

DÉLIBÉRATION Conseil d'administration

Séance du 8 mars 2022

Délibération
n°1-2022
Point 3.1

Point 3.1 de l'ordre du jour Compte financier 2021

EXPOSE DES MOTIFS :

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

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

Le compte financier soumis à l'approbation du Conseil d'administration porte sur les opérations issues de la comptabilité de l'ordonnateur du 1^{er} janvier au 31 décembre 2021. Il comprend les états budgétaires, les états financiers (bilan, compte de résultat, balances des valeurs inactives), l'annexe et le rapport de gestion.

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

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

- 4 482 ETPT sous plafond Etat et 1 195 ETPT sous plafond Etablissement
- Autorisations d'engagement à hauteur de **510 264 050,64 €**

CF 2021	Autorisations d'engagement					Université
	Etablissement	SAIC	UOH	PUS		
Enveloppes						
Personnel	375 346 133,77	5 406 950,35	125 621,04	174 075,61		381 052 780,77
Fonctionnement	83 583 260,29	936 213,63	245 861,90	- 102 719,99		84 662 615,83
Investissement	44 355 158,60	190 397,31	2 246,16	851,97		44 548 654,04
Total	503 284 552,66	6 533 561,29	373 729,10	72 207,59		510 264 050,64

- Crédits de paiement à hauteur de **505 787 658,96 €**

CF 2021	Crédits Paiement				
Enveloppes	Etablissement	SAIC	UOH	PUS	Université
Personnel	375 311 524,74	5 406 950,35	125 621,04	174 098,47	381 018 194,60
Fonctionnement	80 452 696,36	769 411,60	240 320,85	- 81 568,77	81 380 860,04
Investissement	43 283 167,44	101 892,64	2 247,36	1 296,88	43 388 604,32
Total	499 047 388,54	6 278 254,59	368 189,25	93 826,58	505 787 658,96

- Recettes : **517 266 935,20 €**

CF 2021	Recettes				
Enveloppes	Etablissement	SAIC	UOH	PUS	Université
Recettes globalisées	442 881 649,08	7 289 342,46	95 610,00	72 709,91	450 339 311,45
Recettes fléchées	66 599 972,00	166 184,83	144 944,00	16 522,92	66 927 623,75
Total	509 481 621,08	7 455 527,29	240 554,00	89 232,83	517 266 935,20

➔ Solde budgétaire (excédent) : **11 479 276,24 €**

Exercice 2021	Solde budgétaire				
	Etablissement	SAIC	UOH	PUS	Université
Réalisé	10 434 232,54	1 177 272,70	- 127 635,25	- 4 593,75	11 479 276,24

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

- Variation positive de trésorerie : **25 159 215,66 €**

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

Variation de trésorerie liée aux opérations budgétaires (solde budgétaire)	11 479 276,24
Emprunt, prêts, dépôts et cautionnement	3 010 686,20
Versements et encaissements pour et gérés en compte de tiers	10 669 253,22
Variation de trésorerie	25 159 215,66

- Le résultat patrimonial à hauteur de **14 595 038,84 €**
- La capacité d'autofinancement à hauteur de **26 530 202,48 €**
- La variation positive du fonds de roulement à hauteur de **15 483 209,10 €**

Compte Financier 2021	Etablissement	SAIC	UOH	PUS	Université
Résultat Patrimonial	14 287 647,68	404 424,78	-103 398,97	6 365,35	14 595 038,84
Capacité d'autofinancement	25 881 525,76	708 141,41	-102 048,48	42 583,79	26 530 202,48
Variation du FDR	14 901 226,75	643 684,44	-102 989,00	41 286,91	15 483 209,10

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

- Le résultat de fonctionnement de l'établissement principal est excédentaire et s'élève à **14 287 647,68 €**.
Il est proposé d'affecter ce montant au compte 10682, réserves facultatives de l'Unistra – établissement principal- pour son montant total.
- Le résultat de fonctionnement du service de valorisation est excédentaire de **404 424,78 €**.
Il est proposé d'affecter ce montant au compte 10682, réserves facultatives du SADC service de valorisation pour son montant total.
- Le résultat de fonctionnement de l'UOH est déficitaire de **103 398,97 €**.
Il est proposé d'affecter ce montant au compte 10682, réserves facultatives du SADC UOH pour son montant total.
- Le résultat de fonctionnement de la fondation des PUS est excédentaire de **6 365,35 €**.
Il est proposé d'affecter ce montant au compte 10682, réserves facultatives du SADC PUS pour son montant total.

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

- Le report à nouveau de l'établissement principal est excédentaire de **3 708,10 €**.
Il est proposé d'affecter ce montant au compte 10682, réserves facultatives de l'Unistra – établissement principal- pour son montant total.
- Le report à nouveau du service de valorisation est excédentaire de **7,69 €**.
Il est proposé d'affecter ce montant au compte 10682, réserves facultatives de l'Unistra –service de valorisation- pour son montant total.

Délibération :

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

Résultat du vote :

Nombre de membres en exercice	37
Nombre de votants	34
Nombre de voix pour	26
Nombre de voix contre	6
Nombre d'abstentions	2
Ne participe pas au vote	0

Résultat du vote Presses universitaires de Strasbourg :

Nombre de membres en exercice	37
Nombre de votants	34
Nombre de voix pour	31
Nombre de voix contre	1
Nombre d'abstentions	1
Ne participe pas au vote	1


Destinataires :

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

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

Fait à Strasbourg, le 14 mars 2022

La Directrice générale des services



Valérie GIBERT



Comptes annuels
de
L'Université de Strasbourg
(Exercice clos le 31 décembre 2021)

Sommaire

I. Bilan	3
II. Compte de Résultat	4
III. Règles et méthodes comptables	5
IV. Autres informations	13
V. Notes relatives aux postes de bilan	14
1. Tableau de variation des capitaux propres (en euros)	14
2. Actif immobilisé	15
3. Amortissements et dépréciations sur actif immobilisé et actif circulant	18
4. Tableau des provisions et dépréciations	20
5. Créances et dettes	22
6. Portefeuille de TIAP	26
7. Trésorerie	27
8. Tableau des flux de trésorerie	28
VI. Faits marquants	29
VII. Effectifs personnels de l'université de Strasbourg	31
VIII. Informations sur les litiges et contentieux	32
IX. Engagement hors bilan	32

