169 674	222 875	1 497 805	1 442 893	54 912	176 739	231 651	444 962	1 948
R_FONDID	AUTRES PROJETS FONDATION ID+	236 181	171 812	169 429	2 383	64 369	66 752	171 420	164 795	6 625	64 761	71 386	0	0
R_UE_17	AUTRES PROJETS UE NON FLÉCHÉS 2017	1 569 308	1 519 172	1 521 574	-2 402	50 136	47 734	1 514 225	1 518 976	-4 751	55 083	50 332	0	0
R_DOC_17	THÈSES RÉGION - 2017	300 890	300 890	300 890	0	0	0	300 890	300 890	0	0	0	0	0
R_AUTRE18F	AUTR. PROJETS RECH. SBV FLÉCHÉS-2018	1 159 497	1 121 856	1 109 953	11 903	33 148	45 051	858 376	881 995	-23 619	296 628	273 009	4 493	0
R_COLLQ_18	COLLOQUES - 2018	62 829	62 829	61 517	1 312	0	1 312	62 829	59 708	3 121	0	3 121	0	0
R_AUTRE19F	AUTR. PROJETS RECH. SBV FLÉCHÉS-2019	455 579	336 347	333 849	2 498	56 278	58 776	336 347	333 849	2 498	56 278	58 776	62 954	0
R_COLLQ_19	COLLOQUES - 2019	519 353	497 394	494 087	3 307	5 973	9 280	497 394	481 336	16 058	5 973	22 031	15 986	0
R_SEVRAGE	INC - STABULO	320 794	106 067	99 362	6 705	107 954	114 659	106 067	93 862	12 205	50 312	62 517	106 773	57 642
R_CR_PB_20	CONTRATS DE RECHERCHE - PUBLIC - 2020	1 433 053	1 233 497	1 220 662	12 835	163 849	176 684	1 233 041	1 204 088	28 953	164 305	193 258	35 707	0
R_COLLQ_20	COLLOQUES - 2020	433 476	389 838	390 177	-339	43 638	43 299	389 838	360 865	28 973	43 638	72 611	0	0
R_AGIR	FEDER-AGIR	439 686	439 686	439 686	0	0	0	439 686	439 686	0	0	0	0	0
R_OMAGE	FEDER - OMAGE	534 456	529 045	529 045	0	0	0	493 062	529 015	-35 953	35 953	0	5 411	30
R_DOC_18	THÈSES RÉGION - 2018	672 996	671 639	669 966	1 673	688	2 361	671 639	667 566	4 073	688	4 761	669	0

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes		
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reprogrammées ou reportées en 2023	AE nouvelles ouvertes en 2023	Total AE ouvertes en 2023	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reprogrammés ou reportés en 2023	CP nouveaux ouverts en 2023	Total CP ouverts en 2023	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommés <= N (CP)	
R_CRPRV_18	CONTRATS DE RECHERCHE - PRIVÉ - 2018	1 145 333	1 145 441	1 140 713	4 728	-108	4 620	1 145 441	1 135 655	9 786	-108	9 678	0	0
R_CRPRV_19	CONTRATS DE RECHERCHE - PRIVÉ - 2019	1 402 102	1 214 255	1 133 550	80 705	96 912	177 617	1 191 073	1 115 334	75 739	118 781	194 520	90 935	1 313
R_UE_16	AUTRES PROJETS UE NON FLÉCHÉS 2016	1 336 597	1 258 469	1 257 340	1 129	-25	1 104	1 258 469	1 261 975	-3 506	-25	-3 531	78 153	0
R_AUTRE17F	AUTR. PROJETS RECH. SBV FLÉCHÉS-2017	225 297	225 322	225 297	25	-25	0	225 322	224 705	617	-25	592	0	1
R_RIBON	FRCR - EPIARN	322 603	319 494	317 871	1 623	3 109	4 732	319 494	317 871	1 623	3 109	4 732	0	0
R_IRMGE	FRCR-IRMGE	814 447	747 512	747 099	413	-103	310	747 512	747 076	436	-436	0	67 038	333
R_CRPRV_17	CONTRATS DE RECHERCHE - PRIVÉ - 2017	1 118 542	1 117 379	1 114 961	2 418	1 163	3 581	1 117 378	1 108 753	8 625	1 163	9 788	0	1
R_IMPROVE	INTERREG-IMPROVE	419 242	404 190	404 190	0	15 052	15 052	404 190	404 190	0	15 052	15 052	0	0
R_COLLQ_16	COLLOQUES - 2016	3 490	3 490	3 490	0	0	0	3 490	3 490	0	0	0	0	0
R_LINUMEN	CDC - LINUMEN	782 712	782 712	782 235	477	-477	0	782 712	781 817	895	-477	418	477	0
R_IUF	IUF - MESRI	1 694 629	474 228	460 708	13 520	249 893	263 413	472 903	441 041	31 862	251 217	283 979	970 508	1
R_ATR_MIN	AUTRES PROJETS FINANCÉS MINISTÈRES	686 284	362 442	381 773	-19 331	213 430	194 099	345 855	324 479	21 376	230 017	251 393	110 412	0
R_ANR_DIV	AUTRES PROJETS ANR NON FLÉCHÉS	491 848	306 931	295 935	10 996	47 993	58 989	306 931	292 030	14 901	47 993	62 894	136 924	0
R_CRPRV_16	CONTRATS DE RECHERCHE - PRIVÉ - 2016	153 958	153 958	153 958	0	0	0	153 958	153 958	0	0	0	0	0
R_EFRAN	CDC - EFRAN	2 004 991	1 988 984	1 988 864	120	-120	0	1 988 984	1 988 864	120	-120	0	16 127	0
R_ANR_19F	AAP GÉNÉRIQUE ANR FLÉCHÉS - 2019	2 567 231	1 738 545	1 691 986	46 559	530 351	576 910	1 677 387	1 576 387	101 000	590 747	691 747	298 335	762
R_REGIO19	AUTRES PROJETS RGE NON FLÉCHÉS 2019	219 101	196 240	200 536	-4 296	22 861	18 565	196 240	200 530	-4 290	22 861	18 571	0	0
R_DOC_18F	THÈSES RÉGION FLÉCHÉ - 2018	224 810	200 412	210 637	-10 225	14 569	4 344	200 412	210 282	-9 870	14 569	4 699	9 829	0
R_REGIO18	AUTRES PROJETS RGE NON FLÉCHÉS 2018	189 087	189 087	189 087	0	0	0	189 087	189 087	0	0	0	0	0
R_COLLQ_23	COLLOQUES - 2023	652 696	99 963	99 963	0	486 088	486 088	99 963	99 963	0	422 530	422 530	66 645	63 558
R_UE_16F	AUTRES PROJETS UE FLÉCHÉS 2016	265 368	265 368	265 368	0	0	0	265 368	265 368	0	0	0	0	0
R_UE_19	AUTRES PROJETS UE NON FLÉCHÉS 2019	300 088	300 088	300 088	0	0	0	300 088	295 713	4 375	0	4 375	0	0
R_CR_PB_16	CONTRATS DE RECHERCHE - PUBLIC - 2016	618 909	596 584	596 389	195	22 325	22 520	573 731	573 063	668	45 178	45 846	0	0
R_POWDER	INTERREG - POWDERREG	1 495 607	1 495 607	1 494 976	631	0	631	1 495 606	1 493 749	1 857	0	1 857	0	0
R_CR_PB_17	CONTRATS DE RECHERCHE - PUBLIC - 2017	97 619	97 619	97 619	0	0	0	97 619	97 619	0	0	0	0	0
R_RISE	H2020 - RISE	274 499	121 039	112 827	8 212	-8 212	0	121 039	112 827	8 212	-8 212	0	161 672	0
R_REGIO18F	AUTRES PROJETS RGE FLÉCHÉS 2018	413 234	391 870	381 431	10 439	3 457	13 896	391 870	379 195	12 675	1 421	14 096	17 907	2 036
R_ANR_17	AAP GÉNÉRIQUE ANR NON FLÉCHÉS - 2017	87 077	87 077	87 077	0	0	0	87 077	87 077	0	0	0	0	0
R_DINAMHY	PVF - PROJET FILIÈRE HYDROGÈNE	249 632	225 030	216 545	8 485	24 602	33 087	224 891	216 540	8 351	24 740	33 091	0	1
R_LASHFIRE	H2020-LASHFIRE	431 691	310 605	302 395	8 210	112 875	121 085	310 605	301 914	8 691	112 875	121 566	8 211	0
R_RESEX	FEDER - RESEX	1 577 581	1 577 689	1 577 675	14	-108	-94	1 577 689	1 570 183	7 506	-108	7 398	0	0
R_PJT_CS	PROJETS RECHERCHE - CS	330 498	259 211	280 938	-21 727	71 287	49 560	259 211	245 899	13 312	71 287	84 599	0	0
R_COMETE	FEDER - COMETE	730 677	725 424	725 091	333	5 253	5 586	725 424	723 691	1 733	5 253	6 986	0	0
R_FINEFUT	H2020 - FINEFUTURE	714 744	711 107	706 949	4 158	-4 124	34	711 107	699 741	11 366	-7 998	3 368	7 761	3 874
R_ANR_19	AAP GÉNÉRIQUE ANR NON FLÉCHÉS - 2019	443 834	328 454	305 294	23 160	79 769	102 929	295 631	303 168	-7 537	112 335	104 798	35 611	257
R_CR_PB_19	CONTRATS DE RECHERCHE - PUBLIC - 2019	231 350	150 724	141 983	8 741	75 223	83 964	149 561	136 889	12 672	75 998	88 670	5 403	388
R_FIRELIG	FEDER - FIRELIGHT	1 783 267	1 569 106	1 569 361	-255	212 852	212 597	1 378 448	1 371 603	6 845	403 509	410 354	1 309	0
R_GREEN	FEDER - HY-C-GREEN	625 998	699 998	681 708	18 290	25 980	44 270	646 597	637 580	9 017	79 382	88 399	20	0
R_INEDIT	H2020-INEDIT	545 454	496 785	487 093	9 692	48 613	58 305	492 148	480 650	11 498	53 249	64 747	56	1
R_CRPRV_20	CONTRATS DE RECHERCHE - PRIVÉ - 2020	5 122 663	3 674 309	3 651 315	22 994	839 184	862 178	3 654 538	3 547 900	106 638	844 693	951 331	609 170	14 263
R_UE_20F	AUTRES PROJETS UE FLÉCHÉS 2020	267 376	239 199	206 978	32 221	-3 821	28 400	234 107	206 442	27 665	1 271	28 936	31 998	0
R_IMOTEP	H2020 - IMOTHEP	315 123	139 029	119 218	19 811	130 824	150 635	116 490	118 056	-1 566	153 164	151 598	45 270	199
R_ICE	PIA - ICE	574 308	573 561	573 110	451	-416	35	573 561	571 802	1 759	-416	1 343	1 163	0
R_IMPACT	FEDER - IMPACT	1 014 151	1 014 151	1 014 151	0	0	0	1 014 151	1 014 151	0	0	0	0	0
R_ANR_16F	AAP GÉNÉRIQUE ANR FLÉCHÉS - 2016	327 296	327 344	327 296	48	-48	0	327 345	327 231	114	-48	66	0	0
R_EXTRAFO	FEDER - EXTRAFOREST	658 251	646 944	646 365	579	-579	0	646 944	646 365	579	-579	0	11 886	0
R_ANR_18	AAP GÉNÉRIQUE ANR NON FLÉCHÉS - 2018	384 232	238 087	221 892	16 195	114 943	131 138	238 086	218 315	19 771	114 943	134 714	31 202	0
R_ARBRE_F	LABEX ARBRE FLÉCHÉS	73 798	73 798	73 067	731	0	731	73 798	72 420	1 378	0	1 378	0	0
R_HARDWOOD	ADEME - HARDWOOD	201 006	188 727	188 726	1	-1	0	188 727	188 726	1	-1	0	12 280	0
R_PHOTONIS	ERC - PHOTONIS	2 762 518	2 619 075	2 618 606	469	143 443	143 912	2 610 354	2 605 672	4 682	152 164	156 846	0	0
R_AGRROMINE	H2020-AGRROMINE	585 096	585 096	584 923	173	0	173	585 096	584 923	173	0	173	0	0
R_GIFS	FEDER - GIFSI TECH	1 191 989	1 191 989	1 191 989	0	0	0	1 191 989	1 191 989	0	0	0	0	0
R_R21	LABEX R_21	5 215 346	5 171 690	5 177 327	-5 637	43 655	38 018	5 166 659	5 168 379	-1 720	48 686	46 966	1	0