I. BILAN :

ACTIF	Bret	Amort. et Provisions	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020	PASSIF	31/12/2021	31/12/2020
ACTIF IMMOBILISE					CAPITAUX PROPRES		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 188 755	5 588 806	599 949	741 157	Dotation et complément de dotation	25 372	25 372
Frais d'établissement					Financement de l'actif par l'Etat	532 001 009	542 004 109
Frais de recherche et de développement	5 796 408	5 268 248	528 159	665 732	Autres complément de dotation		
Concessions, brevets, licences, logiciels...	338 901	320 557	18 344	9 736	Affectation		
Autres immobilisations incorporelles	0	0	0	0	Fonds propres		
Immobilisations incorporelles en cours	9 786	0	9 786	5 913	Dons et legs en capital		
Avances et acomptes versés sur immo. Incorporelles	43 660	0	43 660	59 776			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 132 336 162	411 398 723	720 937 439	722 338 317	Ecart de réévaluation		
Terrains	193 400 416	7 371 668	186 028 747	187 708 456	Réserves		
Constructions	686 471 345	271 353 445	415 111 900	400 529 339	Réserves réglementées		
Installations Techniques, Mat. et Outillages	86 154 354	66 158 415	19 935 939	18 182 334	Autres	34 637 341	80 189 055
Agenc. Terrains/Constructions...			0	0	Report à nouveau	3 716	282 691
Autres immobilisations corporelles	89 382 319	66 509 194	22 873 125	24 230 474	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	14 595 039	14 226 195
Immobilisation corporelles en cours	73 265 002		73 265 002	88 633 121			
Avances et acomptes versés sur immo. Corporelles	3 662 727		3 662 727	3 054 592	SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	641 323 077	636 727 422
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 130 025 710	4 732 000	1 125 293 710	1 125 288 646	Subvention d'investissement		
Participations	4 732 000	4 732 000	0	0	Financement de l'actif autres que l'Etat	125 431 630	121 623 254
Créances rattachées à des participations			0	0	Provisions réglementées		
Titres immobilisés	23 178	0	23 178	23 178			
Prêts	38 005	0	38 005	32 342			
Autres créances immobilisées	1 125 232 527	0	1 125 232 527	1 125 232 527			
TOTAL I : ACTIF IMMOBILISE	2 268 550 627	421 719 528	1 846 831 098	1 848 368 120	TOTAL I : FONDS PROPRES	766 814 706	758 350 676
ACTIF CIRCULANT					Provisions pour risques	0	0
STOCK ET EN COURS	837 974	238 245	599 729	642 207	Provisions pour charges	16 254 340	13 019 383
Matières premières et autres appro.	2 448		2 448	2 448	TOTAL II : PROVISION RISQUES & CHARGES	16 254 340	13 019 383
En-cours de production (biens et services)	1 101		1 101	323	DETTES		
Produits Intermédiaires et Finis	279 167	238 245	40 922	47 298	Emprunts et dettes financières divers	1 212 019 336	1 208 823 812
Marchandises	555 257	0	555 257	592 138	TOTAL III: DETTES FINANCIERES	1 212 019 336	1 208 823 812
AVANCES ET ACOMPTES VERSES	0	0	0	17 531	DETTES D'EXPLOITATION	157 180 966	144 977 231
CREANCES D'EXPLOITATION	149 626 300	221 522	149 404 778	140 705 894	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 102 313	9 336 109
Créances clients et comptes rattachés	28 152 210	221 522	27 930 688	21 734 874	Personnel et Organismes sociaux	7 994 826	6 039 177
Créances de personnel	4 870		4 870	11 230	Sécurité sociale et Organismes sociaux	0	0
Créances SS et organismes sociaux	854		854	924	Etat et Autres Collectivités	606 632	321 547
Créances Etat	121 468 366		121 468 366	118 358 866	Avances sur subvention	126 537 336	117 789 759
Comptes transitoires	866 556		866 556	6 555 212	Comptes transitoires	11 939 799	10 890 638
CREANCES DIVERSES	117 830	0	117 830	173 112	DETTES DIVERSES	9 302 520	7 211 469
Autres créances diverses	117 830		117 830	173 112	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 520 608	6 727 318
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	172 159	0	172 159	39 605	Autres dettes	781 912	484 150
Total II : ACTIF CIRCULANT (hors Trésorerie)	151 620 819	459 767	151 161 052	148 133 562	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	18 841 828	21 381 443
Valeurs Mobilières de Placement			0	0	TOTAL III : DETTES NON FINANCIERES	185 325 314	173 570 143
Disponibilités	182 428 038	0	182 428 038	157 298 360	Autres éléments de trésorerie passive	11 626	35 429
Autres	5 675		5 675	0	TOTAL IV : TRESORERIE	11 626	35 429
TOTAL III : TRESORERIE	182 433 773	0	182 433 773	157 298 360	Ecart de conversion - Passif V	0	0
Charges à répartir sur plusieurs exercices III	0	0	0	0	TOTAL V: COMPTE DE REGULARISATION	0	0
Ecart de conversion - Actif V	0	0	0	0			
TOTAL IV : COMPTE DE REGULARISATION	0	0	0	0	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 180 425 923	2 153 800 042
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	2 602 605 219	422 179 295	2 180 425 923	2 153 800 042			

II. COMPTE DE RESULTAT

CHARGES (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020	PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020
Charges d'exploitation :	0	0	Produits d'exploitation :	0	0
Coût d'achat des marchandises	0	0	Production vendue :	75 529 160	61 479 992
Achat de marchandises	0	0	Ventes	877 820	610 093
Variation de stocks	0	0	Travaux	0	0
Consommations de l'exercice en provenance de tiers :	56 627 159	50 040 731	Etudes	64 723 279	50 915 865
Achats de matières premières	0	0	Prestations de services et produits des activités annexes	5 570 686	5 616 782
Achats d'autres approvisionnements	0	0	Dons et legs	133 266	147 494
Variation de stock	0	0	Produits de la fiscalité affectée	4 224 110	4 189 758
Achat d'études et prestations de services	0	0			
Achat de matières, équipements et travaux	0	0	Montant net du Chiffre d'affaire :	75 529 160	61 479 992
Achat d'approvisionnements non stockés	18 816 473	17 905 250	Production stockée :	-8 258	170 130
Achats de sous-traitance	16 672 055	15 668 841	Subventions d'exploitation :	415 515 541	405 236 919
Autres services extérieurs :	21 138 631	16 466 639	Subventions pour charges de service public	353 737 875	345 305 445
Impôts, taxes et versements assimilés :	0	0	Subventions de fonctionnement Etat et autres entités	61 777 666	59 931 475
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations			Reprises sur charges d'exploitation :	40 018 074	36 075 242
Autres impôts, taxes et versements assimilés			Reprise du financement rattaché à l'actif	38 147 323	34 187 930
Charges du personnel :	377 050 854	366 838 516	Reprise sur amortissements, dépréciations et provisions	1 870 751	1 887 312
Salaires et traitements	230 095 350	222 420 723	Autres produits :	16 763 806	12 960 847
Charges sociales	146 031 162	143 597 597	TOTAL Produits d'exploitation	547 818 323	515 923 131
Autres charges de personnels	924 342	820 197	De participation		
Dotations aux amortissements et aux provisions :	51 367 027	42 483 064	Des autres immobilisations financières		
Sur immobilisations	47 209 644	42 230 057	Revenus des autres créances	1 462	2 231
Pour risques et charges	3 805 890	26 716	Revenus des valeurs mobilières de placement		
Actif circulant	351 493	226 291	Escomptes obtenus		
Autres charges :	47 109 395	41 413 074	Gains de change	24 407	61 000
TOTAL Charges de fonctionnement	532 154 436	500 775 385	Produits nets sur cession de valeurs mobilières de		
Charges d'intérêt	1 045 472	941 894	Autres produits financiers		
Pertes de change	16 032	5 270	Produits des cessions d'éléments d'actif	5 074	0
Autres charges financières	38 288	37 617	TOTAL Produits financiers	30 943	63 231
TOTAL Charges financières	1 099 792	984 782		0	0
TOTAL Charges exceptionnelles	0	0	TOTAL Produits exceptionnels	0	0
Impôts sur les bénéfices :	0	0			
BENEFICE	14 595 039	14 226 195	PERTE		
TOTAL COMPTE DE RESULTAT	547 849 266	515 986 362	TOTAL COMPTE DE RESULTAT	547 849 266	515 986 362

III. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'Université de Strasbourg, Établissement Public à caractère Scientifique Culturel et Professionnel (EPSCP), sont établis selon les principes du recueil des normes comptables des établissements publics (RNCEP) de novembre 2018.

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

- continuité de l'exploitation ;
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- indépendance des exercices ;
- application des règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels ;
- évaluation des éléments inscrits en comptabilité selon la méthode des coûts historiques.

1. Immobilisations incorporelles

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

2. Immobilisations corporelles

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

- prix d'achat ;
- frais accessoires ;
- charges directement liées à l'acquisition et à la mise en état d'utilisation du bien ;
- charges indirectes, dans la mesure où elles peuvent être rattachées à cette acquisition.

3. Immobilisations en cours

Les immobilisations en cours correspondent à des travaux et à des installations scientifiques, qui feront l'objet d'une affectation définitive dans les comptes d'immobilisation.

4. Amortissements

a) Méthode d'amortissement

A compter de l'exercice 2011 et selon la décision du conseil d'administration du 15 décembre 2011, l'amortissement est calculé selon la méthode linéaire, au « prorata temporis » à compter de la mise en service de l'immobilisation.

Le rattrapage des amortissements pour les biens acquis avant le 1^{er} janvier 2009 se fait de façon prospective c'est-à-dire au prorata des années restant à amortir.

b) Plan d'amortissement

Selon l'instruction n° 06-007-M9 du 23 janvier 2006, reprise par l'instruction commune du 20 janvier 2017 le plan d'amortissement est la traduction de la répartition de la valeur amortissable d'un actif selon le rythme de consommation des avantages économiques attendus en fonction de son utilisation probable (art. 322-1-3).

L'amortissement est déterminé par le plan d'amortissement propre à chaque actif amortissable tel qu'il est arrêté par la directive de l'EPSCP (art. 322-4/3). La durée et le mode d'amortissement se réfèrent donc aux caractéristiques propres à l'établissement. Le mode d'amortissement doit traduire au mieux le rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif par l'EPSCP (art. 322-4/5). A partir du 1^{er} janvier 2009, il est appliqué pour toutes les acquisitions d'actifs immobilisés de même nature ayant des conditions d'utilisation identiques et des durées homogènes. Les durées d'amortissement mises en œuvre sont conformes à la délibération votée au conseil d'administration le 15 décembre 2016. Les durées d'amortissements spécifiques aux composants avaient été votées le 15 décembre 2011. Un amortissement « dérogatoire » de 3 ans pour le matériel et matériel informatique des contrats recherche a été voté le 24 septembre 2019.

Compte d'imputation	Désignation de la Catégorie d'immobilisation	Durée d'amortissement
20120000	Frais d'établissement	5 ans
20300000	Frais de recherche et de développement	5 ans
20531000	Logiciels, autres concession et droits acquis ou sous-traités	3 ans
20532000	Logiciels créés	3 ans
20580000	Autres concession, brevets et droits acquis ou sous-traités	3 ans
20600000	Droit au bail	5 ans
20800000	Autres immobilisations incorporelles	5 ans
2115xxxx	Terrains bâtis.....	0 ans
2122xxxx	Agencements des terrains bâtis.....	25 ans
2135xxxx	Agencements et aménagement des constructions	20 ans
214xxxxx	Construction sur sol d'autrui.....	20 ans
2151xxxx	Installations techniques complexes.....	10 ans
2153xxxx	Installations à caractère spécifique.....	3 ans
21546000/21547000	Matériels scientifiques	10 ans
21548000	Matériels scientifiques autres	3 ans
2155xxxx	Outillage	10 ans
2156xxxx	Matériel d'enseignement.....	8 ans
2157xxxx	Agencements & aménagements du matériel & outillage affecté ou remis en dotation	0 ans
216xxxxx	Collections	10 ans
2181xxxx	Installations générales, agencements, aménagements divers	10 ans
2182xxxx	Matériels de transport.....	5 ans
21831000	Matériels de bureau	3 ans
21832600/21832700	Matériels informatiques	5 ans
21832800	Matériels informatiques autres	3 ans
21840000	Mobilier	10 ans
21860000	Emballages récupérables	5 ans
2188xxxx	Matériels divers.....	10 ans
25xxxxxx	Biens vivants animaux de service	10 ans

c) Régime des amortissements des biens immobiliers de l'université de Strasbourg

- Composants neufs acquis :

La réglementation prévoit que la comptabilisation des biens immobiliers se fasse par composant. Ce terme désigne un ensemble cohérent de travaux dont la durée d'amortissement est identique. Un travail en liaison avec les services techniques des universités a permis de déterminer le découpage des bâtiments et les durées d'amortissements :

Composants	Part des Composants (%)	Durée de vie
Gros œuvre	25	50
Voiries, réseaux divers	3	25
Toiture et étanchéité	5	15
Peau extérieure (crépis, bardage, isolation...)	10	20
Menuiseries extérieures	15	25
Lots techniques : électricité, sanitaire, chauffage, climatisation...	25	20
Second œuvre et premiers équipements	17	15

- Composants des biens immobiliers mis à disposition par l'Etat :

Jusqu'en 2012, la dotation annuelle aux amortissements pour les biens évalués par France Domaine (actuelle Direction Immobilière de l'Etat) a été effectuée pour chaque composant sur la base des durées pour des biens neufs et conformément aux durées théoriques.

Il n'a pas été tenu compte de l'état d'usure des composants et l'amortissement annuel n'a pas été appliqué sur des durées d'amortissement correspondantes à la durée de vie résiduelle des biens immobiliers.

L'université a procédé en 2013 à la détermination des durées résiduelles d'utilisation.

Pour fixer la valeur résiduelle des composants de chaque bâtiment évalué, l'Université de Strasbourg a choisi de s'appuyer sur les diagnostics des estimations de France Domaine. Chaque composant de chaque bâtiment a été corrélé à un taux d'usure en fonction de l'appréciation portée par France Domaine. Cette méthodologie a été vérifiée par la Direction du Patrimoine Immobilier de l'Unistra qui, en fonction soit d'une étude complémentaire (Plan Campus) soit des travaux futurs déjà programmés, a confirmé ou modifié la durée du composant.

Ce travail a permis de dégager une durée moyenne par composant, et d'amortir les composants conformément à la durée de vie prévisible du composant et non plus sur une durée théorique.

Composants	Durées théoriques	Durées résiduelles moyennes
Gros œuvre	50	36
Voiries	25	18
Toitures, terrasses	15	11
Peau extérieure	20	14
Menuiserie	25	19
Installations techniques	20	15
Second œuvre	15	11

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

- Sortie des composants

Lors des rénovations partielles ou totales, les composants anciens sont sortis. Pour les sorties de composants lors des rénovations partielles d'immobilisations, la méthode consiste à définir une unité d'œuvre pour chacun des composants d'un même bâtiment.

5. Présentation des financements externes des actifs et neutralisation des amortissements

L'instruction du 18 décembre 2012 a mis en place de nouvelles modalités de présentation et d'évaluation des financements externes de l'actif des EPN qui ont été reprise par l'instruction commune.

La réglementation du financement externe prévoit les éléments suivants :

- Fin de la distinction entre biens dont la charge de renouvellement incombe à l'établissement et ceux dont la charge n'incombe pas à l'établissement.
- Quelle que soit la nature du financement, celui-ci évolue symétriquement à l'actif qu'il finance, c'est-à-dire au même rythme que les amortissements.

- Les écritures de neutralisation des amortissements consistent en un mécanisme de reprise au résultat des financements externes de l'actif au compte 7813 et au compte 7873 pour les reprises exceptionnelles.
- Les comptes de capitaux propres retraçant les financements de l'actif distinguent :
 - les financements de l'Etat (comptes 10) ;
 - les autres financeurs (comptes 13).

L'amortissement que l'université applique aux immeubles reçus en affectation correspond depuis 2013 à une durée de vie résiduelle du composant. (Voir ci-dessus note III 4 de la présente annexe). Le fait générateur de comptabilisation suit les principes comptables exposés à la note III 9 de la présente annexe.

6. Créances

Les créances clients sont évaluées à leur valeur nominale, à l'exception des créances sur l'Etat et des collectivités, une dépréciation est comptabilisée lors de la constatation du risque sur la créance matérialisée comptablement par le passage au compte 416 des titres relevant du contentieux. Ces dépréciations sont effectuées par titre individuel.

Les reprises sont effectuées après avoir constaté le règlement et donc le solde de la créance (paiement direct, admission en non-valeur ou remise gracieuse).

7. Placements de trésorerie

Les disponibilités de l'établissement sont placées sur le seul compte à vue de la DRFIP.

Un compte a été ouvert auprès du Crédit Mutuel retraçant les mouvements des droits d'inscriptions en présentiel payés par carte bancaire et bénéficiant d'un échelonnement de trois mois. Le solde du compte est versé sur le compte DFT de la DRFIP sauf un montant de pied de compte. Depuis la rentrée universitaire 2019-2020 le paiement échelonné n'est plus autorisé. Le compte est maintenu pour les cartes achats.

Par ailleurs un compte DFT a été ouvert auprès de la DRFIP de l'île de France sur lequel figure la dotation non-consomptible allouée au titre de l'opération Campus (cf IV.2) et un deuxième pour les opérations IDEX.

8. Droits d'inscriptions universitaires

Les droits d'inscription nationaux sont considérés comme des redevances et sont titrés pour le montant total sur l'exercice d'inscription.

Il est de même pour la CVEC (méthode préconisée par les tutelles).

Les droits universitaires (compte 70652), d'un montant plus significatif que les DI et ne correspondant pas exclusivement à un droit d'entrée, continuent d'être exercés, quels que soient leurs montants.

9. Subventions reçues et opérations pluriannuelles

Une instruction applicable au 1^{er} janvier 2014 concernant les modalités de comptabilisation des subventions reçues au sein des établissements publics nationaux et des groupements d'intérêt public nationaux (DGFIP BOFIP-GCP n°13-0022 du 05/12/2013) a été mise en place à l'Unistra au 31 décembre 2014.

Le principe de celle-ci est qu'une subvention est acquise et comptabilisée dès lors que l'ensemble des conditions nécessaires à la constatation du droit de l'organisme public bénéficiaire est satisfait. Le droit est comptabilisé lorsqu'il est acquis et que son montant peut être évalué de manière fiable.

Elle s'applique aux subventions reçues de l'Etat ou d'autres tiers (subventions d'investissement, financements externes de l'actif, subventions de fonctionnement annuelles ou pluriannuelles) dans deux cas :

- subvention accordée sans conditions,
- subvention subordonnée à la réalisation de conditions.

L'Unistra a également mis en place les modalités de l'instruction DGFIP BOFIP-GCP n° 13-0023 du 6 décembre 2013 applicable au 1^{er} janvier, également reprise par l'instruction commune.

Les dispositions de cette instruction s'appliquent d'une part aux opérations pluriannuelles sans contrepartie et d'autre part à celles avec contrepartie directe [assimilables à des contrats à long terme ou non assimilables à des contrats à long terme].

L'université a procédé à :

- la comptabilisation d'avances sur subventions en avances et encours sur commandes (cpte 4419) ;
- un recensement des droits acquis au titre de l'exercice et n'ayant pu faire l'objet d'un titre au compte 441. Ce recensement est effectué de manière à rattacher des produits à recevoir (cpte 4487) aux dépenses de fonctionnement et d'investissement correspondantes à la clôture de l'exercice.