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes		
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reprogrammées ou reportées en 2023	AE nouvelles ouvertes en 2023	Total AE ouvertes en 2023	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reprogrammés ou reportés en 2023	CP nouveaux ouverts en 2023	Total CP ouverts en 2023	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP)	
R_REGALOR	FEDER - REGALOR	2 490 998	2 195 432	2 225 888	-30 456	292 681	262 225	2 078 869	2 131 286	-52 417	345 122	292 705	2 885	64 122
R_GIS_DONU	PIA - DONUTS	343 480	216 335	264 422	-48 087	99 083	50 996	216 335	239 253	-22 918	99 083	76 165	28 052	0
R_UE_20	AUTRES PROJETS UE NON FLÉCHÉS 2020	187 622	166 897	161 477	5 420	12 230	17 650	166 897	161 477	5 420	12 230	17 650	8 495	0
R_SPHEREAU	FEDER - SPHEREAU	140 447	140 447	140 447	0	0	0	140 447	140 447	0	0	0	0	0
R_CR_PB_18	CONTRATS DE RECHERCHE - PUBLIC - 2018	240 822	224 783	224 201	582	15 605	16 187	224 783	217 381	7 402	15 605	23 007	434	0
R_REDWOLF	INTERREG - REDWOLF	285 589	174 484	164 334	10 150	9 431	19 581	172 474	162 125	10 349	11 441	21 790	101 674	0
R_AUTRE20	AUTR. PROJETS RECH. SBV NON FLÉCHÉS-2020	1 165 124	767 845	780 261	-12 416	209 774	197 358	721 825	735 006	-13 181	234 337	221 156	187 505	21 457
R_DIH4CPS	H2020 - DIH4CPS	258 320	189 097	172 187	16 910	69 223	86 133	155 236	169 136	-13 900	103 084	89 184	0	0
R_MENIGLY	FEDER - MENIGLY	293 942	200 460	200 460	0	0	0	200 460	197 715	2 745	-2 745	0	93 482	2 745
R_COLLQ_17	COLLOQUES - 2017	25 938	23 888	23 888	0	2 050	2 050	23 888	23 888	0	2 050	2 050	0	0
R_GORILLE	ETAT - GORILLE	256 227	256 227	256 227	0	0	0	256 227	256 227	0	0	0	0	0
R_LOLA	ETAT - LOLA	480 000	293 132	285 594	7 538	99 733	107 271	293 132	285 594	7 538	99 733	107 271	87 135	0
R_CHEMICAL	ETAT - CHEMICAL RANGE	325 866	231 023	231 023	0	0	0	231 023	231 023	0	0	0	94 843	0
R_BIOFLY	ETAT - BIOFLY	229 637	134 517	133 220	1 297	15 648	16 945	134 517	133 220	1 297	15 648	16 945	79 472	0
R_PRODPILO	INTERREG - PRODPILLOT	288 613	261 942	264 730	-2 788	2 788	0	261 942	264 355	-2 413	2 788	375	23 883	0
R_DAMAS	LABEX DAMAS	4 431 545	4 427 068	4 423 543	3 525	4 477	8 002	4 427 068	4 424 390	2 678	4 477	7 155	0	0
R_ENTREP	FEDER - ENTREPRENEURIAT	719 984	560 999	553 965	7 034	66 985	74 019	95 489	189 616	-94 127	431 512	337 385	92 000	100 983
R_APPORT	AUTRES APPORTS UL PROJETS FINANCÉS	273 337	116 384	110 202	6 182	56 505	62 687	116 384	106 782	9 602	56 505	66 107	100 448	0
R_CCVIT	PROJET CCVIT	209 999	209 999	209 759	240	0	240	209 999	209 759	240	0	240	0	0
R_PAMPProd	BPI - PAMPProd	308 979	319 375	308 979	10 396	-10 396	0	319 375	308 979	10 396	-10 396	0	0	0
R_PULSATEC	INTERREG - PULSATEC	431 302	355 989	346 815	9 174	-9 174	0	355 989	346 815	9 174	-9 174	0	84 487	0
R_AIRFORCE	DFAS-AIRFORCE	403 544	358 515	353 012	5 503	44 481	49 984	352 899	351 955	944	50 097	51 041	548	0
R_NANOTE	FEDER - NANOTERAHERTZ	600 000	599 369	599 084	285	-285	0	599 369	594 238	5 131	-286	4 845	916	1
R_ASCATIM	FEDER-ASCATIM	706 213	706 213	706 212	1	0	1	706 212	706 140	72	0	72	0	0
R_CH_MET	CHAIRE MÉTAL LIQUIDE NF	668 498	439 127	435 583	3 544	138 225	141 769	433 681	432 029	1 652	140 117	141 769	91 146	3 554
R_IMPLANT	FEDER - IMPLANT	1 144 097	1 133 308	1 131 598	1 710	10 789	12 499	1 133 308	1 147 516	-14 208	10 789	-3 419	0	0
R_TALISMAN	FEDER - TALISMAN	1 231 119	1 216 538	1 226 022	-9 484	9 683	199	1 213 565	1 221 485	-7 920	9 658	1 738	4 898	2 998
R_CAPMAT	FEDER-CAPMAT	419 874	416 923	419 874	-2 951	2 951	0	416 923	419 760	-2 837	2 951	114	0	0
R_PLUS	FEDER - PLUS	1 021 864	1 014 243	1 005 480	8 763	-8 763	0	1 014 243	1 003 836	10 407	-8 763	1 644	16 384	0
R_SONOMA	FEDER - SONOMA	1 230 000	1 230 000	1 229 795	205	-205	0	1 230 000	1 229 795	205	-205	0	205	0
R_CH_METAL	CHAIRE MÉTAL LIQUIDE F	274 998	238 964	237 149	1 815	10 929	12 744	238 964	235 864	3 100	10 929	14 029	25 105	0
R_PICASSO	ETAT - PICASSO	414 385	339 394	346 117	-6 723	59 149	52 426	303 292	300 872	2 420	95 251	97 671	15 842	0
R_RANGE	FRCR - RANGE	434 999	384 884	384 762	122	50 115	50 237	345 928	345 928	0	89 071	89 071	0	0
R_SY	SCIENCE AND YOU	261 298	261 298	253 950	7 348	0	7 348	261 298	234 390	26 908	0	26 908	0	0
R_RESILIE	RÉSILIENCE - RECHERCHE	494 400	483 046	477 677	5 369	10 978	16 347	440 846	463 977	-23 131	53 178	30 047	376	0
R_ANR_20	AAP GÉNÉRIQUE ANR NON FLÉCHÉS - 2020	408 875	139 662	116 860	22 802	60 688	83 490	139 663	115 762	23 901	59 909	83 810	208 525	778
R_AUTRE21	AUTR. PROJETS RECH. SBV NON FLÉCHÉS-2021	1 740 842	981 506	937 922	43 584	430 733	474 317	973 946	877 332	96 614	434 886	531 500	328 603	3 407
R_CR_PB_21	CONTRATS DE RECHERCHE - PUBLIC - 2021	1 682 409	838 847	795 527	43 320	367 810	411 130	838 269	776 528	61 741	366 221	427 962	475 752	2 167
R_ANR_21F	AAP GÉNÉRIQUE ANR FLÉCHÉS - 2021	6 068 583	1 452 885	712 368	740 517	1 314 113	2 054 630	914 985	636 277	278 708	1 526 750	1 805 458	3 301 585	325 263
R_FRELANC	PLAN FRANCE RELANDE R & D	2 645 620	988 941	973 025	15 916	1 235 185	1 251 101	988 938	957 078	31 860	1 229 952	1 261 812	421 494	5 236
R_CRPRV_21	CONTRATS DE RECHERCHE - PRIVÉ - 2021	2 896 784	1 631 521	1 539 026	92 495	812 838	905 333	1 597 614	1 421 929	175 685	836 056	1 011 741	452 425	10 688
R_CARNOT21	ICEEL CARNOT - 2021	1 509 994	790 441	673 548	116 893	297 324	414 217	730 041	672 730	57 311	265 634	322 945	422 229	92 090
R_ALPE	KIC - ALPE	177 164	138 012	157 059	-19 047	39 152	20 105	109 747	130 588	-20 841	67 416	57 075	0	1
R_CRPRV_22	CONTRATS DE RECHERCHE - PRIVÉ - 2022	3 956 247	1 104 444	1 074 947	29 497	1 205 147	1 234 644	964 444	888 330	76 114	1 255 712	1 331 826	1 646 656	89 434
R_DOC_20	THÈSES RÉGION - 2020	1 434 102	974 868	971 738	3 130	375 324	378 454	974 868	969 738	5 130	375 324	380 454	83 910	0
R_REGIO20	AUTRES PROJETS RGE NON FLÉCHÉS 2020	283 110	220 329	218 273	2 056	18 453	20 509	220 329	218 273	2 056	18 453	20 509	44 328	0
R_ATR_MINF	AUTRES PROJETS FINANCÉS MINIST-FLÉCHÉ	547 319	320 763	281 250	39 513	172 003	211 516	269 065	261 100	7 965	223 700	231 665	54 553	1
R_CLUEDOL	FRCR - CLUEDOL	179 998	53 071	51 094	1 977	66 294	68 271	53 071	51 094	1 977	66 294	68 271	60 633	0
R_VIROMOD	FRCR - VIROMOD	435 239	91 666	78 448	13 218	-6 975	6 243	91 666	78 448	13 218	-6 975	6 243	350 548	0
R_AUTRE20F	AUTR. PROJETS RECH. SBV FLÉCHÉS-2020	1 177 522	815 231	738 169	77 062	155 840	232 902	747 948	733 320	14 628	234 198	206 451	3 552	0
R_PERCIPO	INTERREG - PERCIPONIE	329 232	311 808	295 742	16 066	634	16 700	286 807	293 266	-6 459	23 915	17 456	16 790	1 719
R_ANR_DIVF	AUTRES PROJETS ANR FLÉCHÉS	1 952 541	723 502	553 750	169 752	565 255	735 007	538 825	521 920	16 905	654 857	671 762	663 784	95 075
R_ANR_21	AAP GÉNÉRIQUE ANR NON FLÉCHÉS - 2021	445 765	144 961	151 115	-6 154	84 216	78 062	144 961	121 792	23 169	81 298	104 467	216 588	2 918

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes		
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reprogrammées ou reportées en 2023	AE nouvelles ouvertes en 2023	Total AE ouvertes en 2023	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reprogrammés ou reportés en 2023	CP nouveaux ouverts en 2023	Total CP ouverts en 2023	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP)	
R_ULTIMATE	H2020 - ULTIMATE	332 000	42 000	31 805	10 195	13 828	24 023	41 999	28 966	13 033	10 990	24 023	276 172	2 839
R_ARBRE	LABEX ARBRE NON FLÉCHÉS	396 697	35 343	34 165	1 178	155 322	156 500	35 343	33 305	2 038	155 322	157 360	206 032	0
R_APP_CP15	APPORT UL CPER RECHERCHE 15-20	71 870	58 120	55 929	2 191	-1 367	824	49 554	52 345	-2 791	7 200	4 409	15 117	0
R_HYPE	HYPE	381 255	41 152	29 415	11 737	206 954	218 691	41 152	25 946	15 206	206 954	222 160	133 149	0
R_REGIO20F	AUTRES PROJETS RGE FLÉCHÉS 2020	642 337	357 200	357 655	-455	150 600	150 145	357 199	353 376	3 823	150 600	154 423	134 537	1
R_AQUAE	H2020-AQUAEXCEL	194 810	95 310	66 872	28 438	24 926	53 364	71 252	56 602	14 650	38 714	53 364	74 574	10 270
R_COLLQ_21	COLLOQUES - 2021	869 515	560 125	696 957	-136 832	295 730	158 898	559 125	503 439	55 686	256 792	312 478	13 660	39 939
R_EXIST	INSERM - EXIST	1 541 421	365 560	325 204	40 356	328 660	369 016	173 503	322 721	-149 218	470 513	321 295	847 201	50 204
R_NEASQC	H2020 - NEASQC	242 063	56 090	32 361	23 729	27 814	51 543	34 090	32 520	1 840	49 703	51 543	158 159	111
R_CARNOT20	ICEEL CARNOT - 2020	1 199 982	840 526	784 218	56 308	253 091	309 399	789 558	764 385	25 173	255 463	280 636	106 365	48 596
R_PLANETE	GIP FLTV - PLANETE	727 193	491 455	490 495	960	221 376	222 336	491 139	487 362	3 777	221 692	225 469	14 362	0
R_LEAP	H2020 - LEAP	194 190	107 208	86 870	20 338	38 000	58 338	99 171	83 060	16 111	42 227	58 338	48 982	3 811
R_UE_21	AUTRES PROJETS UE NON FLÉCHÉS 2021	149 236	102 170	93 102	9 068	23 568	32 636	102 042	92 901	9 141	23 696	32 837	23 498	0
R_THESE_IA	ANR - THÈSES IA	825 634	457 520	396 202	61 318	269 417	330 735	457 519	395 276	62 243	269 417	331 660	98 697	1
R_STOCKNRJ	FEDER - STOCK NRJ	659 999	528 448	507 363	21 085	131 551	152 636	528 210	501 132	27 078	131 789	158 867	0	0
R_SIRIUS	PIA SIRIUS	13 899 994	852 166	862 274	-10 108	995 391	985 283	452 448	380 787	71 661	891 587	963 248	12 052 437	503 523
R_MIRAGE	FRCR - MIRAGE	206 499	154 269	153 507	762	44 464	45 226	154 269	153 507	762	44 464	45 226	7 766	0
R_DOC_21	THÈSES RÉGION - 2021	1 223 535	497 016	494 372	2 644	391 114	393 758	497 016	494 372	2 644	391 114	393 758	335 405	0
R_AUTRE21F	AUTR. PROJETS RECH. SBV FLÉCHÉS-2021	549 925	162 055	153 653	8 402	232 627	241 029	162 055	156 882	5 173	232 289	237 462	155 243	338
R_CH_AGR0	CHAIRE AGR0METHA	172 497	126 739	144 093	-17 354	44 245	26 891	87 952	89 271	-1 319	81 212	79 893	1 513	1 819
R_UE_21F	AUTRES PROJETS UE FLÉCHÉS 2021	308 823	244 841	246 779	-1 938	63 982	62 044	244 840	244 249	591	63 982	64 573	0	0
R_COMRAD	H2020 - COMRAD	242 041	111 055	102 644	8 411	57 480	65 891	104 372	102 629	1 743	64 148	65 891	73 506	15
R_COVD	CPER 21-27 - COVD SMS	113 999	110 538	110 538	0	3 461	3 461	110 538	110 538	0	3 461	3 461	0	0
R_ENERGIES	CPER 21-27 - CPER ENERGIES & PROCÉDÉS	876 000	0	50 370	-50 370	198 905	148 535	0	0	0	148 535	148 535	677 095	50 370
R_I2GE	CPER 21-27 - I2GE	127 999	83 786	83 786	0	44 213	44 213	83 786	83 786	0	44 213	44 213	0	0
R_BSL	CPER 21-27 - BSL	407 999	71 938	136 938	-65 000	65 000	0	71 938	0	0	0	0	271 061	65 000
R_BIOECO	CPER 21-27 - BIOECO	823 999	128 499	83 500	44 999	20 701	65 700	128 499	77 800	50 699	15 001	65 700	674 799	5 700
R_RENETE	CPER 21-27 - RENETE	691 400	189 400	189 400	0	0	0	68 184	94 424	-26 240	121 216	94 976	502 000	0
R_GENI	CPER 21-27 - GENI	357 000	0	0	0	357 000	357 000	0	0	0	357 000	357 000	0	0
R_PROFIC	H2020 - PROFICIENT	729 996	397 538	357 417	40 121	321 072	361 193	366 763	355 846	10 917	331 847	342 764	11 386	20 000
R_CH_SOL	CHAIRE SOLIDIFICATION	356 424	96 946	98 161	-1 215	131 812	130 597	96 946	97 735	-789	131 386	130 597	127 666	426
R_REGIO21	AUTRES PROJETS RGE NON FLÉCHÉS 2021	208 707	148 745	163 131	-14 386	48 055	33 669	148 744	154 065	-5 321	48 055	42 734	11 907	0
R_EREM	CHAIRE EREM	42 173	33 419	33 316	103	8 754	8 857	33 419	33 419	14 222	8 754	22 976	0	0
R_BEHAV	CHAIRE BEHAVIOUR	562 165	297 032	304 631	-7 599	87 605	80 006	297 031	291 299	5 732	84 818	90 550	177 528	2 787
R_RXNANO	INC - RX NANOBRAIN	218 919	58 306	45 722	12 584	54 659	67 243	58 306	45 203	13 103	54 140	67 243	105 954	520
R_CST_22	PROJETS CST - 2022	94 944	91 124	90 386	738	3 820	4 558	91 124	86 778	4 346	3 820	8 165	0	0
R_COLLQ_22	COLLOQUES - 2022	737 292	394 790	424 520	-29 730	290 105	260 375	335 673	378 750	-43 077	349 222	306 145	52 397	0
R_AP_SY	APPORT UL SCIENCE AND YOU	20 509	31 799	20 509	11 290	-11 290	0	31 799	19 875	11 924	-11 290	634	0	0
R_AUTRE22	AUTR. PROJETS RECH. SBV NON FLÉCHÉS-2022	1 586 258	292 992	279 595	13 397	610 867	624 264	292 355	235 926	56 429	573 369	629 798	682 399	38 135
R_SOF	PROJETS SCIENCE OUVERTE FLÉCHÉS	804 000	483 300	466 479	16 821	54 350	71 171	370 300	370 479	-179	150 350	150 171	266 350	17 000
R_GUIDCHA	RGE - GUIDE CHAIR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R_REACHER	ERC REACHER	1 436 085	365 457	311 017	54 440	128 609	183 049	330 457	294 561	35 896	116 600	152 496	942 019	47 009
R_SO	PROJETS SCIENCE OUVERTE NON FLÉCHÉS	151 000	151 000	150 819	181	0	181	151 000	17 311	133 689	0	133 689	0	0
R_MATGE	CPER 21-27 - MAT-GE	1 439 000	171 000	191 000	-20 000	921 000	901 000	0	0	0	392 000	392 000	347 000	700 000
R_DOC_20F	THÈSES RÉGION FLÉCHÉ - 2020	46 260	44 489	44 488	1	1 771	1 772	44 489	44 488	1	1 771	1 772	0	0
R_CARE	FEDER-CARE	3 186 478	1 905 952	2 038 981	-133 029	1 057 883	924 854	1 467 715	1 708 595	-240 880	1 496 119	1 255 239	222 643	1
R_ISA3	BPI - ISA3	263 799	117 118	118 018	-900	77 162	76 262	116 966	103 694	13 272	77 313	90 585	69 519	1
R_EMEUSE	GIP MEUSE - E-MEUSE	715 835	405 012	365 838	39 174	-27 316	11 858	405 012	365 638	39 374	-27 316	12 058	338 139	0
R_CPJF	PROJETS CENTRE P. JANET FLÉCHÉS	50 662	27 382	27 382	0	10 962	10 962	27 382	27 382	0	10 962	10 962	12 318	0
R_ECOTE	FEDER - ECOTEXUS	298 387	267 731	264 627	3 104	30 656	33 760	264 627	264 627	104	33 656	33 760	0	0
R_LUE_22	DNC LUE PERENNE - 2022	5 996 479	0	0	0	3 286 511	3 286 511	0	0	0	3 286 511	3 286 511	2 709 968	0
R_ANR_23F	AAP GÉNÉRIQUE ANR FLÉCHÉS - 2023	3 450 109	0	0	0	408 836	408 836	0	0	0	56 971	56 971	3 041 273	351 865
R_GE-MED	CPER 21-27 GE MED	85 000	0	0	0	50 000	50 000	0	0	0	50 000	50 000	35 000	0

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes		
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reprogrammées ou reportées en 2023	AE nouvelles ouvertes en 2023	Total AE ouvertes en 2023	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reprogrammés ou reportés en 2023	CP nouveaux ouverts en 2023	Total CP ouverts en 2023	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP)	
R_ANR_22F	AAP GÉNÉRIQUE ANR FLÉCHÉS - 2022	6 650 244	216 965	980	215 985	1 573 639	1 789 624	105 520	637	104 883	843 620	948 503	4 859 640	841 464
R_LUE_23	DNC LUE PERENNE - 2023	9 323 272	1	85 663	-85 662	1 953 921	1 868 259	0	0	0	1 569 208	1 569 208	7 369 350	384 714
R_CARNOT22	ICEEL CARNOT - 2022	1 650 000	0	0	0	839 662	839 662	0	0	0	790 661	790 661	810 338	49 001
R_CR_PB_22	CONTRATS DE RECHERCHE - PUBLIC - 2022	1 346 691	206 353	203 179	3 174	586 710	589 884	203 453	172 854	30 599	521 817	552 416	553 628	67 793
R_CR_PB_23	CONTRATS DE RECHERCHE - PUBLIC - 2023	880 824	0	0	0	215 106	215 106	0	0	0	215 106	215 106	665 718	0
R_AUTRE23	AUTR. PROJETS RECH. SBV NON FLÉCHÉS-2023	1 812 753	0	0	0	474 100	474 100	0	0	0	474 100	474 100	1 338 653	0
R_AP_SIRIU	APPORT SIRIUS	57 760	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	57 760	0
R_MULTIMI	CHAIRE MULTIMINE	318 635	5 000	1 447	3 553	116 086	119 639	5 000	1 447	3 553	116 086	119 639	197 549	0
R_DOC_22	THÈSES RÉGION - 2022	1 135 072	38 649	37 924	725	307 978	308 703	38 649	37 845	804	307 899	308 703	788 445	79
R_REGIO22F	AUTRES PROJETS RGE FLÉCHÉS 2022	71 199	0	0	0	38 105	38 105	0	0	0	38 105	38 105	33 094	0
R_EXCEED	HORIZON EUROPE - EXCEED	1 799 250	0	0	0	315 118	315 118	0	0	0	315 118	315 118	1 484 132	0
R_PEP22	PEPR - VOLET 2022	6 132 579	179 306	32 453	146 853	1 310 555	1 457 408	32 950	23 118	9 832	414 369	424 201	4 642 718	1 042 542
R_UE_22	AUTRES PROJETS UE NON FLÉCHÉS 2022	134 746	0	0	0	134 746	134 746	0	0	0	134 746	134 746	0	0
R_CR_RES	CONTRATS DE RECHERCHE - RÉSERVE	700 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	700 000	0
R_POLARIS	PUI POLARIS	3 306 750	0	0	0	110 000	110 000	0	0	0	102 000	102 000	3 196 750	8 000
R_CRPRV_23	CONTRATS DE RECHERCHE - PRIVÉ - 2023	1 880 400	0	0	0	275 400	275 400	0	0	0	275 400	275 400	1 605 000	0
R_CARNOT23	ICEEL CARNOT - 2023	1 730 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 730 000	0
R_REGIO22	AUTRES PROJETS RGE NON FLÉCHÉS 2022	272 700	0	0	0	124 249	124 249	0	0	0	124 249	124 249	148 451	0
R_SAPS	SCIENCE AVEC ET POUR LA SOCIÉTÉ	779 458	151 836	114 845	36 991	335 244	372 235	151 836	103 799	48 037	275 244	323 281	292 378	60 000
R_POWER	HORIZON EUROPE-MORE POWER	410 152	0	0	0	138 106	138 106	0	0	0	100 820	100 820	272 046	37 286
R_AUTRE22F	AUTR. PROJETS RECH. SBV FLÉCHÉS-2022	1 263 980	49 971	50 317	-346	379 757	379 411	49 971	45 967	4 004	320 443	324 447	834 252	59 314
R_CRYO	FEDER - MOLAI4CRYO	1 886 982	0	0	0	1 886 982	1 886 982	0	0	0	1 738 427	1 738 427	0	148 555
R_MOZORNE	AERM - MOZORNE	239 081	0	0	0	47 900	47 900	0	0	0	26 166	26 166	191 181	21 734
R_AUTRE23F	AUTR. PROJETS RECH. SBV FLÉCHÉS-2023	646 713	0	0	0	97 198	97 198	0	0	0	82 865	82 865	549 515	14 333
R_REGIO23	AUTRES PROJETS RGE 2023	112 231	0	0	0	42 473	42 473	0	0	0	42 473	42 473	69 758	0
R_DOC_23	THÈSES RÉGION - 2023	719 751	0	0	0	39 019	39 019	0	0	0	39 019	39 019	680 732	0
R_LORDET	ERC - LORDET	1 498 013	0	0	0	30 000	30 000	0	0	0	30 000	30 000	1 468 013	0
R_DURABI	EQUIPEX - DURABILITY	1 679 400	597 720	599 068	-1 348	141 098	139 750	6 999	207 061	-200 062	245 062	45 000	940 582	486 757
R_CHA_TPSY	CHAIRE TECH PSY	260 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	260 000	0
R_ANR_22	AAP GÉNÉRIQUE ANR NON FLÉCHÉS - 2022	574 585	11 011	1 315	9 696	94 196	103 892	11 011	0	11 011	92 311	103 322	469 378	1 885
R_MORES	HORIZON EUROPE - MORES	380 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	380 000	0
R_CPI_22	ANR - CHAIRES PROFESSEUR JUNIOR - 2022	2 000 000	0	0	0	217 851	217 851	0	0	0	217 851	217 851	1 782 149	0
R_LUE_24	DNC LUE PERENNE - 2024	9 905 941	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 905 941	0
R_APP_CP21	APPORT UL CPER RECHERCHE 21-27	286 350	122 136	146 929	-24 793	164 214	139 421	67 837	52 932	14 905	218 512	233 417	0	1
R_COOPER	INSERM - COOPER	218 948	20 576	99	20 477	35 823	56 300	20 576	99	20 477	35 823	56 300	162 549	0
R_INFRA	CPER 21-27 INFRA-IEFB	291 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	291 000	0
R_CARNOT24	ICEEL CARNOT - 2024	1 730 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 730 000	0
R_CALBOUVA	ADEME - CALBOUVAL	282 493	0	0	0	30 148	30 148	0	0	0	9 223	9 223	252 345	20 925
R_ANR_RES	RÉSERVE_ANR	9 400 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 400 000	0
R_CLLO_RES	COLLOQUES - RÉSERVE	1 300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 300 000	0
R_REGIO21F	AUTRES PROJETS RGE FLÉCHÉS 2021	75 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	75 000	0
R_STRATOB	BPI - STRATOBOIS	287 000	0	0	0	37 236	37 236	0	0	0	37 236	37 236	249 764	0
R_MODAPTO	HORIZON EUROPE - MODAPTO	618 438	0	0	0	79 871	79 871	0	0	0	23 650	23 650	538 567	56 221
R_SIMPLE	HORIZON EUROPE - SIMPLE	122 813	13 914	13 769	145	44 855	45 000	13 914	12 543	1 371	43 629	45 000	64 044	1 226
R_INNO	CPER 21-27 - OPTIQUE	30 000	0	0	0	30 000	30 000	0	0	0	30 000	30 000	0	0
R_CORPLAUX	ETAT - CORPLAUX	299 635	0	0	0	82 367	82 367	0	0	0	82 367	82 367	217 268	0
R_SAGID	FEDER - SAGID	335 094	0	0	0	30 461	30 461	0	0	0	0	0	304 633	30 461
R_UE_23F	AUTRES PROJETS UE FLÉCHÉS 2023	415 382	0	0	0	112 067	112 067	0	0	0	112 067	112 067	303 315	0
R_PEP23	PEPR - VOLET 2023	295 058	0	0	0	76 127	76 127	0	0	0	43 224	43 224	218 931	32 903
R_PHENOM	CPER 21-27 PHENOMINIST	150 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	150 000	0
R_SIGNIT	FOND_ARC - SIGNIT	600 000	0	0	0	6 000	6 000	0	0	0	6 000	6 000	594 000	0
R_ALLIAGE	CPER 21-27 ALLIAGE	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300 000	0
R_SUPERAIL	BPI - SUPER-RAIL	675 519	35 949	17 767	18 182	161 863	180 045	35 949	16 519	19 430	102 945	122 375	477 707	58 918

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes		
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reprogrammées ou reportées en 2023	AE nouvelles ouvertes en 2023	Total AE ouvertes en 2023	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reprogrammés ou reportés en 2023	CP nouveaux ouverts en 2023	Total CP ouverts en 2023	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommés <= N (CP)	
R_ANR_23	AAP GÉNÉRIQUE ANR NON FLÉCHÉS - 2023	35 000	0	0	5 063	5 063	0	0	0	900	900	29 937	4 163	
R_JUMBRAS	BPI - JUMBRAS	330 000	0	0	30 208	30 208	0	0	0	30 208	30 208	299 792	0	
R_CST_23	PROJETS CST - 2023	121 399	0	0	121 399	121 399	0	0	0	121 399	121 399	0	0	
R_IRM	CPER 21-27 - R-IRM	893 000	0	0	264 891	264 891	0	0	0	264 891	264 891	628 109	0	
R_EDINAF	HORIZON EUROPE - EDINAF	444 488	0	0	78 487	78 487	0	0	0	38 079	38 079	366 001	40 408	
R_CPI_RES	ANR- RÉSERVE - CHAIRES PROFESSEUR JUNIOR	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
R_MAXH2	HORIZON EUROPE - MAXH2	422 498	65 395	15 873	49 522	69 487	20 396	14 543	5 853	68 937	74 790	287 616	45 550	
R_UE_22F	AUTRES PROJETS UE FLÉCHÉS 2022	113 938	0	0	74 486	74 486	0	0	0	64 129	64 129	39 452	10 357	
R_REIL	ASDESR - REIL	6 120 367	0	0	47 828	47 828	0	0	0	42 828	42 828	6 072 539	5 000	
R_UE_RES	RÉSERVE UE	8 800 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 800 000	0	
	Total Contrats de recherche	347 652 853	173 018 590	169 592 327	3 426 263	45 294 240	48 720 503	166 690 762	164 048 039	2 642 723	44 773 492	47 416 216	129 340 023	6 848 676
C_FC_19-20	FC - 2019-2020	490 560	488 265	487 317	948	2 295	3 243	488 265	485 338	2 927	2 295	5 222	0	0
C_IRT	FC - IRT	213 992	213 992	207 979	6 013	0	6 013	213 992	203 772	10 220	0	10 220	0	0
C_FC_18-19	FC - 2018-2019	125 231	125 231	105 123	20 108	0	20 108	120 411	103 406	17 005	4 820	21 825	0	0
C_FC_17-18	FC - 2017-2018	50 413	50 413	50 413	0	0	0	50 413	50 413	0	0	0	0	0
C_FC_20-21	FC - 2020-2021	589 980	574 564	562 529	12 035	-6 426	5 609	565 864	528 610	37 254	2 274	39 528	21 842	0
C_FC_SHS	FC - SHS	343 520	248 738	245 838	2 900	94 782	97 682	228 659	232 776	-4 117	114 861	110 744	0	0
C_FC_21-22	FC - 2021-2022	1 483 247	894 527	531 894	362 633	233 326	595 959	562 685	450 665	112 020	509 372	621 392	355 394	55 796
C_FC_22-23	FC - 2022-2023	1 517 814	82 999	13 737	69 262	694 039	763 301	23 568	13 716	9 852	675 795	685 647	740 776	77 675
C_FC_23-24	FC - 2023-2024	2 038 244	0	0	0	11 122	11 122	0	0	0	11 122	11 122	2 027 122	0
C_FC_RES	FC - RÉSERVE	1 020 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 020 000	0
	Total Contrats de formation continue	7 873 000	2 678 728	2 204 829	473 899	1 029 138	1 503 037	2 253 857	2 068 698	188 161	1 320 639	1 505 700	4 166 134	133 470
F_UFA19-20	PROJETS UFA - 2019-2020	144 600	138 900	138 900	0	0	0	138 900	138 900	0	0	0	5 700	0
F_UFA18-19	PROJETS UFA - 2018-2019	96 000	96 000	96 000	0	0	0	96 000	96 000	0	0	0	0	0
F_CENS_17	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNEMENT-2017	60 000	60 000	60 000	0	0	0	60 000	54 379	5 621	0	5 621	0	0
F_HILL	HILL	599 959	167 332	161 872	5 460	-2 446	3 014	167 332	161 622	5 710	-2 446	3 264	435 073	0
F_CENS_19	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNEMENT-2019	746 863	678 032	584 435	93 597	46 079	139 676	546 032	559 139	-13 107	178 079	164 972	22 752	0
F_CENS_18	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNEMENT-2018	164 424	132 924	122 835	10 089	15 000	25 089	132 923	121 699	11 224	15 000	26 224	16 500	1
F_MERCY	FONDS MERCY - SANTÉ AU TRAVAIL	359 050	359 050	359 050	0	0	0	359 049	280 623	78 426	0	78 426	0	1
F_ERA_P_NF	PROJETS ERASMUS + NON FLÉCHÉS	737 241	361 714	312 037	49 677	123 716	173 393	341 988	299 779	42 209	139 027	181 236	251 811	4 415
F_CENS_17F	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNMT FLÉCHÉS-2017	120 292	122 624	120 292	2 332	-2 332	0	122 624	120 292	2 332	-2 332	0	0	0
F_CORDE_19	CORDEES DE LA RÉUSSITE - 2019	61 999	61 999	26 754	35 245	0	35 245	61 999	18 667	43 332	0	43 332	0	0
F_DEFIB_21	DÉFIS BOIS - 2021	224 120	224 120	222 806	1 314	0	1 314	224 120	222 806	1 314	0	1 314	0	0
F_CENS_20	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNEMENT-2020	798 821	667 756	592 913	74 843	36 926	111 769	647 755	560 509	87 246	56 926	144 172	94 139	1
F_DHREAS	PROJET ANSES SHREAS	206 188	199 722	192 887	6 835	6 466	13 301	193 922	129 528	64 394	12 266	76 660	0	0
F_CHIREX	CHIREX	811 275	913 440	542 981	370 459	-102 165	268 294	913 441	508 368	405 073	-102 165	302 908	0	0
F_JMC	PARTENARIAT ENSEIGNEMENT MÉDECINE JMC	448 798	192 591	115 977	76 614	42 119	118 733	192 591	115 977	76 614	12 119	88 733	214 088	30 000
F_MSU2020	MSU-STAGES MÉDECINE ET CONV. LIÉES-2020	1 576 212	1 576 212	1 576 212	0	0	0	1 576 212	1 576 212	0	0	0	0	0
F_FERMALIM	FERMALIM	532 003	532 003	531 841	162	0	162	532 003	514 082	17 921	0	17 921	0	0
F_IMPACTCO	IMPACT ECO	674 687	674 687	665 133	9 554	0	9 554	674 687	665 133	9 554	0	9 554	0	0
F_DENSYS	MUNDUS DENSYS	3 417 135	2 287 930	2 310 537	-22 607	841 749	819 142	1 528 871	1 661 590	-132 719	880 819	748 100	287 456	719 989
F_GENIAL	MUNDUS GENIAL	3 568 000	2 204 477	2 198 738	5 739	826 488	832 227	1 535 918	1 452 647	83 271	654 630	737 901	537 035	840 417
F_COM_20	CONV. OBJECTIFS ET MOYENS MM - 2020	89 998	89 998	89 998	0	0	0	89 998	89 418	580	0	580	0	0
F_BIODÉCHE	BIODÉCHETS	266 259	266 259	266 259	0	0	0	266 259	266 259	0	0	0	0	0
F_EOLE	EOLE	807 225	807 225	807 225	0	0	0	807 225	807 225	0	0	0	0	0
F_CORDE_17	CORDEES DE LA RÉUSSITE - 2017	7 128	7 128	7 128	0	0	0	7 129	7 129	0	0	0	0	0
F_AILES	AILES	2 183 308	517 029	493 368	23 661	171 820	195 481	517 029	493 326	23 703	151 820	175 523	1 494 459	20 000
F_BRIDGE	BRIDGE	173 999	175 903	126 670	49 233	-1 904	47 329	175 903	126 670	49 233	-1 904	47 329	0	0
F_ERASMU17	BOURSES ERASMUS - 2017	1 020 804	1 020 804	1 020 804	0	0	0	1 020 804	1 020 804	0	0	0	0	0
F_ERASMU18	BOURSES ERASMUS - 2018	154 248	154 248	152 813	1 435	0	1 435	154 248	142 377	11 871	0	11 871	0	0
F_ERASMU19	BOURSES ERASMUS - 2019	2 286 894	2 320 186	2 269 182	51 004	-33 292	17 712	2 320 186	2 269 182	51 004	-33 292	17 712	0	0
F_UNIGR	UNIGR	240 000	88 492	88 415	77	55 786	55 863	88 492	88 415	77	55 786	55 863	95 722	0
F_CPJF	PROJETS CENTRE P. JANET FLÉCHÉS	2 517 406	2 529 858	2 517 162	12 696	-12 452	244	2 529 858	2 513 436	16 422	-12 452	3 970	0	1