10. Stocks

Valorisation du stock de livres : la méthode de comptabilisation retenue est la méthode du coût de revient. Ce coût de revient est déterminé en intégrant :

- le coût d'achat réel (frais d'impression, mise en page, traduction, cession de droit) ;
- si mise en page réalisée en interne un forfait de 6€ /page est appliqué (4 € pour la mise en page, 3,5 € pour le suivi) ;
- déduction faite de l'aide à la publication.

Deux types de provisions pour dépréciations peuvent être enregistrés sur ces stocks :

- une provision pour vente à perte dès lors que les prix unitaires de vente nets des commissions distributeurs (PV) seront inférieurs au coût de revient (VB), il convient de passer la provision suivante :

Nombre d'articles en stocks * (VB unitaire- PV unitaire)

- une provision pour mévente : conformément au Guide comptable professionnel de l'édition reprenant une lettre de la secrétaire d'état Florence Parly du 19 décembre 2000 qui modifie le régime particulier d'évaluation des stocks dans l'industrie du livre, nous avons retenu la méthode suivante :

« Lorsqu'au cours d'un exercice, les ventes d'un ouvrage n'auront pas dépassé un certain niveau par rapport au stock existant à l'ouverture du même exercice, la provision sera déterminée en fonction d'un pourcentage d'exemplaires restant invendus à la clôture de cet exercice, selon les modalités définies dans le tableau ci-dessous.

Niveau des ventes de l'exercice, en pourcentage du stock initial	Niveau de provision, en pourcentage de la quantité de l'ouvrage restant invendue à la clôture de l'exercice
Inférieur à 5 %	100 %
Compris entre 5 % et 10 %	80 %
Compris entre 10 % et 20 %	70 %
Compris entre 20 % et 30 %	50 %

Valorisation du stock de primates :

Le stock est valorisé au prix d'achat pour les stocks achetés ou selon une méthode de valorisation basée sur l'âge des primates pour ceux nés sur site.

IV. Autres Informations

1. Mise en œuvre de la Gestion Budgétaire Comptable Publique

Le décret 2012-1246 relatif à la gestion budgétaire & comptable, dite GBCP, est applicable pour les établissements publics au 1^{er} janvier 2016 et a été mis en œuvre au 1^{er} janvier 2017.

La GBCP instaure une comptabilité budgétaire différente de la comptabilité générale.

- La comptabilité générale n'est pas modifiée, elle fournit une image fidèle du résultat et de la situation financière et patrimoniale d'un organisme en application du principe de constatation des droits et obligations de l'exercice.
- La comptabilité budgétaire retrace l'exécution des autorisations d'engagement, la consommation des crédits de paiement et la réalisation des recettes.

2. Les investissements d'avenir (Labex et Idex) et Campus

La pertinence et la qualité des projets et du travail mené par l'Unistra, ont été confirmés par l'attribution définitive des initiatives d'excellence par décision du Premier Ministre le 27 juin 2016. Une nouvelle contribution financière sous forme d'une dotation non consommable (DNC) de 750 M€ qui est rémunérée au taux (garanti durant 10 ans) de 3,413%, assure un financement de 25,6 M€/an (suivant la convention de dévolution Idex/Unistra signée en date du 23 décembre 2016 entre l'Etat l'ANR et l'Université de Strasbourg.)

- La DNC de 750 M€ est comptabilisée à l'actif au compte 2751 « Immobilisations financières »; en contrepartie, le passif est mouvementé au compte 1674 dettes financières.
- Les intérêts des deux DNC Idex et Campus sont versés par trimestre et comptabilisés en mars, juin et septembre pour leur montant d'encaissement et en décembre en intérêts courus non perçus (le versement n'intervenant qu'en janvier) pour respectivement 25,6 M€ et 15,1 M€.
- Les emprunts contractés pour un montant de 6,3 M€ sur l'exercice 2021 auprès de la BEI – Banque Européenne d'Investissement – et de la CDC – Caisse des Dépôts et Consignations – ont été comptabilisés sur le compte 164 et les remboursements de capital sont effectués par trimestre. (1 M€ d'intérêts et 3,2 M€ de capital en 2021)

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

	31/12/2020	Correction d'écritures sur année antérieure	RAN apurement	Affectation du résultat 2020	Subventions titrées	Subventions CARDO & LEGS	Sorties de subventions liées	Reprises de subventions	Résultat 2021	31/12/2021
Biens remis en dotation (10411)	596 230 292						-2 726 885			593 503 407
Financements des autres actifs (10413 & 101)	225 020 718				20 899 467	260 829	-522 741			245 658 272
Biens remis en dotation neutralisation (1049)	-279 246 900						522 740,83	-28 436 510,92		-307 160 670
Dotations perennes	25 372									25 372
Réserves facultatives	80 189 055		282 691	14 226 195						94 697 941
Report à nouveau	282 691	3 716	-282 691							3 716
Résultat de l'exercice	14 226 195			-14 226 195					14 595 039	14 595 039
Subventions d'investissement nettes hors Etat	121 623 254				9 944 576	907 727		-6 983 926,91		125 491 630
Total	758 350 676	3 716	0	0	30 844 043	1 168 556	-2 726 885	-35 420 438	14 595 039	766 814 706

Les capitaux propres augmentent de **8,5 M€** pour atteindre au 31 décembre 2021 une valeur de **767 M€**. Cette variation s'explique de la façon suivante :

- **Les financements de l'Etat** d'un montant net de **532 M€** baissent de **10 M€** par les effets suivants :
 - ✓ Les Financements Externes de l'Actifs obtenus au cours de l'exercice s'élèvent à **21 M€** ;
 - ✓ Les reprises des financements externes de l'actif mis à disposition de l'Etat se montent pour l'exercice 2021 à **28,4 M€**

Les réserves facultatives augmentent de **14,5 M€** par l'effet de l'affectation des résultats 2020 et l'apurement du RAN.

- **Le report à nouveau** a été apuré en 2021 et enregistre des corrections d'amortissement pour 3 716€.

- **Le résultat de l'exercice** est bénéficiaire de **14,6 M€** contre 14,2 M€ en 2020.

Enfin **les subventions nettes d'investissement des tiers autres que l'Etat** augmentent de **3,9 M€** ce qui s'explique par le fait qu'elles sont enregistrées sur les comptes de financement à partir du moment où le caractère certain de l'opération est confirmé, soit au fur et à mesure de la réalisation des acquisitions ou des travaux. Les financements concernent des opérations de travaux ou des financements pour l'acquisition de matériels scientifiques. La reprise au compte de résultat de ces financements est de **7 M€**.

2. Actif immobilisé

Comptes	Valeur brute au 31/12/2020	Valeur brute au 01/01/2021	Acquisitions	Mise en service	Sorties	Valeur brute au 31/12/2021
203 Frais de recherche et de developp.	0	0	0	0	0	0,00
205 Concessions, brevets, licences...	5 467 412	5 467 412	329 450	3 505	0	5 800 368
206 Droit au bail	72 062	72 062	0	0	0	72 062
208 Autres immobilisations incorporelles	250 713	250 713	12 167	0	0	262 880
Immobilisations incorporelles	5 790 187	5 790 187	341 617	3 505	0	6 135 309
211 Terrains	181 258 108	181 258 108	0	0	-591 285	180 666 823
212 Agenc. et aménag. de terrains	12 741 623	12 741 623	0	0	-8 030	12 733 593
213 Construction	638 583 424	638 583 424	2 620 410	46 726 929	-2 138 498	685 794 265
214 Construction sur sol d'autrui	677 080	677 080	0	0	0	677 080
215 Installations techniques, mat. et outil.	80 443 669	80 443 669	5 686 365	103 524	-79 203	86 154 354
216 Collections	358 313	358 313	0	0	0	358 313
218 Autres immobilisations corporelles	84 270 465	84 270 465	5 299 354	251 683	-914 203	88 907 298
251 Biens vivants animaux reproducteurs	112 000	112 000	0	0	-21 000	91 000
253 Biens vivants animaux de service	25 707	25 707	0	0	0	25 707
Immobilisations corporelles	998 470 389	998 470 389	13 606 128	47 084 135	-3 752 219	1 055 408 433
231 Immobilisations corporelles en cours	88 633 121	88 633 121	31 715 717	-47 083 635	0	73 265 002
232 Immobilisations incorp. en cours	5 913	5 913	7 678	-3 805	0	9 786
237 Av. et acptes verses sur immo. Incor.	59 776	59 776	0	0	-16 116	43 660
238 Av. et acptes verses sur immo. Cor.	3 054 592	3 054 592	608 134	0	0	3 662 727
Immobilisations en cours	91 753 403	91 753 403	32 331 529	-47 087 641	-16 116	76 981 175
261 Titres de participations	4 732 000	4 732 000	0	0	0	4 732 000
266 Autres formes de participation	0	0	0	0	0	0
267 Créances rattachées à des part.	0	0	0	0	0	0
272 Titres immobilisés	23 178	23 178	0	0	0	23 178
274 Prêts	32 942	32 942	28 000	0	-22 937	38 005
275 Dépôts et cautionnements versés	1 125 232 526	1 125 232 527	0	0	0	1 125 232 527
Immobilisations financières	1 130 020 646	1 130 020 646	28 000	0	-22 937	1 130 025 710
Actif immobilisé	2 226 034 625	2 226 034 625	46 307 274	0	-3 791 272	2 268 550 627

a) Immobilisations incorporelles

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

Ainsi à la clôture, la valeur brute des immobilisations incorporelles est de 6,1 M€.

b) Immobilisations corporelles

La valeur des immobilisations corporelles augmente de **57 M€** pour un total brut de 1 055 M€ au 31 décembre 2021.