Opérations		Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
			AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reprogrammées ou reportées en 2023	AE nouvelles ouvertes en 2023	Total AE ouvertes en 2023	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reprogrammés ou reportés en 2023	CP nouveaux ouverts en 2023	Total CP ouverts en 2023	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP)
F_PEEL4	PEEL PHASE 4 - FLÉCHÉ	657 840	330 000	287 851	42 149	327 840	369 989	260 000	242 849	17 151	382 840	399 991	0	15 000
F_PEEL4	PEEL PHASE 4	1 126 682	791 571	804 798	-13 227	335 111	321 884	751 571	802 883	-51 312	301 794	250 482	0	73 317
F_CENS_21	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNEMENT-2021	651 775	472 913	436 327	36 586	178 862	215 448	458 813	391 309	67 504	192 962	260 466	0	1
F_ORION	PIA - ORION	18 513 875	1 883 665	1 777 313	106 352	1 216 644	1 322 996	1 345 951	1 258 345	87 606	1 324 308	1 411 914	15 413 566	430 050
F_UFA20-21	PROJETS UFA - 2020-2021	627 645	627 645	586 552	41 093	0	41 093	627 645	586 451	41 194	0	41 194	0	0
F_AP_PACTE	APPORT UL PACTE	1 874 225	817 066	774 112	42 954	717 336	760 290	590 953	499 895	91 058	883 359	974 417	339 823	60 089
F_CONC_22	CONCOURS ÉCOLES - 2022	1 637 719	1 248 195	1 238 718	9 477	389 524	399 001	1 148 195	1 156 838	-8 643	489 524	480 881	0	0
F_CONC_21	CONCOURS ÉCOLES - 2021	1 655 006	1 655 006	1 650 731	4 275	0	4 275	1 655 006	1 626 042	28 964	0	28 964	0	0
F_MSU2022	MSU-STAGES MÉDECINE ET CONV. LIÉES-2022	1 876 676	999 999	1 012 467	-12 468	876 677	864 209	999 999	1 011 867	-11 868	876 677	864 899	0	0
F_PACTE_2	PACTE REGION 2	5 017 123	1 912 788	1 650 350	262 438	2 074 790	2 337 228	1 521 847	992 186	529 661	2 233 066	2 762 727	1 029 545	232 665
F_CORDE_20	CORDÉES DE LA RÉUSSITE - 2020	31 090	31 090	11 212	19 878	0	19 878	31 090	8 558	22 532	0	22 532	0	0
F_TALENTS	CLASSE TALENTS	740 850	113 442	100 807	12 635	191 054	203 689	108 442	100 807	7 635	141 054	148 689	436 354	55 000
F_ERASMU21	BOURSES ERASMUS - 2021	1 318 984	790 106	789 910	196	501 125	501 321	790 106	789 910	196	501 125	501 321	27 753	0
F_CONC_20	CONCOURS ÉCOLES - 2020	203 385	203 385	202 978	407	0	407	203 385	203 081	304	0	304	0	1
F_CPJ	PROJETS CENTRE P. JANET	331 702	242 403	235 004	7 399	71 001	78 400	242 403	198 692	43 711	36 001	79 712	18 298	35 000
F_PLEIADES	FRANCE 2030 DEMOES - PLEIADES	4 979 998	570 814	590 980	-20 166	1 477 708	1 457 542	436 926	435 351	1 575	1 345 394	1 346 969	2 931 476	266 202
F_CAMEXF	CAMEX FLÉCHÉ	497 514	176 115	123 052	53 063	191 017	244 080	122 115	33 283	88 832	232 951	321 783	130 382	12 066
F_UFA21-22	PROJETS UFA - 2021-2022	692 910	679 996	539 748	140 248	7 814	148 062	679 996	534 763	145 233	7 814	153 047	5 100	0
F_ERA_P_21	PROJETS ERASMUS + FLÉCHÉS - 2021	291 354	74 886	54 649	20 237	99 939	120 176	52 780	53 711	-931	82 044	81 113	116 529	40 001
F_SANTE	PROJETS SANTÉ ÉTUDIANTE	251 097	131 515	93 435	38 080	80 582	118 662	129 515	86 876	42 639	76 582	119 221	39 000	6 000
F_MSU2021	MSU-STAGES MÉDECINE ET CONV. LIÉES-2021	1 828 071	1 697 871	1 703 354	-5 483	72 508	67 025	1 697 871	1 703 354	-5 483	72 508	67 025	57 692	0
F_CORDE_21	CORDÉES DE LA RÉUSSITE - 2021	148 446	118 088	94 617	23 471	15 374	38 845	114 088	88 731	25 357	19 374	44 731	14 984	1
F_INCLUS	INCLUSION	224 049	208 127	208 086	41	15 922	15 963	208 126	206 820	1 306	15 922	17 228	0	0
F_SANTESPY	SANTÉ PSY ÉTUDIANTE	197 000	50 000	36 922	13 078	30 000	43 078	50 000	36 900	13 100	30 000	43 100	117 000	0
F_CORDF_21	CORDÉES DE LA RÉUSSITE FLÉCHÉ - 2021	145 999	145 999	145 699	300	0	300	145 999	144 886	1 113	0	1 113	0	0
F_UTTOPIA	UTTOPIA	270 405	270 405	270 385	20	0	20	270 404	196 813	73 591	0	73 591	0	1
F_COM_21	CONV. OBJECTIFS ET MOYENS MM - 2021	204 271	204 271	137 393	66 878	0	66 878	154 271	128 644	25 627	50 000	75 627	0	0
F_HALLEODO	HALLE ODONTO	342 930	113 713	104 854	8 859	89 294	98 153	113 713	104 854	8 859	59 294	68 153	139 923	30 000
F_SMARTVIE	SMART-VIE	246 000	246 000	236 000	10 000	0	10 000	246 000	236 000	10 000	0	10 000	0	0
F_CENS_22	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNEMENT-2022	354 388	147 742	53 290	94 452	150 012	244 464	138 246	42 116	96 130	132 470	228 600	56 634	27 038
F_DEFIB_22	DÉFIS BOIS - 2022	222 555	222 555	222 205	350	0	350	222 555	193 071	29 484	0	29 484	0	0
F_POCES_22	POCES - VOLET 2022	188 269	275 360	188 269	87 091	-87 091	0	275 360	161 681	113 679	-87 091	26 588	0	0
F_CENS_21F	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNMT FLÉCHÉS-2021	147 199	86 083	86 027	56	61 116	61 172	86 083	80 042	6 041	61 116	67 157	0	0
F_ERA_P_22	PROJETS ERASMUS + FLÉCHÉS - 2022	528 364	48 891	34 347	14 544	82 042	96 586	48 891	31 420	17 471	82 042	99 513	397 431	0
F_ERASMU20	BOURSES ERASMUS - 2020	2 342 226	2 090 878	2 076 720	14 158	251 348	265 506	2 090 878	2 075 884	14 994	251 348	266 342	0	0
F_BIOVALOR	BIOVALOR	927 531	174 395	165 106	9 289	208 881	218 170	174 395	155 279	19 116	188 881	207 997	544 255	20 000
F_HERCULE	HERCULE	217 681	9 043	7 860	1 183	60 521	61 704	9 043	7 015	2 028	60 520	62 548	148 117	1
F_CENS_22F	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNMT FLÉCHÉS-2022	167 420	22 442	12 420	10 022	62 660	72 682	22 442	12 420	10 022	57 753	67 775	82 318	4 907
F_CENS_20F	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNMT FLÉCHÉS-2020	49 171	49 171	45 370	3 801	0	3 801	49 171	45 370	3 801	0	3 801	0	0
F-PASSEREL	ARS - PROJET PASSERELLE	148 720	22 938	21 139	1 799	45 000	46 799	22 938	13 201	9 737	45 000	54 737	80 782	1
F_ERA_P_20	PROJETS ERASMUS + FLÉCHÉS - 2020	196 818	34 576	28 609	5 967	77 666	83 633	34 576	28 609	5 967	77 666	83 633	84 576	0
F_EXCELLEN	FRANCE 2030 - EDUCATION ET TERRITOIRES	15 653 870	0	0	0	302 091	302 091	0	0	0	256 591	256 591	15 351 779	45 500
F_CENS_23	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNEMENT-2023	99 424	0	0	0	59 824	59 824	0	0	0	55 524	55 524	39 600	4 300
F_ERA_P_23	PROJETS ERASMUS + FLÉCHÉS - 2023	104 500	0	0	0	10 000	10 000	0	0	0	10 000	10 000	94 500	0
F_MSU2023	MSU-STAGES MÉDECINE ET CONV. LIÉES-2023	1 960 545	0	0	0	997 645	997 645	0	0	0	997 645	997 645	962 900	0
F_UFA22-23	PROJETS UFA - 2022-2023	856 242	92 496	99 445	-6 949	670 974	664 025	62 496	52 960	9 536	700 974	710 510	92 772	0
F_UFA23-24	PROJETS UFA - 2023-2024	656 150	0	0	0	457 650	457 650	0	0	0	428 450	428 450	198 500	29 200
F_CONC_24	CONCOURS ÉCOLES - 2024	1 780 154	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 780 154	0
F_COM_22	CONV. OBJECTIFS ET MOYENS MM - 2022	390 762	312 662	234 178	78 484	78 100	156 584	105 932	49 856	56 076	260 880	316 956	0	23 950
F_POCES_23	POCES - VOLET 2023	274 174	0	0	0	259 174	259 174	0	0	0	196 174	196 174	15 000	63 000
F_COM_23	CONV. OBJECTIFS ET MOYENS MM - 2023	330 607	0	0	0	135 691	135 691	0	0	0	48 035	48 035	194 916	87 656
F_CORDE_23	CORDÉES DE LA RÉUSSITE - 2023	222 413	0	0	0	4 500	4 500	0	0	0	4 500	4 500	217 913	0
F_AMEN_DU	CHAIRE AMÉNAGEMENT DURABEL	41 000	0	0	0	5 000	5 000	0	0	0	5 000	5 000	36 000	0

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes		
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reprogrammées ou reportées en 2023	AE nouvelles ouvertes en 2023	Total AE ouvertes en 2023	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reprogrammés ou reportés en 2023	CP nouveaux ouverts en 2023	Total CP ouverts en 2023	Restes à engager > N (AE)	Restes à payer > N sur AE consommées <= N (CP)	
F_CORDF_22	CORDÉES DE LA RÉUSSITE FLÉCHÉ - 2022	153 499	44 999	30 873	14 126	108 500	122 626	24 999	12 245	12 754	128 500	141 254	0	0
F_CAMEX	CAMEX	251 745	104 343	76 507	27 836	20 202	48 038	24 342	10 907	13 435	100 202	113 637	127 200	1
F_INSPE	RÉFORME INSPE	607 143	0	0	0	148 528	148 528	0	0	0	102 789	102 789	458 615	45 739
F_CORDE_22	CORDÉES DE LA RÉUSSITE - 2022	165 236	3 943	-691	4 634	128 527	133 161	2 444	-4 656	7 100	130 027	137 127	32 766	0
F_AMPHY	AMPHY	1 021 140	0	0	0	12 200	12 200	0	0	0	12 200	12 200	1 008 940	0
F_EDIH	Projet EDIH	183 933	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	183 933	0
F_SANTEF	PROJETS SANTÉ ÉTUDIANTE - FLÉCHÉ	85 000	0	0	0	17 000	17 000	0	0	0	13 000	13 000	68 000	4 000
F_DEFIB_24	DÉFIS BOIS - 2024	130 000	0	0	0	3 000	3 000	0	0	0	3 000	3 000	127 000	0
F_CONC_23	CONCOURS ÉCOLES - 2023	1 763 635	0	0	0	1 385 747	1 385 747	0	0	0	1 179 700	1 179 700	377 888	206 047
F_ERASMU23	BOURSES ERASMUS - 2023	2 280 795	0	0	0	1 076 423	1 076 423	0	0	0	1 076 423	1 076 423	1 204 372	0
F_REACT-EU	MÉDECINE - REACT EU	209 700	136 000	119 126	16 874	73 700	90 574	62 000	0	62 000	147 700	209 700	0	0
F_ERASMU22	BOURSES ERASMUS - 2022	2 829 176	884 773	877 133	7 640	1 028 712	1 036 352	884 773	877 133	7 640	1 028 712	1 036 352	915 691	0
F_PELS	PEEL PHASE 5	362 170	0	0	0	66 535	66 535	0	0	0	66 535	66 535	295 635	0
F_CENS_RES	RÉSERVE - CONTRATS D'ENSEIGNEMENT	230 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	230 000	0
F_DIGIAGRO	DIGI-AGRO	149 076	0	0	0	7 640	7 640	0	0	0	7 640	7 640	141 436	0
F_CENS_23F	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNMT FLÉCHÉS-2023	47 200	0	0	0	28 300	28 300	0	0	0	18 300	18 300	18 900	10 000
F_POST_MED	ARS - POSTES UNIVERSITAIRES TERRITORIAUX	174 000	0	0	0	3 334	3 334	0	0	0	3 334	3 334	170 666	0
F_PELS5F	PEEL PHASE 5 - FLÉCHÉ	253 000	0	0	0	180 000	180 000	0	0	0	60 000	60 000	73 000	120 000
F_UFA_RES	PROJETS UFA - RÉSERVE	1 200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 200 000	0
F_EURECA	EURECA PRO	1 677 486	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 677 486	0
F_DEFIB_23	DÉFIS BOIS - 2023	235 435	0	0	0	235 435	235 435	0	0	0	235 435	235 435	0	0
F_FAST2	FAST	260 975	75 770	81 102	-5 332	133 000	127 668	75 771	57 310	18 461	133 000	151 461	52 205	0
F_ERA_P_RE	PROJETS ERASMUS + - RÉSERVE	3 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3 000 000	0
F_GREENA	MUNDUS GREENANO	1 541 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 541 000	0
F_MSU2024	MSU-STAGES MÉDECINE ET CONV. LIÉES-2024	1 992 650	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 992 650	0
F_POCES_24	POCES - VOLET 2024	60 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	60 000	0
F_AP_PLEIA	APPORT UL PLÉAIDES	107 213	26 400	24 478	1 922	75 392	77 314	26 399	5 683	20 716	75 392	96 108	5 421	1
	Total Contrats d'enseignement	120 610 947	41 301 177	39 153 041	2 148 136	19 596 659	21 744 795	37 624 438	34 860 434	2 774 004	19 711 841	22 485 846	59 613 111	3 561 657
	Total	817 923 738	403 447 449	395 348 780	8 098 669	92 477 385	100 576 054	321 808 121	316 482 442	5 345 679	110 012 597	115 358 276	321 998 904	64 104 116
	Ss total personnel	210 398 527	90 827 690	90 123 594	704 096	25 444 547	26 148 643	90 827 690	90 123 594	704 096	25 444 547	26 148 643	94 126 290	0
	Ss total fonctionnement	276 835 463	112 757 823	108 102 611	4 655 212	35 402 809	40 058 021	105 129 179	101 177 866	3 951 313	34 864 280	38 815 593	128 674 831	8 167 173
	Ss total investissement	330 689 748	199 861 936	197 122 575	2 739 361	31 630 029	34 369 390	125 851 252	125 160 982	690 270	49 703 770	50 394 040	99 197 783	55 936 943

Tableau 9 : Tableau des opérations pluriannuelles - Budget rectificatif 2023

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Recettes

Opérations		Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
				Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
(1)	(14)	(15) = (1) - (14)	(16)	(17)	(18) = (15) - (16) - (17)		
I_V3_COLL	PROJETS INVESTISSEMENT COLLÉGIUM	2 697 649	2 697 510	139	139	0	0
I_TCOMP	TRAVAUX COMPOSANTE	9 814 921	6 685 859	3 129 061	2 732 230	396 831	0
I_HALLE	EQUIPEMENT HALLE ENSTIB	500 000	0	500 000	400 000	100 000	0
I_SURETE	PLAN SÛRETÉ	2 194 141	2 194 141	0	0	0	0
I_DCML	DATACENTRE MUTUALISÉ LORRAIN	1 571 399	556 000	1 015 399	310 000	105 399	600 000
I_AUTRES	AUTRES PROJETS D'INVESTISSEMENT	573 152	346 790	226 362	194 497	31 865	0
I_ARTEM	PREMIER ÉQUIPEMENT ARTEM	499 999	499 999	0	0	0	0
I_PLG	EQUIPEMENT PLG	695 676	695 676	0	0	0	0
I_CVEC_19	PROJETS CVEC 2019	63 412	0	63 412	63 412	0	0
I_CVEC	PROJETS D'INVESTISSEMENT CVEC	1 886 092	0	1 886 092	1 424 472	441 620	20 000
I_CVEC_20	PROJETS CVEC 2020	165 462	-39	165 501	165 501	0	0
I_ANIMAL	EQUIPEMENT ANIMALERIE CENTRALE	1 240 999	1 240 999	0	0	0	0
P_CGEST	PLAN CAMPUS - GESTION MANAGEMENT	17 477 652	344 808	17 132 844	17 132 844	0	0
P_CBIO	PLAN CAMPUS - BIOLOGIE SANTÉ	16 726 407	523 907	16 202 500	16 202 500	0	0
P_I_PP_MIM	PPP - INVESTISSEMENT MIM-LEM3	9 946 282	-27 432 848	37 379 130	10 018 102	1 381 000	25 980 028
P_F_PP_MIM	PPP - FONCTIONNEMENT MIM-LEM3	24 427 415	-1	24 427 416	3 367 000	1 121 000	19 939 416
P_I_PP_BS	PPP - INVESTISSEMENT BRABOIS SANTÉ	38 155 054	-16 567 153	54 722 207	9 748 000	1 894 000	43 080 207
P_F_PP_BS	PPP - FONCTIONNEMENT BRABOIS SANTÉ	36 525 933	0	36 525 933	5 129 000	1 513 000	29 883 933
T_CCR1520	PP2I - CPER1520 - CCR	4 999 999	1	4 999 999	2 595 479	1 500 000	904 520
T_AF_17	PP2I - ADAPTATION FONCTIONNELLE - 2017	1 062 077	1 054 596	7 481	7 481	0	0
T_EX TSAUL	PP2I - EXTÉRIEURS SAULCY	232 199	232 199	0	0	0	0
T_AF_18	PP2I - ADAPTATION FONCTIONNELLE - 2018	1 185 200	1 177 136	8 064	8 064	0	0
T_S AUL1520	PP2I - CPER1520 - SAULCY	11 000 000	0	10 999 999	8 546 456	2 453 543	0
T_MONTET	PP2I - RATIONALISATION DU MONTET	849 999	849 999	0	0	0	0
T_AF_19	PP2I - ADAPTATION FONCTIONNELLE - 2019	2 847 276	2 847 276	0	0	0	0
T_CAB	PP2I - CONVERGENCE-ALIMENTATION BIORAFF	645 000	0	645 000	200 000	445 000	0
T_MA_18	PP2I - MISE EN ACCESSIBILITÉ - 2018	1 345 064	315 064	1 030 000	1 030 000	0	0
T_DCML	PP2I - TRAVAUX DCML	8 658 185	1 656 899	7 001 286	5 638 251	1 363 035	0
T_EE_19	PP2I - EFFICACITÉ ÉNERGÉTIQUE - 2019	1 052 203	864 706	187 497	109 957	77 540	0
T_AF_20	PP2I - ADAPTATION FONCTIONNELLE - 2020	299 999	299 999	0	0	0	0
T_EE_20	PP2I - EFFICACITÉ ÉNERGÉTIQUE - 2020	1 225 000	1 225 000	0	0	0	0
T_GER_20	PP2I - GERS - 2020	2 655 213	2 365 096	290 117	258 770	31 347	0
T_LIBE	PP2I - ISOLATION LIBÉRATION	2 132 685	2 132 685	0	0	0	0
T_MA_20	PP2I - MISE EN ACCESSIBILITÉ - 2020	1 055 000	555 000	500 000	500 000	0	0
I_IJL	EQUIPEMENT IJL FDR	2 020 117	1 856 321	163 796	163 796	0	0
P_HALLE	HALLE ODONTO	156 089	0	156 089	156 089	0	0
T_APUL_PFR	PP2I - APPORT UL PFR	3 683 567	3 175 567	508 000	0	89 300	418 700

Opérations		Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
				Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
		(1)	(14)	(15) = (1) - (14)	(16)	(17)	(18) = (15) - (16) - (17)
I_ET-LIOS	ET-LIOS	256 330	-1	256 331	242 514	13 817	0
T_EE_22	PP2I - EFFICACITÉ ÉNERGÉTIQUE - 2022	3 794 426	3 784 722	9 704	5 864	3 840	0
I_CVEC_22	PROJETS CVEC 2022	282 800	0	282 800	280 000	2 800	0
T_GER_21	PP2I - GERS - 2021	3 383 433	2 236 229	1 147 204	985 000	12 204	150 000
T_PFR	PP2I - PLAN FRANCE RELANCE	21 933 114	-3 888	21 937 002	17 000 207	4 936 795	0
T_SANI_MTZ	PP2I - SANITAIRE IUT METZ	1 075 142	1 075 142	0	0	0	0
I_FDR_CS	PROJETS CS FDR	987 328	987 328	0	0	0	0
I_CVEC_21	PROJETS CVEC 2021	405 958	-2	405 960	405 960	0	0
T_APUL_SAU	PP2I - APPORT UL CPER1520 - SAULCY	607 637	44 115	563 522	0	123 916	439 606
I_LOTHAIRE	LOTHAIRE	900 000	900 000	0	0	0	0
T_FERMALIM	PP2I - TRAVAUX FERMALIM	666 419	666 419	0	0	0	0
I_URG_ETUD	EQUIPEMENTS URGENCE ÉTUDIANTE	404 450	76 595	327 855	0	327 855	0
I_PATRI	PROJETS PATRIMOINE	118 295	73 295	45 000	15 000	30 000	0
T_GER_22	PP2I - GERS - 2022	4 596 018	4 416 018	180 000	0	180 000	0
T_K02	PP2I - AMPHI K02	1 775 000	1 775 000	0	0	0	0
T_TIGRE	PP2I - TIGRE	335 650	-1	335 651	335 651	0	0
T_STAVOLD	PP2I - ISOLATION IUT ST AVOLD	4 549 999	4 456 283	93 716	63 345	30 371	0
T_AF_21	PP2I - ADAPTATION FONCTIONNELLE - 2021	1 740 471	1 284 437	456 034	453 034	3 000	0
T_EE_21	PP2I - EFFICACITÉ ÉNERGÉTIQUE - 2021	507 600	507 600	0	0	0	0
T_MA_22	PP2I - MISE EN ACCESSIBILITÉ - 2022	360 001	360 001	0	0	0	0
T_FIBRES	PP2I - PÔLE FIBRES	350 641	-8 158	358 799	278 196	80 603	0
I_DEMAT	PROJET DÉMATÉRIALISATION	204 998	-2	205 000	205 000	0	0
T_MA_SANTÉ	PP2I - MISE EN ACCESSIBILITÉ SANTÉ	1 500 000	500 000	1 000 000	0	500 000	500 000
T_LEMOIGNE	PP2I - AMPHI LEMOIGNE	1 171 300	1 171 300	0	0	0	0
T_APUL_CCR	PP2I - APPORT UL CPER1520 - CCR	2 079 999	2 079 999	0	0	0	0
T_AF_22	PP2I - ADAPTATION FONCTIONNELLE - 2022	1 320 693	1 078 499	242 194	0	242 194	0
T_GYMNA	PP2I - GYMNASE SAULCY	1 490 000	1 490 000	0	0	0	0
T_ROBLOT	PP2I - AMPHI ROBLOT	1 270 000	1 270 000	0	0	0	0
I_NEIGES	CPER NEIGES	494 000	0	494 000	90 000	200 000	204 000
T_AIG2127	PP2I - CPER21-27-AIGUILLETES	2 000 000	0	2 000 000	0	0	2 000 000
I_SAUICY	EQUIPEMENT SAULCY	757 700	757 700	0	0	0	0
T_AF_23	PP2I - ADAPTATION FONCTIONNELLE - 2023	1 006 340	1 006 340	0	0	0	0
T_CLSH23	PP2I - TRAVAUX CLSH	940 000	940 000	0	0	0	0
T_GER_23	PP2I - GERS - 2023	825 000	745 000	80 000	0	80 000	0
T_SHS2127	PP2I - CPER2127 - SHS SAULCY	8 000 000	0	8 000 000	0	500 000	7 500 000
I_DSGNUM22	PROJETS NUMÉRIQUE - DSG 2022	758 000	378 000	380 000	380 000	0	0
T_EE_23	PP2I - EFFICACITÉ ÉNERGÉTIQUE - 2023	2 235 787	2 135 787	100 000	0	0	100 000
I_CVEC_23	PROJETS CVEC 2023	477 200	0	477 200	0	477 200	0
I_FDSTE	EQUIPEMENT - FONDS TE	414 057	386 057	28 000	0	0	28 000
T_MA_23	PP2I - MISE EN ACCESSIBILITÉ - 2023	750 000	750 000	0	0	0	0
T_RESIL12	PP2I - RÉSILIENCE 2	3 501 908	0	3 501 908	0	3 080 075	421 833

Opérations		Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
				Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
				(15) = (1) - (14)	(16)	(17)	(18) = (15) - (16) - (17)
		(1)	(14)				
T_BATB	PP2I - BÂTIMENT B SAULCY	57 999	57 999	0	0	0	0
T_PRESI	PP2I - RATIONALISATION DES PRÉSIDENTES	4 300 000	4 300 000	0	0	0	0
T_SECUFST	PP2I - MISE EN SÉCURITÉ FST	1 450 000	1 170 000	280 000	0	80 000	200 000
T_FDS_TE	PP2I - TRAVAUX FONDS TE	750 000	480 000	270 000	0	0	270 000
I_DPERF23	PROJETS DIALOGUE DE PERFORMANCE - 2023	770 000	5 000	765 000	0	765 000	0
T_NB2127	PP2I - CPER2127 - IUT NB	7 499 999	-1	7 500 000	0	700 000	6 800 000
T_MAGA	PP2I - MAGASIN CENTRAL	3 040 000	3 040 000	0	0	0	0
T_BOUZULE	PP2I - TRAVAUX BOUZULE	5 000	5 000	0	0	0	0
I_INVENT	PROJET INVENTAIRE BIENS	304 499	54 499	250 000	250 000	0	0
T_RESILI	PP2I - RÉSILIENCE	1 214 231	0	1 214 230	966 118	168 112	80 000
T_RES	PP2I - RÉSERVE	1 100 000	1 100 000	0	0	0	0
T_ISGMP	PP2I - ISGMP SAULCY	1 613 000	1 613 000	0	0	0	0
I_WIFI	PPI - REMPLACEMENT WIFI	2 500 000	2 500 000	0	0	0	0
I_CVEC_24	PROJETS CVEC 2024	510 000	0	510 000	0	0	510 000
T_AF_24	PP2I - ADAPTATION FONCTIONNELLE - 2024	2 040 000	2 040 000	0	0	0	0
T_APUL_NB	PP2I - APPORT UL CPER2127 - IUT NB	3 200 000	3 200 000	0	0	0	0
T_ARTS_PLA	PP2I - Arts plastiques UFR ALL	650 000	650 000	0	0	0	0
T_ARTS_VIS	PP2I - Arts visuels ISGMP	400 000	400 000	0	0	0	0
T_CREM24	PP2I - CREM24	1 800 000	1 800 000	0	0	0	0
T_EE_25	PP2I - EFFICACITE ENERGETIQUE - 2025	1 065 000	1 065 000	0	0	0	0
T_EE_26	PP2I - EFFICACITE ENERGETIQUE - 2026	690 000	690 000	0	0	0	0
T_ESP_TRAV	PP2I - Transformation espaces travail	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0
T_GER_24	PP2I - GERS - 2024	3 655 000	3 655 000	0	0	0	0
T_GER_25	PP2I - GERS - 2025	2 700 000	2 700 000	0	0	0	0
T_MA_BRDX	PP2I - Mise en accessibilité Bridoux	1 200 000	1 200 000	0	0	0	0
T_MA_NC	PP2I - Mise en accessibilité IUT NC	625 000	625 000	0	0	0	0
T_OMBRIERE	PP2I - Ombrières Brabois Santé	4 020 000	4 020 000	0	0	0	0
I_SERVNUM	PROJETS SERVICES NUMÉRIQUES	233 000	0	233 000	233 000	0	0
Total Programmes pluriannuels d'inv		341 886 938	68 083 503	273 803 434	108 290 929	25 482 262	140 030 243
R_NEWFIBRE	FEDER - NEWFIBRE	1 124 632	64 770	1 059 863	784 367	275 496	0
R_AUTRE16	AUTR. PROJETS RECH. SBV NON FLÉCHÉS-2016	1 739 052	-2 270	1 741 322	1 436 964	264 401	39 957
R_UE_17F	AUTRES PROJETS UE FLÉCHÉS 2017	724 057	9 022	715 035	388 975	94 723	231 337
R_ANR_20F	AAP GÉNÉRIQUE ANR FLÉCHÉS - 2020	5 160 739	-24	5 160 763	3 603 918	748 348	808 497
R_CITTI	CHAIRE ITTI	220 458	-4 541	224 999	128 848	96 151	0
R_AUTRE16F	AUTR. PROJETS RECH. SBV FLÉCHÉS-2016	137 135	-2 881	140 016	140 016	0	0
R_LUE_PROB	ISITE LUE PIA - PROBATOIRE	47 784 868	1	47 784 867	46 788 367	834 756	161 744
R_CARNOT16	ICEEL CARNOT - 2016	1 579 031	0	1 579 031	1 579 031	0	0
R_CARNOT17	ICEEL CARNOT - 2017	1 250 700	0	1 250 701	1 125 469	125 232	0
R_ANR_17F	AAP GÉNÉRIQUE ANR FLÉCHÉS - 2017	3 786 216	45 866	3 740 350	3 025 501	711 025	3 824
R_ANR_18F	AAP GÉNÉRIQUE ANR FLÉCHÉS - 2018	4 459 913	31 492	4 428 420	3 966 951	450 819	10 650
R_DOC_19	THÈSES RÉGION - 2019	1 479 421	72 525	1 406 896	861 528	369 154	176 214

Opérations		Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			Restes à encaisser > N
				Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	
		(1)	(14)	(15) = (1) - (14)	(16)	(17)	(18) = (15) - (16) - (17)
R_ADEMEF	AUTRES PROJETS ADEME FLÉCHÉS	1 256 824	-9	1 256 833	97 254	258 703	900 876
R_AUTRE18	AUTR. PROJETS RECH. SBV NON FLÉCHÉS-2018	396 184	15 369	380 815	282 017	24 576	74 222
R_ADEME	AUTRES PROJETS ADEME NON FLÉCHÉS	1 706 761	89 520	1 617 241	432 002	171 910	1 013 329
R_BIOPRO	FEDER - BIOPROLOR	226 763	3 240	223 523	115 306	108 217	0
R_REGIO19F	AUTRES PROJETS RGE FLÉCHÉS 2019	453 116	1	453 115	154 615	208 134	90 366
R_CH_BIO4	CHAIRE BIO4SOLUTIONS	346 899	-1	346 900	210 100	101 200	35 600
R_3BR	FRCR-3BR	1 157 242	-6	1 157 248	500 391	185 226	471 631
R_SIMUL	FEDER- SIMUL	233 224	-3	233 227	0	162 292	70 935
R_CARNOT18	ICEEL CARNOT - 2018	1 173 040	2 400	1 170 640	1 053 640	117 000	0
R_UE_19F	AUTRES PROJETS UE FLÉCHÉS 2019	1 485 356	0	1 485 356	1 155 496	62 718	267 142
R_CARNOT19	ICEEL CARNOT - 2019	1 209 988	-12	1 210 000	1 089 000	121 000	0
R_CPER_ARI	CPER 15-20 - ARIANE	1 154 118	23 523	1 130 595	652 292	333 206	145 097
R_ENERBAT	CPER12-20 ENERBATIN	1 172 810	0	1 172 810	1 020 384	152 426	0
R_MATDS	CPER 15-20 MATDS	1 098 749	1	1 098 748	941 128	157 620	0
R_SUSCHEM	CPER 15-20 - SUSCHEMPROC	923 890	-5 498	929 387	490 321	83 566	355 500
R_AGROVAL	CPER 15-20 AGROVALOR	1 116 939	1	1 116 939	826 786	290 153	0
R_EXTRACO	ICEEL 16 - EXTRA CO	1 065 611	131 972	933 640	924 191	9 449	0
R_ENERGICS	ICEEL 16 - ENERGICS	468 935	0	468 935	399 308	0	69 627
R_EXPLOR	FEDER - EXPLOR	2 697 551	326 247	2 371 304	2 371 304	0	0
R_ANR_16	AAP GÉNÉRIQUE ANR NON FLÉCHÉS - 2016	2 268 385	88	2 268 297	2 093 933	174 364	0
R_AUTRE17	AUTR. PROJETS RECH. SBV NON FLÉCHÉS-2017	148 968	-1 494	150 463	128 063	14 400	8 000
R_UE_18F	AUTRES PROJETS UE FLÉCHÉS 2018	1 693 066	4	1 693 062	1 543 066	71 432	78 564
R_AUTRE19	AUTR. PROJETS RECH. SBV NON FLÉCHÉS-2019	2 121 454	-6 410	2 127 863	1 494 927	224 054	408 882
R_FONDID	AUTRES PROJETS FONDATION ID+	236 181	31 316	204 865	159 429	45 436	0
R_UE_17	AUTRES PROJETS UE NON FLÉCHÉS 2017	1 569 308	-23 136	1 592 443	1 403 856	188 587	0
R_DOC_17	THÈSES RÉGION - 2017	300 890	3 892	296 999	274 094	2 731	20 174
R_AUTRE18F	AUTR. PROJETS RECH. SBV FLÉCHÉS-2018	1 159 497	-7 833	1 167 330	1 019 398	116 130	31 802
R_COLLQ_18	COLLOQUES - 2018	62 829	7 167	55 662	53 362	2 300	0
R_AUTRE19F	AUTR. PROJETS RECH. SBV FLÉCHÉS-2019	455 579	2 602	452 976	452 976	0	0
R_COLLQ_19	COLLOQUES - 2019	519 353	113 940	405 413	398 225	7 188	0
R_SEVRAGE	INC - STABULO	320 794	0	320 794	288 716	0	32 078
R_CR_PB_20	CONTRATS DE RECHERCHE - PUBLIC - 2020	1 433 053	-4 099	1 437 152	1 172 107	184 681	80 364
R_COLLQ_20	COLLOQUES - 2020	433 476	79 250	354 227	351 981	2 246	0
R_AGIR	FEDER-AGIR	439 686	0	439 685	353 500	0	86 185
R_OMAGE	FEDER - OMAGE	534 456	1	534 455	380 073	0	154 382
R_DOC_18	THÈSES RÉGION - 2018	672 996	-11 732	684 728	252 920	289 769	142 039
R_CRPRV_18	CONTRATS DE RECHERCHE - PRIVÉ - 2018	1 145 333	-10 089	1 155 422	1 004 223	151 199	0
R_CRPRV_19	CONTRATS DE RECHERCHE - PRIVÉ - 2019	1 402 102	-26 435	1 428 537	999 763	153 538	275 236
R_UE_16	AUTRES PROJETS UE NON FLÉCHÉS 2016	1 336 597	-378 893	1 715 490	1 591 145	90 622	33 723
R_AUTRE17F	AUTR. PROJETS RECH. SBV FLÉCHÉS-2017	225 297	729	224 568	224 568	0	0
R_RIBON	FRCR - EPIARN	322 603	55 103	267 500	55 500	0	212 000