Les acquisitions de l'exercice suivies d'une mise en service sont de **13,6 M€** contre 97 M€ en 2020.

Les sorties de l'exercice **3,8 M€**

Les mouvements significatifs sont les suivants :

➤ *Constructions*

Les acquisitions sont de **2,6 M€** dont principalement :

- Ces dépenses sont liées notamment à l'intégration du CARDO 1,1 M€ et du Legs Maison Metz 0,1 M€.

Au cours de l'exercice 2021, l'université a mis en service les opérations suivantes : **46,7 M€** en construction et **104 K€** en installations

- CRBS : **15,2 M€** (complément Mes 2020)
- EOST : **11,4 M€**
- PATIO : **9,4 M€**
- LEBEL : **2,3 M€** (sous-sol)
- Pôle énergie Géologie : 0,9 M€ Pôle Entrepreneuriat (ex bâtiment Hygiène) : 0,7 M€ et Botanique : 0,7 M€

➤ *Installations techniques, matériel et outillage :*

Les acquisitions d'installations techniques et de matériel s'élève à un montant total de **5,7 M€**. Ce poste est composé d'un grand nombre d'acquisition d'équipements.

➤ *Autres immobilisations corporelles :*

Les acquisitions de l'exercice sont de **5,3 M€** ; celles-ci sont constituées d'ordinateurs, de tablettes et autres appareils bureautique.

c) Immobilisations en cours

Au 31 décembre 2021, les principaux projets en cours sont :

- Le Studium - Learning Center	26,6 M€
- La Manufacture des tabacs	16,6 M€
- Planétarium	3,6 M€
- Patio (bâtiment 6)	3,4 M€
- CESQ	3,3 M€
- I2MT	2,1 M€

d) Immobilisations financières

➤ Dépôts et cautionnements versés

L'université s'est vu attribuer la gestion de la dotation non consommable de l'opération Idex à hauteur de 750 M€ porté à l'actif au compte 275 en contrepartie du compte 167 au passif. Les immobilisations financières enregistrent également la DNC attribuée pour le plan Campus pour 375 M€.

L'Unistra détient des titres de participation à hauteur de 26% de la SATT CONECTUS. Celle-ci a procédé en toute fin d'année 2019 à une augmentation de capital pour 9 700 titres de 1 000€. L'université a utilisé ses droits pour acquérir des titres à hauteur de sa participation soit 2 522 titres de 1 000€. Cette opération a été comptabilisée en 2020 au compte de report à nouveau en correction d'exercice antérieur ce qui porte le montant des titres à 4 732 K€.

	Dépréciation au 31/12/2021 (compte 2961)	Dépréciation au 01/01/2021 (compte 2961)	Dotations de l'exercice (comptes 68662 et 6816)	Dépréciation au 31/12/2021
Immobilisations financières	4 732 000	4 732 000	0	4 732 000
TOTAL	4 732 000	4 732 000	0	4 732 000

Enfin l'université possède un portefeuille de titres de participation.

3. Amortissements et dépréciations sur actif immobilisé et actif circulant

a) Les immobilisations incorporelles et corporelles

	Amortissements cumulés au 31/12/2020	Amortissements de l'exercice (comptes 28)	Sorties amortissements	Amortissements cumulés au 31/12/2021
Immobilisations incorporelles	5 114 720	474 086	0	5 588 806
Immobilisations corporelles	367 139 551	46 735 558	3 156 620	410 718 489
TOTAL	372 254 271	47 209 644	3 156 620	416 307 294

Les amortissements cumulés en fin d'exercice de 416,3 M€ **augmentent de 44 M€**. Cette variation s'explique par les mouvements suivants :

- ✓ Une dotation de l'exercice de **47,2 M€** contre 42,2 M€ en 2020
- ✓ Les sorties d'amortissement concernent : 3,2 M€
- ✓ L'université a enregistré en 2017 une dépréciation sur l'un de ses bâtiments, la Tour de Chimie pour 663 k€. Cette dépréciation est estimée à 62 % de la valeur nette comptable et correspond à un taux d'inutilisation.

	Dotation amortissements comptes 6811	Amortissements neutralisés (compte 7813 & 7873)	Charge Réelle
Immobilisations incorporelles	474 086	0	474 086
Immobilisations corporelles	46 735 558	38 147 323	8 588 235
TOTAL	47 209 644	38 147 323	9 062 321

Le compte de résultat enregistre au compte de **dotations aux amortissements 6811** un mouvement de **47,2 M€**. La charge d'amortissement est neutralisée par **les financements de l'actif pour 38,1 M€** en 2020 contre 34,2 M€ en 2020. L'amortissement net est de 9 M€ (8 M€ en 2020).

b) Les stocks

La valeur du stock final est de 838 k€.

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

- stock de revues et livres de la fondation Presses Universitaire de Strasbourg pour 280 k€.

- stock de primates : 555 k€

La provision pour dépréciation couvre le risque sur le stock de la Fondation PUS à hauteur de 238 k€

	Dépréciation au 31/12/2020	Dotation de l'exercice	Reprise de l'exercice	Dépréciation au 31/12/2021
Stock de combustible	0	0	0	0
Stock de livres	204 025	238 245	204 025	238 245
Stock de primates	0	0		0
TOTAL	204 025	238 245	204 025	238 245

4. Tableau des provisions et dépréciations

situation et mouvements	Au 31/12/2020	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Au 31/12/2021
Provision pour litiges (1511)	0	0	0	0
Provisions allocation d'aide au retour à l'emploi et licenciement	100 000	45 753	45 753	100 000
Provision pour allocation perte d'emploi (1587)	100 000	45 753	45 753	100 000
Provisions Congés payés	1 607 266	508	415 384	1 192 390
Provisions Heures complémentaires	6 005 679	625 969	0	6 631 648
Provisions compte épargne temps	5 236 466	1 660	39 224	5 198 902
Capital décès	13 888	104 320	13 888	104 320
Provision pour risque du projet DIME	44 684	0	44 684	0
Provision Litige SCOPROBAT	12 000	0	12 000	0
Provision Litige SNEF	0	2 703 530	0	2 703 530
Provision Litige DATA CENTER	0	319 150	0	319 150
Provision pour litige étudiant	0	5 000	0	5 000
Autres provision pour risques et charges (1588)	12 919 983	3 760 137	525 180	16 154 940
Provisions pour dépréciation de créances (491)	1 204 067	113 249	1 095 793	221 522
Provisions pour dépréciation des stocks (395)	204 025	238 245	204 025	238 245

- Provision ARE : La provision pour aide au retour à l'emploi est maintenue à 100 000 €.
- Provision pour Congés Payés (CP) : La provision pour CP a été calculée à partir du nombre de jours acquis de septembre à décembre (17,17 jours) en ne prenant que le nombre de jours estimé non utilisés à fin décembre (8 jours). Sur ces 8 jours ont été appliqués des coûts moyens journaliers par catégorie de personnels au prorata du nombre d'ETP par catégorie. Ce calcul a amené à une diminution de la provision d'un montant de 414 876 € par rapport au 31/12/20.
- Provision pour Heures Complémentaires (HC) La provision pour HC a été calculée en appliquant, sur le nombre d'heures saisies dans le logiciel d'heures complémentaires SOSIE et non payées au 31/12/2021, un coût moyen journalier. Ce calcul a amené à augmenter la provision d'un montant de 625 969 € par rapport au 31/12/20.

- Provision pour Comptes Epargne Temps (CET)

Les nombres de jours monétisables et de jours dédiés RAEP de l'année 2020 sont évalués d'après moyenne des taux d'évolution observés entre les exercices depuis l'exercice 2014 et non en référence à la seule campagne CET impactée par des dispositions temporaires liées à l'épidémie de la Covid-19 (arrêté du 11 mai 2020) l'augmentation du seuil de dépôt (20 jours au lieu de 10) et l'augmentation du plafond global de jours pouvant être maintenus sur un CET (70 jours au lieu de 60 jours). La provision diminue de 37 564 € par rapport à 2020.