Opérations		Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
				Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
		(1)	(14)	(15) = (1) - (14)	(16)	(17)	(18) = (15) - (16) - (17)
R_IRMGE	FRCR-IRMGE	814 447	19 098	795 349	215 969	132 956	446 424
R_CRPRV_17	CONTRATS DE RECHERCHE - PRIVÉ - 2017	1 118 542	28 529	1 090 013	929 903	160 110	0
R_IMPROVE	INTERREG-IMPROVE	419 242	0	419 242	359 725	59 517	0
R_COLLQ_16	COLLOQUES - 2016	3 490	1 490	2 000	2 000	0	0
R_LINUMEN	CDC - LINUMEN	782 712	-17 677	800 389	640 314	0	160 075
R_IUF	IUF - MESRI	1 694 629	19 622	1 675 007	628 757	198 750	847 500
R_ATR_MIN	AUTRES PROJETS FINANCÉS MINISTÈRES	686 284	-4 075	690 359	415 024	269 335	6 000
R_ANR_DIV	AUTRES PROJETS ANR NON FLÉCHÉS	491 848	779	491 069	357 783	120 569	12 717
R_CRPRV_16	CONTRATS DE RECHERCHE - PRIVÉ - 2016	153 958	89 812	64 146	49 146	15 000	0
R_EFRAN	CDC - EFRAN	2 004 991	-3	2 004 994	1 370 293	0	634 701
R_ANR_19F	AAP GÉNÉRIQUE ANR FLÉCHÉS - 2019	2 567 231	7 868	2 559 363	2 250 656	297 197	11 510
R_REGIO19	AUTRES PROJETS RGE NON FLÉCHÉS 2019	219 101	-1 575	220 676	116 561	46 497	57 618
R_DOC_18F	THÈSES RÉGION FLÉCHÉ - 2018	224 810	7 411	217 399	217 399	0	0
R_REGIO18	AUTRES PROJETS RGE NON FLÉCHÉS 2018	189 087	-5 791	194 878	133 922	0	60 956
R_COLLQ_23	COLLOQUES - 2023	652 696	161 342	491 353	85 457	361 208	44 688
R_UE_16F	AUTRES PROJETS UE FLÉCHÉS 2016	265 368	0	265 367	225 562	0	39 805
R_UE_19	AUTRES PROJETS UE NON FLÉCHÉS 2019	300 088	-4 738	304 827	231 709	73 118	0
R_CR_PB_16	CONTRATS DE RECHERCHE - PUBLIC - 2016	618 909	32	618 878	588 142	30 736	0
R_POWDER	INTERREG - POWDERREG	1 495 607	-6 097	1 501 703	1 281 540	220 163	0
R_CR_PB_17	CONTRATS DE RECHERCHE - PUBLIC - 2017	97 619	-2 958	100 577	100 577	0	0
R_RISE	H2020 - RISE	274 499	-1	274 500	221 080	53 420	0
R_REGIO18F	AUTRES PROJETS RGE FLÉCHÉS 2018	413 234	-2	413 236	82 647	0	330 589
R_ANR_17	AAP GÉNÉRIQUE ANR NON FLÉCHÉS - 2017	87 077	-678	87 755	72 733	15 022	0
R_DINAMHY	PVF - PROJET FILIÈRE HYDROGÈNE	249 632	1 551	248 081	123 198	124 883	0
R_LASHFIRE	H2020-LASHFIRE	431 691	0	431 692	361 115	0	70 577
R_RESEX	FEDER - RESEX	1 577 581	89 609	1 487 972	1 290 378	0	197 594
R_PJT_CS	PROJETS RECHERCHE - CS	330 498	330 065	433	433	0	0
R_COMETE	FEDER - COMETE	730 677	5 242	725 435	555 758	169 677	0
R_FINEFUT	H2020 - FINEFUTURE	714 744	-4	714 748	609 671	0	105 077
R_ANR_19	AAP GÉNÉRIQUE ANR NON FLÉCHÉS - 2019	443 834	-4	443 838	399 456	36 671	7 711
R_CR_PB_19	CONTRATS DE RECHERCHE - PUBLIC - 2019	231 350	-51	231 401	189 891	39 510	2 000
R_FIRELIG	FEDER - FIRELIGHT	1 783 267	-2	1 783 268	1 070 624	0	712 644
R_GREEN	FEDER - HY-C-GREEN	725 998	-1	726 000	199 766	151 876	374 358
R_INEDIT	H2020-INEDIT	545 454	-1	545 455	463 638	0	81 817
R_CRPRV_20	CONTRATS DE RECHERCHE - PRIVÉ - 2020	5 122 663	-389	5 123 052	2 981 546	1 019 628	1 121 878
R_UE_20F	AUTRES PROJETS UE FLÉCHÉS 2020	267 376	-3	267 380	91 588	54 383	121 409
R_IMOTEP	H2020 - IMOTHEP	315 123	-3	315 125	257 466	0	57 659
R_ICE	PIA - ICE	574 308	245 128	329 180	189 853	139 327	0
R_IMPACT	FEDER - IMPACT	1 014 151	97 252	916 899	638 297	278 602	0
R_ANR_16F	AAP GÉNÉRIQUE ANR FLÉCHÉS - 2016	327 296	8 258	319 038	255 230	63 808	0
R_EXTRAFO	FEDER - EXTRAFOREST	658 251	-1 805	660 056	609 959	33 727	16 370

Opérations		Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
				Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
		(1)	(14)	(15) = (1) - (14)	(16)	(17)	(18) = (15) - (16) - (17)
R_ANR_18	AAP GÉNÉRIQUE ANR NON FLÉCHÉS - 2018	384 232	9 154	375 077	338 316	36 761	0
R_ARBRE_F	LABEX ARBRE FLÉCHÉS	73 798	-2	73 800	73 800	0	0
R_HARDWOOD	ADEME - HARDWOOD	201 006	-1	201 007	82 302	100 169	18 536
R_PHOTONIS	ERC - PHOTONIS	2 762 518	2 656	2 759 863	2 759 863	0	0
R_AGROMINE	H2020-AGROMINE	585 096	0	585 096	536 755	48 341	0
R_GIFSI	FEDER - GIFSI TECH	1 191 989	-6 020	1 198 009	461 318	0	736 691
R_R21	LABEX R_21	5 215 346	0	5 215 346	5 215 346	0	0
R_REGALOR	FEDER - REGALOR	2 490 998	-3	2 491 001	0	881 212	1 609 789
R_GIS_DONU	PIA - DONUTS	343 480	-1	343 481	161 408	182 073	0
R_UE_20	AUTRES PROJETS UE NON FLÉCHÉS 2020	187 622	-4 256	191 879	135 361	-6 569	63 087
R_SPHEREAU	FEDER - SPHEREAU	140 447	1 267	139 180	139 180	0	0
R_CR_PB_18	CONTRATS DE RECHERCHE - PUBLIC - 2018	240 822	-6 395	247 218	240 848	6 370	0
R_REDWOLF	INTERREG - REDWOLF	285 589	-1	285 590	210 150	0	75 440
R_AUTRE20	AUTR. PROJETS RECH. SBV NON FLÉCHÉS-2020	1 165 124	-545	1 165 670	692 471	163 309	309 890
R_DIH4CPS	H2020 - DIH4CPS	258 320	-3	258 322	187 251	71 071	0
R_MENIGLY	FEDER - MENIGLY	293 942	-16 464	310 406	116 959	116 120	77 327
R_COLLQ_17	COLLOQUES - 2017	25 938	4 498	21 440	20 940	500	0
R_GORILLE	ETAT - GORILLE	256 227	-1	256 228	124 359	131 869	0
R_LOLA	ETAT - LOLA	480 000	0	480 000	425 000	55 000	0
R_CHEMICAL	ETAT - CHEMICAL RANGE	325 866	-1	325 867	98 832	227 035	0
R_BIOFLY	ETAT - BIOFLY	229 637	0	229 637	68 891	160 746	0
R_PRODPILO	INTERREG - PRODPILOT	288 613	2	288 611	205 578	39 744	43 289
R_DAMAS	LABEX DAMAS	4 431 545	953 089	3 478 456	3 478 456	0	0
R_ENTREP	FEDER- ENTREPRENEURIAT	719 984	29 999	689 985	177 000	0	512 985
R_APPORT	AUTRES APPORTS UL PROJETS FINANCÉS	273 337	258 337	15 000	15 000	0	0
R_CCVIT	PROJET CCVIT	209 999	-1	210 000	75 000	135 000	0
R_PAMPROD	BPI - PAMPROD	308 979	13 227	295 752	262 599	33 153	0
R_PULSATEC	INTERREG - PULSATEC	431 302	1	431 301	247 459	119 153	64 689
R_AIRFORCE	DFAS-AIRFORCE	403 544	0	403 544	402 869	0	675
R_NANOTE	FEDER - NANOTERAHERTZ	600 000	0	600 000	472 789	0	127 211
R_ASCATIM	FEDER-ASCATIM	706 213	11 271	694 941	192 631	502 310	0
R_CH_MET	CHAIRE MÉTAL LIQUIDE NF	668 498	124 148	544 350	296 050	76 400	171 900
R_IMPLANT	FEDER - IMPLANT	1 144 097	-17 427	1 161 524	911 391	250 133	0
R_TALISMAN	FEDER - TALISMAN	1 231 119	-1	1 231 120	0	564 843	666 277
R_CAPMAT	FEDER-CAPMAT	419 874	488	419 387	206 928	212 459	0
R_PLUS	FEDER - PLUS	1 021 864	-2	1 021 866	140 000	723 493	158 373
R_SONOMA	FEDER - SONOMA	1 230 000	0	1 230 000	0	0	1 230 000
R_CH_METAL	CHAIRE MÉTAL LIQUIDE F	274 998	-2	275 000	175 000	100 000	0
R_PICASSO	ETAT - PICASSO	414 385	-1	414 386	124 316	290 070	0
R_RANGE	FRCR - RANGE	434 999	-1	435 000	366 165	26 010	42 825
R_SY	SCIENCE AND YOU	261 298	-2	261 300	253 300	8 000	0

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs				
			Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N	
			(15) = (1) - (14)	(16)	(17)	(18) = (15) - (16) - (17)	
(1)	(14)	(15) = (1) - (14)	(16)	(17)	(18) = (15) - (16) - (17)		
R_RESILIEN	RÉSILIENCE - RECHERCHE	494 400	-4 600	499 000	313 776	140 224	45 000
R_ANR_20	AAP GÉNÉRIQUE ANR NON FLÉCHÉS - 2020	408 875	-5	408 880	311 603	70 826	26 451
R_AUTRE21	AUTR. PROJETS RECH. SBV NON FLÉCHÉS-2021	1 740 842	30 217	1 710 625	1 129 100	278 365	303 160
R_CR_PB_21	CONTRATS DE RECHERCHE - PUBLIC - 2021	1 682 409	-6 698	1 689 107	810 236	494 840	384 031
R_ANR_21F	AAP GÉNÉRIQUE ANR FLÉCHÉS - 2021	6 068 583	-28	6 068 612	2 497 214	1 354 296	2 217 102
R_FRELANCE	PLAN FRANCE RELANDE R & D	2 645 620	-20 523	2 666 143	2 036 256	227 941	401 946
R_CRPRV_21	CONTRATS DE RECHERCHE - PRIVÉ - 2021	2 896 784	-12 021	2 908 805	1 350 600	651 280	906 925
R_CARNOT21	ICEEL CARNOT - 2021	1 509 994	-6	1 510 000	1 249 200	109 800	151 000
R_ALPE	KIC - ALPE	177 164	-2	177 166	104 500	72 666	0
R_CRPRV_22	CONTRATS DE RECHERCHE - PRIVÉ - 2022	3 956 247	-27	3 956 274	843 195	1 172 502	1 940 577
R_DOC_20	THÈSES RÉGION - 2020	1 434 102	46 705	1 387 397	579 550	37 400	770 447
R_REGIO20	AUTRES PROJETS RGE NON FLÉCHÉS 2020	283 110	25 230	257 881	137 062	42 506	78 313
R_ATR_MINF	AUTRES PROJETS FINANCÉS MINIST-FLÉCHÉ	547 319	39 955	507 364	221 671	237 753	47 940
R_CLUEDOL	FRCR - CLUEDOL	179 998	-2	180 000	54 000	0	126 000
R_VIROMOD	FRCR - VIROMOD	435 239	-1	435 240	130 572	0	304 668
R_AUTRE20F	AUTR. PROJETS RECH. SBV FLÉCHÉS-2020	1 177 522	-4	1 177 526	801 221	162 258	214 047
R_PERCIPO	INTERREG - PERCIPONIE	329 232	0	329 232	178 987	100 863	49 382
R_ANR_DIVF	AUTRES PROJETS ANR FLÉCHÉS	1 952 541	-7	1 952 548	1 053 413	423 857	475 278
R_ANR_21	AAP GÉNÉRIQUE ANR NON FLÉCHÉS - 2021	445 765	-5	445 770	182 296	108 384	155 090
R_ULTIMATE	H2020 - ULTIMATE	332 000	0	332 000	199 200	2 100	130 700
R_ARBRE	LABEX ARBRE NON FLÉCHÉS	396 697	-3	396 700	127 700	269 000	0
R_APP_CP15	APPORT UL CPER RECHERCHE 15-20	71 870	70 288	1 582	0	1 582	0
R_HYPE	HYPE	381 255	-1	381 256	154 467	0	226 789
R_REGIO20F	AUTRES PROJETS RGE FLÉCHÉS 2020	642 337	-2	642 338	303 463	121 743	217 132
R_AQUAE	H2020-AQUAEXCEL	194 810	-1	194 811	68 184	31 733	94 894
R_COLLQ_21	COLLOQUES - 2021	869 515	157 690	711 825	473 694	228 131	10 000
R_EXIST	INSERM - EXIST	1 541 421	-4	1 541 425	1 541 425	0	0
R_NEASQC	H2020 - NEASQC	242 063	-2	242 064	153 763	51 026	37 275
R_CARNOT20	ICEEL CARNOT - 2020	1 199 982	-18	1 200 000	1 080 000	120 000	0
R_PLANETE	GIP FLTV - PLANETE	727 193	-6	727 199	43 284	118 376	565 539
R_LEAP	H2020 - LEAP	194 190	-2	194 192	51 005	114 065	29 122
R_UE_21	AUTRES PROJETS UE NON FLÉCHÉS 2021	149 236	-3 001	152 237	69 427	11 666	71 144
R_THESE_IA	ANR - THÈSES IA	825 634	-10	825 644	381 120	422 524	22 000
R_STOCKNRJ	FEDER - STOCK'NRJ	659 999	0	659 998	276 264	181 875	201 859
R_SIRIUS	PIA SIRIUS	13 899 994	-5	13 899 999	3 127 500	1 563 751	9 208 748
R_MIRAGE	FRCR - MIRAGE	206 499	-1	206 500	47 400	114 126	44 974
R_DOC_21	THÈSES RÉGION - 2021	1 223 535	12 740	1 210 795	258 634	526 491	425 670
R_AUTRE21F	AUTR. PROJETS RECH. SBV FLÉCHÉS-2021	549 925	0	549 925	212 213	105 417	232 295
R_CH_AGRO	CHAIRE AGROMETHA	172 497	-1	172 498	134 178	38 320	0
R_UE_21F	AUTRES PROJETS UE FLÉCHÉS 2021	308 823	-1 271	310 094	245 447	0	64 647
R_COMRAD	H2020 - COMRAD	242 041	-1	242 042	188 282	25 105	28 655

Opérations		Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			Restes à encaisser > N
				Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	
		(1)	(14)	(15) = (1) - (14)	(16)	(17)	(18) = (15) - (16) - (17)
R_COVD	CPER 21-27 - COVD SHS	113 999	-1	114 000	114 000	0	0
R_ENERGIES	CPER 21-27 - CPER ENERGIES & PROCÉDÉS	876 000	0	876 000	198 000	331 000	347 000
R_I2GE	CPER 21-27 - I2GE	127 999	-1	128 000	115 200	0	12 800
R_BSL	CPER 21-27 - BSL	407 999	-1	408 000	72 000	156 300	179 700
R_BIOECO	CPER 21-27 - BIOECO	823 999	-1	824 000	205 650	310 600	307 750
R_RENETE	CPER 21-27 - RENETE	691 400	0	691 400	133 560	211 340	346 500
R_GENI	CPER 21-27 - GENI	357 000	0	357 000	321 300	35 700	0
R_PROFIC	H2020 - PROFICIENT	729 996	-3	729 999	640 890	0	89 109
R_CH_SOL	CHAIRE SOLIDIFICATION	356 424	-1	356 425	186 225	69 000	101 200
R_REGIO21	AUTRES PROJETS RGE NON FLÉCHÉS 2021	208 707	2 680	206 027	0	138 964	67 063
R_EREM	CHAIRE EREM	42 173	-2	42 175	23 875	18 300	0
R_BEHAV	CHAIRE BEHAVIOUR	562 165	45 499	516 666	301 666	165 000	50 000
R_RXNANO	INC - RX NANOBRAIN	218 919	-1	218 920	241 020	-109 668	87 568
R_CST_22	PROJETS CST - 2022	94 944	-224	95 169	1 132	94 037	0
R_COLLQ_22	COLLOQUES - 2022	737 292	139 653	597 639	308 212	279 646	9 781
R_AP_SY	APPORT UL SCIENCE AND YOU	20 509	20 509	0	0	0	0
R_AUTRE22	AUTR. PROJETS RECH. SBV NON FLÉCHÉS-2022	1 586 258	54 944	1 531 314	495 017	464 360	571 937
R_SOF	PROJETS SCIENCE OUVERTE FLÉCHÉS	804 000	0	804 000	578 000	226 000	0
R_GUIDCHA	RGE - GUIDE'CHAIR	0	0	0	0	0	0
R_REACHER	ERC REACHER	1 436 085	-3	1 436 088	861 653	0	574 435
R_SO	PROJETS SCIENCE OUVERTE NON FLÉCHÉS	151 000	0	151 000	151 000	0	0
R_MATGE	CPER 21-27 - MAT-GE	1 439 000	0	1 439 000	295 900	521 900	621 200
R_DOC_20F	THÈSES RÉGION FLÉCHÉ - 2020	46 260	0	46 260	46 260	0	0
R_CARE	FEDER-CARE	3 186 478	75 427	3 111 051	250 000	60 000	2 801 051
R_ISA3	BPI - ISA3	263 799	-1	263 800	104 709	0	159 091
R_EMEUSE	GIP MEUSE - E-MEUSE	715 835	-3	715 837	123 546	333 047	259 244
R_CPJF	PROJETS CENTRE P. JANET FLÉCHÉS	50 662	0	50 663	29 345	21 318	0
R_ECOTE	FEDER - ECOTEXUS	298 387	71 545	226 842	25 721	31 301	169 820
R_LUE_22	DNC LUE PERENNE - 2022	5 996 479	0	5 996 479	5 996 479	0	0
R_ANR_23F	AAP GÉNÉRIQUE ANR FLÉCHÉS - 2023	3 450 109	0	3 450 109	0	793 816	2 656 293
R_GE-MED	CPER 21-27 GE MED	85 000	0	85 000	0	35 500	49 500
R_ANR_22F	AAP GÉNÉRIQUE ANR FLÉCHÉS - 2022	6 650 244	-1	6 650 245	732 964	2 121 761	3 795 520
R_LUE_23	DNC LUE PERENNE - 2023	9 323 272	1	9 323 271	0	9 323 271	0
R_CARNOT22	ICEEL CARNOT - 2022	1 650 000	0	1 650 000	1 485 000	0	165 000
R_CR_PB_22	CONTRATS DE RECHERCHE - PUBLIC - 2022	1 346 691	-603	1 347 294	191 576	558 141	597 577
R_CR_PB_23	CONTRATS DE RECHERCHE - PUBLIC - 2023	880 824	0	880 824	0	413 508	467 316
R_AUTRE23	AUTR. PROJETS RECH. SBV NON FLÉCHÉS-2023	1 812 753	12 000	1 800 753	0	718 316	1 082 437
R_AP_SIRIU	APPORT SIRIU	57 760	57 760	0	0	0	0
R_MULTIMI	CHAIRE MULTIMINE	318 635	0	318 635	250 000	0	68 635
R_DOC_22	THÈSES RÉGION - 2022	1 135 072	37 531	1 097 541	99 129	296 594	701 818
R_REGIO22F	AUTRES PROJETS RGE FLÉCHÉS 2022	71 199	0	71 199	15 293	22 362	33 544

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs				
			Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N	
							(1)
R_EXCEED	HORIZON EUROPE - EXCEED	1 799 250	0	1 799 250	0	869 638	929 612
R_PEPR_22	PEPR - VOLET 2022	6 132 579	-2	6 132 581	754 610	1 733 626	3 644 345
R_UE_22	AUTRES PROJETS UE NON FLÉCHÉS 2022	134 746	0	134 746	0	0	134 746
R_CR_RES	CONTRATS DE RECHERCHE - RESERVE	700 000	0	700 000	0	0	700 000
R_POLARIS	PUI POLARIS	3 306 750	0	3 306 750	0	797 350	2 509 400
R_CRPRV_23	CONTRATS DE RECHERCHE - PRIVÉ - 2023	1 880 400	89 449	1 790 951	0	262 152	1 528 799
R_CARNOT23	ICEEL CARNOT - 2023	1 730 000	0	1 730 000	0	1 557 000	173 000
R_REGIO22	AUTRES PROJETS RGE NON FLÉCHÉS 2022	272 700	10 000	262 700	15 750	63 100	183 850
R_SAPS	SCIENCE AVEC ET POUR LA SOCIÉTÉ	779 458	-2	779 460	416 760	362 700	0
R_POWER	HORIZON EUROPE-MORE POWER	410 152	0	410 152	0	198 241	211 911
R_AUTRE22F	AUTR. PROJETS RECH. SBV FLÉCHÉS-2022	1 263 980	-1	1 263 981	117 796	392 180	754 005
R_CRYO	FEDER - MOLAI4CRYO	1 886 982	0	1 886 982	0	566 095	1 320 887
R_MOZORNE	AERM - MOZORNE	239 081	0	239 081	0	119 541	119 540
R_AUTRE23F	AUTR. PROJETS RECH. SBV FLÉCHÉS-2023	646 713	0	646 713	0	161 193	485 520
R_REGIO23	AUTRES PROJETS RGE 2023	112 231	1 410	110 821	0	32 300	78 521
R_DOC_23	THÈSES RÉGION - 2023	719 751	4 751	715 000	0	0	715 000
R_LORDET	ERC - LORDET	1 498 013	0	1 498 013	0	898 808	599 205
R_DURABI	EQUIPEX - DURABILITHY	1 679 400	0	1 679 400	188 933	188 933	1 301 534
R_CHA_TPSY	CHAIRE TECH PSY	260 000	0	260 000	260 000	0	0
R_ANR_22	AAP GÉNÉRIQUE ANR NON FLÉCHÉS - 2022	574 585	0	574 585	19 142	210 686	344 757
R_MORES	HORIZON EUROPE - MORES	380 000	0	380 000	0	0	380 000
R_CPJ_22	ANR - CHAIRES PROFESSEUR JUNIOR - 2022	2 000 000	0	2 000 000	1 600 000	400 000	0
R_LUE_24	DNC LUE PERENNE - 2024	9 905 941	0	9 905 941	0	0	9 905 941
R_APP_CP21	APPORT UL CPER RECHERCHE 21-27	286 350	286 350	0	0	0	0
R_COOPER	INSERM - COOPER	218 948	0	218 948	175 160	0	43 788
R_INFRA	CPER 21-27 INFRA-IEFB	291 000	0	291 000	153 900	77 100	60 000
R_CARNOT24	ICEEL CARNOT - 2024	1 730 000	0	1 730 000	0	0	1 730 000
R_CALBOUVA	ADEME - CALBOUVAL	282 493	0	282 493	0	42 374	240 119
R_ANR_RES	RESERVE ANR	9 400 000	0	9 400 000	0	0	9 400 000
R_CLLO_RES	COLLOQUES - RÉSERVE	1 300 000	0	1 300 000	0	0	1 300 000
R_REGIO21F	AUTRES PROJETS RGE FLÉCHÉS 2021	75 000	0	75 000	75 000	0	0
R_STRATOB	BPI - STRATOBOIS	287 000	0	287 000	0	172 200	114 800
R_MODAPTO	HORIZON EUROPE - MODAPTO	618 438	0	618 438	0	463 829	154 609
R_SIMPLE	HORIZON EUROPE - SIMPLE	122 813	0	122 813	0	0	122 813
R_INNO	CPER 21-27 - OPTIQUE	30 000	10 000	20 000	0	18 000	2 000
R_CORPLAUX	ETAT - CORPLAUX	299 635	0	299 635	0	89 890	209 745
R_SAGID	FEDER - SAGID	335 094	0	335 094	0	0	335 094
R_UE_23F	AUTRES PROJETS UE FLÉCHÉS 2023	415 382	0	415 382	0	36 000	379 382
R_PEPR_23	PEPR - VOLET 2023	295 058	0	295 058	0	66 388	228 670
R_PHENOM	CPER 21-27 PHENOMINEST	150 000	0	150 000	0	99 000	51 000
R_SIGNIT	FOND_ARC - SIGN IT	600 000	0	600 000	0	180 000	420 000

Opérations		Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
				Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
		(1)	(14)	(15) = (1) - (14)	(16)	(17)	(18) = (15) - (16) - (17)
R_ALLIAGE	CPER 21-27 ALLIAGE	300 000	0	300 000	0	176 000	124 000
R_SUPERAIL	BPI - SUPER-RAIL	675 519	-1	675 520	168 880	69 798	436 842
R_ANR_23	AAP GÉNÉRIQUE ANR NON FLÉCHÉS - 2023	35 000	0	35 000	0	28 000	7 000
R_JUMBRAS	BPI - JUMBRAS	330 000	0	330 000	0	0	330 000
R_CST_23	PROJETS CST - 2023	121 399	47 914	73 485	0	5 400	68 085
R_IRM	CPER 21-27 - R-IRM	893 000	0	893 000	150 000	433 700	309 300
R_EDINAF	HORIZON EUROPE - EDINAF	444 488	0	444 488	0	244 470	200 018
R_CPJ_RES	ANR - RÉSERVE - CHAIRES PROFESSEUR JUNIOR	0	0	0	0	0	0
R_MAXH2	HORIZON EUROPE - MAXH2	422 498	-1	422 499	204 208	0	218 291
R_UE_22F	AUTRES PROJETS UE FLÉCHÉS 2022	113 938	0	113 938	45 575	0	68 363
R_REIL	ASDESR - REIL	6 120 367	0	6 120 367	0	422 398	5 697 969
R_UE_RES	RESERVE UE	8 800 000	0	8 800 000	0	0	8 800 000
Total Contrats de recherche		347 652 853	4 350 048	343 302 805	175 259 078	56 468 939	111 574 788
C_FC_19-20	FC - 2019-2020	490 560	-1	490 562	466 991	23 571	0
C_IRT	FC - IRT	213 992	0	213 992	167 477	46 515	0
C_FC_18-19	FC - 2018-2019	125 231	-78 084	203 315	190 676	12 639	0
C_FC_17-18	FC - 2017-2018	50 413	-1 651	52 063	52 063	0	0
C_FC_20-21	FC - 2020-2021	589 980	-1	589 981	555 782	34 199	0
C_FC_SHS	FC - SHS	343 520	100 376	243 144	161 362	45 434	36 348
C_FC_21-22	FC - 2021-2022	1 483 247	-78	1 483 325	1 221 468	261 857	0
C_FC_22-23	FC - 2022-2023	1 517 814	0	1 517 814	281 680	1 167 771	68 363
C_FC_23-24	FC - 2023-2024	2 038 244	0	2 038 244	0	375 359	1 662 885
C_FC_RES	FC - RÉSERVE	1 020 000	0	1 020 000	0	0	1 020 000
Total Contrats de formation continue		7 873 000	20 561	7 852 439	3 097 498	1 967 345	2 787 596
F_UFA19-20	PROJETS UFA - 2019-2020	144 600	-2 500	147 100	141 400	0	5 700
F_UFA18-19	PROJETS UFA - 2018-2019	96 000	9 000	87 000	87 000	0	0
F_CENS_17	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNEMENT-2017	60 000	0	60 000	60 000	0	0
F_HILL	HILL	599 959	-1	599 960	195 481	56 287	348 192
F_CENS_19	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNEMENT-2019	746 863	30 164	716 699	642 835	39 122	34 742
F_CENS_18	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNEMENT-2018	164 424	10 000	154 424	108 060	29 864	16 500
F_MERCY	FONDS MERCY - SANTÉ AU TRAVAIL	359 050	0	359 050	359 050	0	0
F_ERA_P_NF	PROJETS ERASMUS + NON FLÉCHÉS	737 241	-16 874	754 115	407 889	236 233	109 993
F_CENS_17F	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNMT FLÉCHÉS-2017	120 292	6 574	113 718	104 231	9 487	0
F_CORDE_19	CORDÉES DE LA RÉUSSITE - 2019	61 999	-1	62 000	62 000	0	0
F_DEFIB_21	DÉFIS BOIS - 2021	224 120	0	224 120	184 120	40 000	0
F_CENS_20	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNEMENT-2020	798 821	36 403	762 419	493 577	196 881	71 961
F_DHREAS	PROJET ANSES SHREAS	206 188	45 540	160 649	139 807	20 842	0
F_CHIREX	CHIREX	811 275	0	811 276	475 832	219 002	116 442
F_JMC	PARTENARIAT ENSEIGNEMENT MÉDECINE JMC	448 798	-1	448 799	0	208 675	240 124
F_MSU2020	MSU-STAGES MÉDECINE ET CONV. LIÉES-2020	1 576 212	-1 638 178	3 214 390	3 214 390	0	0
F_FERMALIM	FERMALIM	532 003	126 786	405 217	258 602	146 615	0

	Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
				Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
					(15) = (1) - (14)	(16)	
		(1)	(14)	(15) = (1) - (14)	(16)	(17)	(18) = (15) - (16) - (17)
F_IMPACTCO	IMPACT ECO	674 687	137 127	537 560	271 576	265 984	0
F_DENSYS	MUNDUS DENSYS	3 417 135	-2	3 417 137	2 558 439	800 000	58 698
F_GENIAL	MUNDUS GENIAL	3 568 000	0	3 568 000	2 681 626	795 200	91 174
F_COM_20	CONV. OBJECTIFS ET MOYENS MM - 2020	89 998	64 998	25 000	25 000	0	0
F_BIODECHE	BIODÉCHETS	266 259	65 093	201 166	186 166	15 000	0
F_EOLE	EOLE	807 225	0	807 225	807 225	0	0
F_CORDE_17	CORDÉES DE LA RÉUSSITE - 2017	7 128	-3 872	11 000	11 000	0	0
F_AILES	AILES	2 183 308	-3	2 183 311	920 649	182 249	1 080 413
F_BRIDGE	BRIDGE	173 999	-1	174 000	116 207	34 113	23 680
F_ERASMU17	BOURSES ERASMUS - 2017	1 020 804	-62 688	1 083 493	1 083 493	0	0
F_ERASMU18	BOURSES ERASMUS - 2018	154 248	-2 750	156 998	156 998	0	0
F_ERASMU19	BOURSES ERASMUS - 2019	2 286 894	-22 327	2 309 222	2 211 238	97 984	0
F_UNIGR	UNIGR	240 000	0	240 000	48 000	0	192 000
F_CPJF	PROJETS CENTRE P. JANET FLÉCHÉS	2 517 406	273 577	2 243 829	2 029 040	214 789	0
F_PEEL4F	PEEL PHASE 4 - FLÉCHÉ	657 840	0	657 840	460 140	62 700	135 000
F_PEEL4	PEEL PHASE 4	1 126 682	221 817	904 865	790 815	114 050	0
F_CENS_21	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNEMENT-2021	651 775	10 996	640 780	541 504	99 276	0
F_ORION	PIA - ORION	18 513 875	-25	18 513 900	3 702 000	1 861 900	12 950 000
F_UFA20-21	PROJETS UFA - 2020-2021	627 645	-5	627 650	627 650	0	0
F_AP_PACTE	APPORT UL PACTE	1 874 225	1 874 225	0	0	0	0
F_CONC_22	CONCOURS ÉCOLES - 2022	1 637 719	-2	1 637 721	1 633 571	4 150	0
F_CONC_21	CONCOURS ÉCOLES - 2021	1 655 006	-3	1 655 009	1 655 009	0	0
F_MSU2022	MSU-STAGES MÉDECINE ET CONV. LIÉES-2022	1 876 676	1 876 676	0	0	0	0
F_PACTE_2	PACTE REGION 2	5 017 123	371 694	4 645 429	2 125 085	599 040	1 921 304
F_CORDE_20	CORDÉES DE LA RÉUSSITE - 2020	31 090	0	31 090	31 090	0	0
F_TALENTS	CLASSE TALENTS	740 850	0	740 850	235 050	151 600	354 200
F_ERASMU21	BOURSES ERASMUS - 2021	1 318 984	-9 355	1 328 340	661 395	166 945	500 000
F_CONC_20	CONCOURS ÉCOLES - 2020	203 385	203 385	0	0	0	0
F_CPJ	PROJETS CENTRE P. JANET	331 702	11 737	319 964	295 041	16 731	8 192
F_PLEIADES	FRANCE 2030 DEMOES - PLEIADES	4 979 998	-62	4 980 061	2 355 061	2 100 000	525 000
F_CAMEXF	CAMEX_FLÉCHÉ	497 514	39 526	457 988	10 000	10 000	437 988
F_UFA21-22	PROJETS UFA - 2021-2022	692 910	-4	692 914	683 714	9 200	0
F_ERA_P_21	PROJETS ERASMUS + FLÉCHÉS - 2021	291 354	1	291 353	157 301	102 949	31 103
F_SANTE	PROJETS SANTÉ ÉTUDIANTE	251 097	-3	251 100	251 100	0	0
F_MSU2021	MSU-STAGES MÉDECINE ET CONV. LIÉES-2021	1 828 071	-1 385 420	3 213 491	3 213 491	0	0
F_CORDE_21	CORDÉES DE LA RÉUSSITE - 2021	148 446	-4	148 450	146 950	1 500	0
F_INCLUS	INCLUSION	224 049	-1	224 050	145 110	78 940	0
F_SANTESPY	SANTÉ PSY ÉTUDIANTE	197 000	0	197 000	134 000	63 000	0
F_CORDF_21	CORDÉES DE LA RÉUSSITE FLÉCHÉ - 2021	145 999	47 999	98 000	98 000	0	0
F_UTTOPIA	UTTOPIA	270 405	47 802	222 602	121 853	100 749	0
F_COM_21	CONV. OBJECTIFS ET MOYENS MM - 2021	204 271	144 071	60 200	60 200	0	0