- Provision pour risque du projet DIME Suite à l'admission en non-valeur effectuée au titre du partenaire Warsaw University Krakowskie pour 2 322,77€ et suite à l'ajustement de la créance du partenaire CNRS (montant initial de 91 676,96€ ramené à 90 000€), la provision avait été reprise partiellement et ramenée à hauteur de 145 485,49€. (Initialement la situation du contrat DIME faisait apparaître un solde de 149 485€ à reverser par les partenaires (des ordres de reversement ont été émis à l'encontre des partenaires ayant trop perçu. Une provision de 149 485€ avait été constituée pour couvrir le risque de non recouvrement du contrat à l'encontre de l'Université de Paris XIII & du CNRS.). Suite aux versements effectués, il a été procédé en 2020 à une reprise partielle de provision pour un 100 801,49 €. En 2021, une écriture de compensation de créance a été effectuée pour un montant de 44 684€ à l'encontre de l'université Paris ouest Nanterre dans le cadre du projet ECR+. Par conséquent, la provision restante de 44 684€ a été reprise totalement.

- Provision pour risque SCOPROBAT : Au 31/12/20 une provision pour litige de 12 000€ a été constituée dans le cadre d'un litige relatif au nettoyage complémentaire demandé par l'Université à SCOPROBAT suite aux travaux réalisés à la Faculté de géographie, considérant que ces prestations relevaient du compte prorata. Ces prestations restées impayées SCOPROBAT a déposé une requête auprès du tribunal administratif. Par décision du 17/06/21 le tribunal administratif a condamné l'Université de Strasbourg à verser à SCOPROBAT 13 117,89€ complété des intérêts aux taux légaux pur 223,77€. L'Université a versé à la CARPA de Strasbourg la somme de 13 401,66€ début juillet. La provision de 12k€ a été reprise.

- Provision pour risque SNEF : En 2017 l'Université a prononcé la résiliation pour faute du contrat SNEF conclu en 2015 relatif au lot Chauffage du CRBS. L'université a transmis en septembre 2017 un décompte de liquidation à la SNEF qui l'a rejeté. En 2020 le tribunal administratif a demandé le versement du décompte de liquidation de 2 683 967,15€ majoré des taux d'intérêts légaux. La SNEF a versé en mars 2021 à l'Université 2 703 530,15 €. Cependant un recours en appel par la SNEF étant en cours, il convient dans l'attente d'un dénouement du litige de provisionner le montant perçu pour la somme de 2 703 530,15€.

- Provision pour risque DATA CENTER Un sinistre relatif à la déformation des cloisons internes du Data Center (Bâtiment extension ISIS) est apparu en 2021 Face au risque de non couverture, par les garanties légales et l'assureur, des dépenses engendrées par les travaux de réparation, l'université comptabilise une provision à hauteur de 319 150€

- Provision pour risque litige étudiant Un étudiant de sciences politiques s'étant vu interdit son redoublement le 20/09/2018, a contesté cette décision devant le Tribunal administratif de Strasbourg qui l'a jugée illégale dans un jugement en date du 24/10/2019 (n° 1805976) L'étudiant a demandé réparation par courrier AR en date du 18/01/2021 en réclamant le somme de 53 36,10€ Par décision du 5/05/21 l'Université a rejeté sa demande. Il conteste le refus. Au vue de la jurisprudence et sous toutes réserves, le tribunal pourrait décider que la somme qui lui devrait être allouée pourrait être de l'ordre de 5000€.

- Provision pour dépréciation de créances

La provision restante couvre le risque portant sur le non recouvrement des diverses créances clients et étudiants. La provision diminue de 982 545 € par rapport au 31/12/20.

5. Les créances et les dettes :

Créances	Montant net	Liquidité de l'actif		Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéance à moins d'un an	Échéance à plus d'un an			Échéance à moins d'un an	Échéance à plus d'un an	Échéance à plus de cinq ans
Créances de l'actif immobilisé :	1 125 270 532	0	1 125 270 532	Dettes financières	1 338 556 673	30 592	126 537 336	1 211 988 744
Créances rattachées à des participations	0	0	0	Emprunts-Avances Etat & Collectivités Publiques	1 127 268 843	30 592	0	1 127 238 250
Prêts	38 005	0	38 005	Emprunts auprès des établissements de crédit	84 750 494	0	0	84 750 494
Autres.....	1 125 232 527	0	1 125 232 527	Avances reçues	126 537 336	0	126 537 336	0
Créances de l'actif circulant :	150 610 686	95 567 165	55 043 521	Dettes d'exploitation	31 425 541	31 425 541	0	0
Créances Clients et Comptes rattachés	28 152 210	27 923 804	228 406	Dettes fournisseurs & comptes rattachés	10 102 313	10 102 313	0	0
Personnel	4 870	4 870		Personnel	7 994 826	7 994 826	0	0
Sécurité Sociale & autres organismes sociaux	854	854	0	Sécurité Sociale & autres organismes sociaux	0	0	0	0
Etat & autres collectivités	121 468 366	66 771 081	54 697 284	Etat & autres collectivités	606 692	606 692	0	0
Débiteurs divers	117 830	0	117 830	Autres dettes	781 912	781 912	0	0
Comptes transitoires (solde débit cpte 47)	866 556	866 556	0	Compte transitoires (solde crédit cpte 47)	11 939 799	11 939 799	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés (soldes débiteurs)	0	0	0	Dettes sur immobilisations & comptes rattachés	8 520 608	8 520 608	0	0
Charges constatées d'avance	172 159	172 159	0	Produits constatés d'avance	18 841 828	18 841 828	0	0
TOTAL	1 276 053 377	95 739 324	1 180 314 053	TOTAL	1 397 344 650	58 818 570	126 537 336	1 211 988 744

a) Les créances

- Créances de l'actif immobilisé

Les créances de l'actif immobilisé baissent de 18 k€.

- Créances de l'actif circulant

L'actif circulant est de 150,6 M€ dont 95,6 M€ à moins d'un an et 55,1 M€ à plus d'un an. Il se décompose de la façon suivante

- ✓ Les créances clients de l'exercice sont de **28,1 M€** dont la quasi-totalité est à moins d'un an.

Les créances de l'Etat et des autres collectivités atteignent un montant de 121,5 M€ contre 160,6 M€ en 2020. On peut signaler :

- Les subventions d'investissement enregistrées au compte 4411 augmentent **de 2,1 M€** pour se monter à **39,3 M€** et celles de fonctionnement enregistrées au compte 4417 baissent de **9,8 M€** et se montent à **22,9 M€**.
- Les produits à recevoir (comptes 4487) sont **de 54,7 M€** (investissement et fonctionnement). Ils sont essentiellement composés des intérêts Idex pour 3,8 M€ . Des produits à recevoir pour 1,3 M€ dont 0,8 M€ pour la convention Grand Est Ecole de Sages- Femmes et des subventions à recevoir pour 43,1 M€ liées à un grand nombre de clients (ANR, Région, DRAC, etc.)
- Les comptes transitoires qui passent à 866 556 € par rapport à 6 555 212 € en 2020, concernent notamment les opérations Insectarium (509 k€) et le fournisseur de gaz Enovos (249 k€).
- Les charges constatées d'avances

Les charges constatées d'avance sont en hausse passant de 39,6 k€ en 2020 à 172,2 k€ en 2021; elles sont constituées notamment de documentation 84,3 k€, de redevances logiciel 51,5 k€, de maintenance 7,7 k€ et prestations informatiques 4,9 k€, de location mobilière 6,7 k€ et d'autres dépenses 17,1 k€.

b) Les dettes

• Dettes financières

Les avances de l'État et des collectivités comportent principalement la dotation en capital non consommable de l'Idex et du Plan Campus pour respectivement 750 M€ et 375 M€, ainsi que 38,7M€ d'emprunts auprès de la Caisse des Dépôts et Consignations (1 M€ en 2017+ 17,2 M€ en 2018+ 9 M€ en 2019+ 5,9 M€ en 2020 + 3,2 M€ en 2021) et 54,9 M€ auprès de la Banque Européenne d'Investissement (3,6 M€ en 2017+ 15,5 M€ en 2018+ 21,4 M€ en 2019+ 8 M€ en 2020+ 3,2 M€ en 2021).