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs				
			Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N	
				(15) = (1) - (14)	(16)		(17)
(1)	(14)	(15) = (1) - (14)	(16)	(17)	(18) = (15) - (16) - (17)		
F_HALLEODO	HALLE ODONTO	342 930	0	342 930	160 930	62 000	120 000
F_SMARTVIE	SMART-VIE	246 000	94 400	151 600	118 280	33 320	0
F_CENS_22	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNEMENT-2022	354 388	-12 096	366 484	202 929	119 055	44 500
F_DEFIB_22	DÉFIS BOIS - 2022	222 555	-1	222 556	100 055	122 501	0
F_POCES_22	POCES - VOLET 2022	188 269	37 511	150 758	0	150 758	0
F_CENS_21F	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNMT FLÉCHÉS-2021	147 199	89 799	57 400	28 700	28 700	0
F_ERA_P_22	PROJETS ERASMUS + FLÉCHÉS - 2022	528 364	-1	528 365	174 638	173 854	179 873
F_ERASMU20	BOURSES ERASMUS - 2020	2 342 226	79 854	2 262 372	2 080 664	181 708	0
F_BIOVALOR	BIOVALOR	927 531	-1	927 533	289 646	233 435	404 452
F_HERCULE	HERCULE	217 681	0	217 681	108 841	87 073	21 767
F_CENS_22F	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNMT FLÉCHÉS-2022	167 420	12 420	155 000	0	85 000	70 000
F_CENS_20F	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNMT FLÉCHÉS-2020	49 171	9 032	40 139	40 139	0	0
F-PASSEREL	ARS - PROJET PASSERELLE	148 720	0	148 720	148 720	0	0
F_ERA_P_20	PROJETS ERASMUS + FLÉCHÉS - 2020	196 818	0	196 819	78 728	78 728	39 363
F_EXCELLEN	FRANCE 2030 - EDUCATION ET TERRITOIRES	15 653 870	0	15 653 870	0	2 347 930	13 305 940
F_CENS_23	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNEMENT-2023	99 424	25 400	74 024	0	57 074	16 950
F_ERA_P_23	PROJETS ERASMUS + FLÉCHÉS - 2023	104 500	0	104 500	0	83 600	20 900
F_MSU2023	MSU-STAGES MÉDECINE ET CONV. LIÉES-2023	1 960 545	1 085 545	875 000	0	875 000	0
F_UFA22-23	PROJETS UFA - 2022-2023	856 242	3 992	852 250	808 300	43 950	0
F_UFA23-24	PROJETS UFA - 2023-2024	656 150	0	656 150	0	613 550	42 600
F_CONC_24	CONCOURS ÉCOLES - 2024	1 780 154	0	1 780 154	0	0	1 780 154
F_COM_22	CONV. OBJECTIFS ET MOYENS MM - 2022	390 762	186 677	204 085	141 059	63 026	0
F_POCES_23	POCES - VOLET 2023	274 174	0	274 174	0	0	274 174
F_COM_23	CONV. OBJECTIFS ET MOYENS MM - 2023	330 607	102 971	227 636	0	117 666	109 970
F_CORDE_23	CORDÉES DE LA RÉUSSITE - 2023	222 413	-1	222 414	0	183 414	39 000
F_AMEN_DU	CHAIRE AMÉNAGEMENT DURABEL	41 000	30 000	11 000	0	11 000	0
F_CORDF_22	CORDÉES DE LA RÉUSSITE FLÉCHÉ - 2022	153 499	39 999	113 500	110 000	3 500	0
F_CAMEX	CAMEX	251 745	31 037	220 708	0	68 427	152 281
F_INSPE	REFORME INSPE	607 143	0	607 143	256 090	90 849	260 204
F_CORDE_22	CORDÉES DE LA RÉUSSITE - 2022	165 236	-6 216	171 452	164 952	6 500	0
F_AMPHY	AMPHY	1 021 140	0	1 021 140	0	459 513	561 627
F_EDIH	Projet EDIH	183 933	0	183 933	0	79 000	104 933
F_SANTEF	PROJETS SANTÉ ÉTUDIANTE - FLÉCHÉ	85 000	0	85 000	0	85 000	0
F_DEFIB_24	DÉFIS BOIS - 2024	130 000	0	130 000	0	0	130 000
F_CONC_23	CONCOURS ÉCOLES - 2023	1 763 635	0	1 763 635	0	1 763 635	0
F_ERASMU23	BOURSES ERASMUS - 2023	2 280 795	0	2 280 795	0	1 824 636	456 159
F_REACT-EU	MÉDECINE - REACT EU	209 700	0	209 700	0	0	209 700
F_ERASMU22	BOURSES ERASMUS - 2022	2 829 176	-5 311	2 834 487	2 264 135	4 517	565 835
F_PEEL5	PEEL PHASE 5	362 170	100 000	262 170	30 000	232 170	0
F_CENS_RES	RÉSERVE - CONTRATS D'ENSEIGNEMENT	230 000	0	230 000	0	0	230 000
F_DIGIAGRO	DIGI-AGRO	149 076	0	149 076	0	59 630	89 446

Opérations		Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
				Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
				(15) = (1) - (14)	(16)	(17)	(18) = (15) - (16) - (17)
	(1)	(14)					
F_CENS_23F	AUTRES CONTRATS D'ENSEIGNMT FLÉCHÉS-2023	47 200	0	47 200	0	47 200	0
F_POST_MED	ARS - POSTES UNIVERSITAIRES TERRITORIAUX	174 000	0	174 000	0	43 500	130 500
F_PEEL5F	PEEL PHASE 5 - FLÉCHÉ	253 000	0	253 000	0	121 000	132 000
F_UFA_RES	PROJETS UFA - RÉSERVE	1 200 000	0	1 200 000	0	0	1 200 000
F_EURECA	EURECA PRO	1 677 486	0	1 677 486	0	335 497	1 341 989
F_DEFIB_23	DÉFIS BOIS - 2023	235 435	0	235 435	0	194 435	41 000
F_FAST2	FAST	260 975	0	260 975	260 975	0	0
F_ERA_P_RE	PROJETS ERASMUS + - RÉSERVE	3 000 000	0	3 000 000	0	0	3 000 000
F_GREENA	MUNDUS GREENANO	1 541 000	0	1 541 000	0	1 541 000	0
F_MSU2024	MSU-STAGES MÉDECINE ET CONV. LIÉES-2024	1 992 650	0	1 992 650	0	0	1 992 650
F_POCES_24	POCES - VOLET 2024	60 000	0	60 000	0	0	60 000
F_AP_PLEIA	APPORT UL PLÉAIDES	107 213	107 213	0	0	0	0
Total Contrats d'enseignement		120 510 947	4 523 328	115 987 619	47 743 838	21 863 408	46 380 373
Total		817 923 738	76 977 440	740 946 298	334 391 344	105 781 954	300 773 000

Tableau 10 : détail des opérations pluriannuelles et programmation

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Prévisions d'AE et de CP			Prévisions N (BI + BR)										Prévisions N+1 et suivantes					
Opération	Nature	Coût total de l'opération	AE ouvertes les années antérieures à 2023	AE consommées les années antérieures à 2023	AE reprogrammées ou reportées en 2023	AE nouvelles ouvertes en 2023	TOTAL des AE ouvertes en 2023	CP ouverts les années antérieures à 2023	CP consommés les années antérieures à 2023	CP reprogrammés ou reportés en 2023	CP nouveaux ouverts en 2023	TOTAL des CP ouverts en 2023	AE prévues en 2024	CP prévus en 2024	AE prévues en 2025	CP prévus en 2025	AE prévues en 2026 et après	CP prévus en 2026 et après
		(1)	(2)	(3)	(4) = (2) - (3)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9) = (7) - (8)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
Programmes pluriannuels d'inv	Personnel	1 727 128	584 435	593 762	873	412 530	413 203	584 435	593 762	673	412 530	413 203	584 435	593 762	171 534	171 534	0	0
	Fonctionnement	81 317 273	23 612 018	23 449 390	162 628	4 225 535	4 388 163	22 690 966	22 085 808	605 158	4 502 643	5 107 801	4 260 530	4 211 035	4 023 733	3 811 733	45 195 457	46 100 895
	Investissement	258 842 538	162 252 500	160 365 430	1 887 070	21 919 283	23 806 353	91 953 662	92 825 702	-862 040	39 291 562	38 429 512	29 311 648	36 500 314	29 512 414	32 122 390	15 846 693	58 964 620
Total Programmes pluriannuels d'inv		341 886 938	186 448 954	184 398 583	2 050 371	26 587 348	28 607 719	115 239 064	116 498 273	-258 209	44 206 728	43 950 810	34 130 705	41 269 876	33 707 781	36 105 787	61 042 180	105 088 515
Contrats de recherche	Personnel	163 888 973	80 307 128	79 852 560	454 568	19 305 506	19 760 074	80 307 128	79 852 560	454 568	19 305 506	19 760 074	23 198 416	23 198 416	20 695 848	20 695 848	20 382 075	20 382 075
	Fonctionnement	124 177 983	61 346 132	58 603 394	2 742 738	18 895 061	21 637 799	57 495 162	55 817 921	1 677 241	18 259 972	19 937 213	20 757 851	21 176 341	12 844 352	15 487 989	10 334 587	11 758 519
	Investissement	59 585 897	31 365 330	31 136 373	228 957	7 093 673	7 322 630	28 888 472	28 377 558	510 914	7 208 014	7 718 928	9 378 017	8 863 955	6 298 207	4 718 379	5 450 670	9 907 077
Total Contrats de recherche		347 652 853	173 018 590	169 592 327	3 426 263	45 294 240	48 720 503	166 690 762	164 048 039	2 642 723	44 773 492	47 416 215	53 334 284	53 238 712	39 838 407	40 902 216	36 167 332	42 047 871
Contrats de formation continue	Personnel	1 577 843	483 323	392 903	90 420	325 316	415 736	483 323	392 903	90 420	325 316	415 736	526 204	526 204	233 000	233 000	10 000	10 000
	Fonctionnement	4 331 655	1 567 904	1 415 732	152 172	700 896	853 068	1 416 031	1 338 000	78 031	754 794	832 825	1 050 821	995 796	842 034	775 034	170 000	390 000
	Investissement	1 963 502	627 501	396 194	231 307	2 926	234 233	354 503	337 793	16 710	240 429	257 139	1 149 075	949 571	184 000	369 000	0	50 000
Total Contrats de formation continue		7 873 000	2 678 728	2 204 829	473 699	1 029 138	1 503 037	2 253 857	2 068 696	185 161	1 320 539	1 608 700	2 728 100	2 471 571	1 269 034	1 377 034	180 000	450 000
Contrats d'enseignement	Personnel	43 204 585	9 452 804	9 294 369	158 435	5 401 195	5 559 630	9 452 804	9 294 369	158 435	5 401 195	5 559 630	6 927 763	6 927 763	5 588 461	5 588 461	15 834 362	15 834 362
	Fonctionnement	67 008 551	26 231 768	24 634 094	1 597 674	11 581 317	13 178 991	23 527 019	21 936 136	1 590 883	11 346 871	12 937 754	11 933 879	12 798 141	6 577 531	8 171 970	10 684 056	11 164 550
	Investissement	10 297 811	5 616 605	5 224 578	392 027	2 614 147	3 006 174	4 644 615	3 619 929	1 024 686	2 963 775	3 988 461	1 749 927	2 096 289	133 600	409 600	183 532	183 532
Total Contrats d'enseignement		120 510 947	41 301 177	39 153 041	2 148 136	19 596 659	21 744 795	37 624 438	34 850 434	2 774 004	19 711 841	22 485 845	20 611 569	21 822 183	12 299 592	14 170 031	28 701 950	27 182 444
Ss total	Personnel	210 398 627	90 827 690	90 123 594	704 096	25 444 547	26 148 643	90 827 690	90 123 594	704 096	25 444 547	26 148 643	31 210 910	31 210 910	26 688 943	26 688 943	36 226 437	36 226 437
	Fonctionnement	276 835 463	112 757 823	108 102 611	4 655 212	35 402 809	40 058 021	105 129 179	101 177 866	3 951 313	34 884 280	38 615 693	38 003 081	39 181 313	24 287 650	28 246 728	66 384 100	69 413 984
	Investissement	330 689 748	199 861 936	197 122 575	2 739 361	31 630 029	34 369 390	125 851 252	125 160 982	690 270	49 703 770	60 394 040	41 588 667	48 410 129	36 128 221	37 619 369	21 480 895	69 105 229
TOTAL		817 923 738	403 447 449	395 348 780	6 098 669	92 477 385	100 576 054	321 808 121	316 462 442	5 345 679	110 012 597	115 358 276	110 802 658	116 802 352	87 104 814	92 555 038	124 091 432	174 745 630

POUR INFORMATION DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

Prévisions de recettes		Prévisions		Prévisions N		Prévisions en N+1 et suivantes		
Opération	Nature	Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à 2023	Encaissements prévus en 2023	Encaissements prévus en 2024	Encaissements prévus en 2025	Encaissements prévus en 2026	
		(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)	
Programmes pluriannuels d'inv	Financement de l'Etat	227 586 177,71	76 390 309,71	20 964 815,00	9 013 520,00	8 118 000,00	113 099 533,00	
	Autres financements publics	41 742 918,89	30 114 738,89	3 755 274,00	3 747 906,00	2 250 000,00	1 875 000,00	
	Autres financements	4 474 337,72	1 785 880,72	762 173,00	1 364 233,00	0,00	562 051,00	
Total Programmes pluriannuels d'inv		273 803 434,32	108 290 929,32	25 482 262,00	14 125 659,00	10 368 000,00	115 536 584,00	
Contrats de recherche	Financement de l'Etat	63 567 327	11 587 708,12	18 558 152,00	15 595 442,00	4 902 518,00	12 923 507,00	
	Autres financements publics	243 928 218	147 134 939,21	30 049 753,00	33 113 663,00	14 759 043,00	18 870 820,00	
	Autres financements	35 807 259	16 536 430,43	7 861 034,00	8 056 608,00	2 393 197,00	959 990,00	
Total Contrats de recherche		343 302 805	175 259 077,76	56 468 939,00	56 765 713,00	22 054 758,00	32 754 317,00	
Contrats de formation continue	Financement de l'Etat	389 803,73	313 986,73	75 817,00	0,00	0,00	0,00	
	Autres financements publics	549 449,76	158 433,76	309 824,00	81 192,00	0,00	0,00	
	Autres financements	6 913 185,99	2 625 077,99	1 581 704,00	2 061 404,00	605 000,00	40 000,00	
Total Contrats de formation continue		7 852 439,48	3 097 498,48	1 967 345,00	2 142 598,00	605 000,00	40 000,00	
Contrats d'enseignement	Financement de l'Etat	37 522 532,00	2 467 236,00	7 180 933,00	4 351 894,00	4 334 429,00	19 188 040,00	
	Autres financements publics	60 173 400,41	34 483 316,41	11 301 184,00	9 440 889,00	3 029 907,00	1 918 104,00	
	Autres financements	18 291 686,78	10 793 285,78	3 381 291,00	4 034 255,00	71 000,00	11 855,00	
Total Contrats d'enseignement		115 987 619,19	47 743 838,19	21 863 408,00	17 827 038,00	7 435 336,00	21 117 999,00	
Ss total	Financement de l'Etat	329 065 840,56	90 759 240,56	46 779 717,00	28 960 856,00	17 354 947,00	145 211 080,00	
	Autres financements publics	346 393 987,27	211 891 428,27	45 416 035,00	46 383 650,00	20 038 950,00	22 663 924,00	
	Autres financements	65 486 469,92	31 740 674,92	13 586 202,00	15 516 500,00	3 069 197,00	1 573 896,00	
TOTAL		740 946 297,75	334 391 343,75	105 781 954,00	90 861 006,00	40 463 094,00	169 448 900,00	