✓ Après neutralisation de l'émargement les avances et acomptes augmentent de 8,7 M€ par rapport à 2020 pour un total au 31/12/2021 de **126,5 M€** qui se décline ainsi :

- Avances contrats de recherche : 82,8 M€
- Avances IDEX : 24,2 M€
- Avances sur subventions sur immobilisations : 12,2 M€
- Avances plan Campus : 5,9 M€
- Avances autres contrats de recherche : 1,4 M€

• Dettes d'exploitation

- ✓ Les dettes fournisseurs (hors immobilisation) augmentent de 166 k€ pour passer à 10,1 M€ fin 2021. Elles sont constituées de dettes fournisseurs pour 1,6 M€, de factures non parvenues pour 8,5 M€.
- ✓ Les dettes de personnels comportent les charges à payer pour 8 M€.
- ✓ Le compte transitoire est de 11,9 M€ à fin 2021 (+ 1 M€ par rapport à 2020) et se compose notamment des recettes de l'Opération Campus et des contrats de recherche non émargés.

• Dettes sur immobilisations

Les dettes sur immobilisations sont de 8,5 M€ fin 2021. Les factures non parvenues sur des travaux en-cours représentent 7,5 M€ et concernent notamment les projets CRBS, Studium, Eost, I2MT ,Manufacture.

- Les produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avances représentent 18,8 M€ et se composent de la façon suivante :

Droits spécifiques	10,5 M€
Convention CIRFC	2,1 M€
Convention CFAU Apprentissage	1,0 M€
Convention Formation continue SFC	0,7 M€
Convention autres Universités UFA/UFAZ	1,8 M€
Convention avec la FUDS	0,6 M€
Contrats jeunes chercheurs	0,3 M€
Autres	1,8 M€

6. Portefeuille de TIAP

Compte Titres 2728	Nombre de titres	Cours unitaire	Valeur d'acquisition	Cours unitaire à l'inventaire	Valeur d'inventaire 2021	+ ou - valeurs latentes	Valeur d'inventaire 2020	Dépréciation	Valeur nette
Actions cotées en bourse			22 781		111 180	88 630	85 649	0	22 781
COVIVIO SA * = (ex Foncière des Régions)	65	120,75	7 487	72,20	4 698	-2 789	4 903	0	7 487
GECINA *	175	57,80	9 942	122,90	21 508	11 566	22 103	0	9 942
Transgène	30 000	0,15	4 573	2,54	76 200	71 627	49 440	0	4 573
Electricité de Strasbourg	78	7,04	549	112,50	8 775	8 226	9 204	0	549
Beni STABILI 372 actions=3,06714 COVIVIO (fusion 31/12/2018)	372	0,62	231	0,00	0	0	0	0	231
Actions non cotées en bourse			396		396	0	396	0	396
CORIAS	25	15	381	/	381	0	381	0	381
Domain Therapeutics (ex-Neurofit)	1	15	15	/	15	0	15	0	15
			0	/		0		0	0
Total Titres 2728			23 178		111 577	88 630	86 046	0	23 178

* COVIVIO : nouvelle dénomination de Foncière des Régions

* (GECINA : 172 titres achetés +3 gratuits)

* Fusion de la filiale Beni Stabili avec la société mère COVIVIO sur la base d'un ratio d'échange de 8,245 actions Covivio pour 1000 actions BENI STABILI en date du 31/12/2018.

* Neurofit a été acquis par Domain Therapeutics en 2020

7. La trésorerie La situation de la trésorerie à la clôture de l'exercice 2021 se présente comme suit :

Comptes	Intitulé	Montant en € (débit/crediteur)		Totaux
511	Valeurs à l'encaissement	151 842	-6 416	145 426
5151	Compte Trésor	182 262 896	0	182 262 896
585	Virements internes de fonds*	5 675	0	5 675
5152	Crédit mutuel enseignant	1 210	0	1 210
5159	Chèques à payer		-4 567	-4 567
	Solde bancaire	182 421 623	-10 983	182 410 640
531	Caisse	657,52		658
54	Opérations de régie	11 493	-643	10 850
	Disponibilités	12 150	-643	11 507
TOTAL		182 433 773	-11 626	182 422 147

Avec un total de 182,4 M€ et des disponibilités de 11,5 k€, la trésorerie augmente de plus de 30,2 M€ par rapport à 2020

- Encaissements en cours : 145 k€ (C/511 : chèques à l'encaissement) ;
- Compte de dépôts : 182 263 k€ (C/515) ; * fonds virés en fin d'année par la DRFIP pour la caisse, disponibles via le guichet de la Poste avec délai (suppression guichet DRFIP)
- Décaissements prévus mais non enregistrés sur le compte de dépôts au 31 décembre 2021 : 4,6 k€ ;
- Disponibilités : 11,5 k€ .

8. Le Tableau des Flux de Trésorerie

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

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

Pour les éléments les plus importants : ce tableau reprend le résultat net de l'exercice pour 14 595 039 M€.

- Les amortissements et provisions correspondent à la neutralisation et à la reprise des FEA pour 12,3 M€.
- Les acquisitions d'immobilisations pour 45,9 M€ ; l'intégration complémentaire du CARDO n'ayant pas donné lieu à une sortie de trésorerie.
- La dotation en capitaux propres correspond aux nouveaux FEA « financements externes de l'actif » pour 32 M€.
- Les ressources de financement, les emprunts et remboursements d'emprunt pour 6,3 M€ et 3,1 M€.

- Tous ces éléments permettent de retrouver la trésorerie arrêtée au 31/12/2021 de 182,4 M€.

TABLEAU DES FLUX DE TRÉSORERIE	EXERCICE 2021	EXERCICE 2020
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS A L'ACTIVITÉ		
RESULTAT NET	14 595 038,84	14 226 194,79
Élimination des charges et produits sans incidence sur la trésorerie ou non liés à l'activité	12 883 488,81	6 450 755,21
Amortissements et provisions, hors provisions sur actif circulant	12 297 278,20	6 407 822,21
Plus-values de cession	586 210,61	
Engagements à réaliser	0,00	42 933,00
Variation du besoin en fonds de roulement lié à l'activité	8 418 188,38	-3 238 693,92
Stocks	42 477,34	
Créances clients et comptes rattachés	-5 213 269,76	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 959 493,05	
Autres comptes	11 629 487,75	
TOTAL (I)	35 896 716,03	17 438 256,08
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS D'INVESTISSEMENT		
ENCAISSEMENTS	28 010,97	58 709,73
Cessions d'immobilisations incorporelles	0,00	
Cessions d'immobilisations corporelles	5 074,23	
Cessions d'immobilisations financières	0,00	22 117,00
Autres opérations	22 936,74	36 592,73
DÉCAISSEMENTS	46 283 127,80	57 222 828,61
Acquisitions d'immobilisations incorporelles	341 616,94	387 404,28
Acquisitions d'immobilisations corporelles	45 913 510,86	50 489 542,72
Acquisitions d'immobilisations financières	0,00	2 574 860,00
Autres opérations	28 000,00	3 771 021,61
TOTAL (II)	-46 255 116,83	-57 164 118,88
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS DE FINANCEMENT		
ENCAISSEMENTS	38 357 946,13	50 456 056,87
Dotations en capitaux propres	32 012 598,67	37 127 654,53
Emissions d'emprunts	6 310 000,00	14 000 000,00
Autres opérations	35 347,46	-671 597,66
DÉCAISSEMENTS	3 149 822,68	2 723 060,99
Remboursements d'emprunts	3 119 460,22	2 723 060,99
Autres opérations	30 362,46	
TOTAL (III)	35 208 123,45	47 732 995,88
FLUX DE TRÉSORERIE LIÉS AUX OPÉRATIONS GÉRÉES POUR LE COMPTE D'ORGANISMES TIERS		
ENCAISSEMENTS	13 795 299,82	10 869 877,76
DÉCAISSEMENTS	13 485 806,81	11 128 009,12
TOTAL (IV)	309 493,01	-258 131,36
VARIATION DE TRÉSORERIE (V=I+II+III+IV)	25 159 215,66	7 749 001,72
TRÉSORERIE A L'OUVERTURE	157 262 931,25	149 513 929,53
TRÉSORERIE A LA CLÔTURE	182 422 146,91	157 262 931,25

VI. FAITS MARQUANTS

1- Contexte : Les comptes ont été clôturés dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée à la COVID-19.

Un exercice encore perturbé par la crise sanitaire liée au Covid. Le niveau de dépense (frais de déplacements, frais de réception) n'a pas encore retrouvé celui d'avant crise. Dans une moindre mesure, le niveau de recettes de certaines activités reste également impacté (formation continue, prestations de services).

VII. EFFECTIFS PERSONNELS DE L'UNIVERSITE DE STRASBOURG

	Titulaires (avec ATER tit.)	Contractuels Permanents (CDI)	Contractuels	Total au 31/12/2021	Total au 31/12/2020	Total 31/12/2019	Total au 31/12/2018
Enseignants chercheurs et assimilés	1 560	24	1 168	2 751	2 681	2 612	2 607
Enseignants du 2nd degré et 1er degré	267	45	100	412	412	389	383
Sous Total Enseignants	1 827	69	1 267	3 163	3 093	3 001	2 990
Personnel administratif, technique et de service	1 244	294	940	2 479	2 468	2 400	2 385
Personnel des bibliothèques et des musées	98			98	101	102	102
Personnels d'accompagnement et de suivi des élèves et é	10		2	12	12	14	13
Personnels d'encadrement	77			77	83	82	80
Sous Total Biatss	1 427	294	942	2 664	2 664	2 598	2 580
	3 254	363	2 210	5 828	5 757	5 600	5 570

Effectif en ETP : Equivalent Temps Plein

VIII. INFORMATIONS SUR LES LITIGES ET CONTENTIEUX

Il n'y a pas de litige ou contentieux notable au 31/12/2021.

IX. ENGAGEMENT HORS BILAN

Néant



COMPTE FINANCIER

UNIVERSITE DE STRASBOURG

EXERCICE 2021



UNIVERSITE DE STRASBOURG
COMPTE FINANCIER DE L'EXERCICE 2021

Le compte financier sur chiffres, établi d'abord pour l'ensemble de l'Université puis par service, se compose des cadres réglementaires :

- Balance définitive
- Bilan comptable
- Compte de résultat

Le présent document comprend :

1. Page unique de signatures
2. Compte général de l'Université de Strasbourg
3. Compte de l'université de Strasbourg hors SACD « Etablissement »
4. Compte de la Valorisation
5. Compte des Presses Universitaires de Strasbourg
6. Compte de l'Université Ouverte des Humanités

L'Agent Comptable soussigné, affirme véritable, sous les peines de droit, le présent compte financier. Il affirme, en outre, et sous les mêmes peines, que les opérations portées dans ce compte sont, sans exception, toutes celles qui ont été faites pour le service de l'établissement et qu'il n'en existe aucune autre à sa connaissance.

A Strasbourg, le 08 mars 2022.

L'Agent Comptable

A. WARRET

L'Ordonnateur soussigné, certifie l'exactitude du montant des mandats de dépenses et du montant des titres de recettes inscrits au présent compte financier.

A Strasbourg, le 08 mars 2022.

L'Administrateur provisoire de l'Université de Strasbourg

M. DENEKEN

Adopté sans réserve (1) par le Conseil d'Administration dans sa séance du 08 mars 2022

A Strasbourg, le 08 mars 2022.

L'Administrateur provisoire de l'Université de Strasbourg

M. DENEKEN

- (1) Mention 'sans réserve' à rayer éventuellement
- En cas de réserves, joindre l'exemplaire du procès-verbal de la délibération du Conseil d'Administration.

COMPTE FINANCIER

UNIVERSITE DE STRASBOURG

EXERCICE 2021

**BALANCE DEFINITIVE
UNIVERSITE DE STRASBOURG
EXERCICE 2021**

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15							Page	1	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
10100002-Financement non rattaché aux actifs remis -Etat	0,00	63 691 806,55	63 691 806,55	70 980 930,63	46 623 718,09	117 604 648,72	0,00	53 912 842,17	
10312130-Dot. pérennes d'autres actifs inaliénables	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	
10312200-Dot. pérennes d'actifs aliénables	0,00	0,00	0,00	25 372,44	0,00	25 372,44	0,00	25 372,44	
10411000-Contr et financt actifs m à dispo étabs-Etat	0,00	2 726 884,84	2 726 884,84	596 230 291,73	0,00	596 230 291,73	0,00	593 503 406,89	
10412000-Contr et financt actifs remis propriété étabs-Etat	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	
10413100-Financt autres actifs-Etat	0,00	880 158,37	880 158,37	113 376 157,52	35 820 003,81	149 196 161,33	0,00	148 316 002,96	
10413200-Fin aut actifs-ANR IA et dot non consommable	0,00	215 949,19	215 949,19	16 576 816,39	2 981 747,16	19 558 563,55	0,00	19 342 614,36	
10413800-Financt autres actifs-autres Etat	0,00	0,00	0,00	24 086 813,00	0,00	24 086 813,00	0,00	24 086 813,00	
10491000-Reprise résultat mise à disposition - Etat	219 208 342,23	22 868 217,71	242 076 559,94	0,00	2 005 347,68	2 005 347,68	240 071 212,26	0,00	
10492000-Reprise résultat remis en propriété - Etat	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,05	0,00	0,05	
10493100-Reprise résultat autres actifs- Etat	37 794 562,51	4 890 743,41	42 685 305,92	0,00	522 740,83	522 740,83	42 162 565,09	0,00	
10493200-Reprise résult aut actifs- ANR IA et dot non cons	11 498 608,25	944 715,69	12 443 323,94	0,00	0,00	0,00	12 443 323,94	0,00	
10493800-Reprise résultat autres actifs- autres Etat	10 745 387,42	1 738 181,79	12 483 569,21	0,00	0,00	0,00	12 483 569,21	0,00	
10682000-Reserve facultative-etablissement	26 301,21	157 295,37	183 596,58	80 215 356,47	14 666 180,82	94 881 537,29	44 170,49	94 742 111,20	
11000000-Report à nouveau (solde créditeur)	0,00	2 861 625,89	2 861 625,89	2 804 690,66	60 651,02	2 865 341,68	0,00	3 715,79	
11900000-Report a nouveau	2 522 000,00	0,00	2 522 000,00	0,00	2 522 000,00	2 522 000,00	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15		Page 2							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
(solde débiteur)									
12000000-Resultat de l'exercice (solde créditeur)	0,00	461 713 411,47	461 713 411,47	14 383 490,16	462 028 359,12	476 411 849,28	0,00	14 698 437,81	
12900000-Resultat de l'exercice (solde débiteur)	157 295,37	1 760 569,31	1 917 864,68	0,00	1 814 465,71	1 814 465,71	103 398,97	0,00	
13120002-Financements Régions non rattachés	0,00	8 288 080,90	8 288 080,90	4 977 272,99	10 995 202,80	15 972 475,79	0,00	7 684 394,89	
13130002-Financements Départements non rattachés	0,00	830 891,98	830 891,98	3 655 183,19	1 373 050,54	5 028 233,73	0,00	4 197 341,75	
13140002-Financements Communes non rattachées	0,00	9 229 808,01	9 229 808,01	5 361 628,05	11 816 774,98	17 178 403,03	0,00	7 948 595,02	
13150002-Financements autres entités publiques non rattaché	0,00	174 637,09	174 637,09	1 376 343,19	1 377 385,08	2 753 728,27	0,00	2 579 091,18	
13160002-Financements Union européenne non rattachés	0,00	1 964 575,56	1 964 575,56	1 245 289,49	2 449 863,82	3 695 153,31	0,00	1 730 577,75	
13170002-Financements Autres organismes non rattachés	0,00	1 783 084,76	1 783 084,76	1 384 679,46	1 694 356,85	3 079 036,31	0,00	1 295 951,55	
13181002-Financements Autres non rattachés - public	0,00	19 800,00	19 800,00	0,00	19 800,00	19 800,00	0,00	0,00	
13182002-Financements Autres non rattachés - privé	0,00	239 866,87	239 866,87	594 538,32	384 388,27	978 926,59	0,00	739 059,72	
13412000-Financements Régions rattachés à des actifs	0,00	299 879,51	299 879,51	38 499 471,84	854 624,25	39 354 096,09	0,00	39 054 216,58	
13413000-Financements Départements rattachés à des actifs	0,00	29 403,72	29 403,72	17 153 794,69	415 445,99	17 569 240,68	0,00	17 539 836,96	
13414000-Financements Communes rattachés à des actifs	0,00	379 483,51	379 483,51	42 811 106,50	1 180 445,40	43 991 551,90	0,00	43 612 068,39	
13415000-Financements autres entités publiques rattachés	0,00	1 758,40	1 758,40	15 898 358,52	12 827,50	15 911 186,02	0,00	15 909 427,62	
13416000-Financements Union Europ. rattachés à des actifs	0,00	12 420,00	12 420,00	4 623 669,24	436 311,99	5 059 981,23	0,00	5 047 561,23	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15							Page	3	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
13417000-Financements Autres org. rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	8 597 983,62	891 542,38	9 489 526,00	0,00	9 489 526,00	
13418000-Financements Autres rattachés à des actifs	0,00	1 245,04	1 245,04	4 329 044,09	19 800,00	4 348 844,09	0,00	4 347 599,05	
13492000-Reprise résult finan Régions rattachés actifs	7 808 520,99	2 082 052,65	9 890 573,64	0,00	148 527,72	148 527,72	9 742 045,92	0,00	
13493000-Reprise résult finan Départements rattachés actifs	3 065 628,76	754 131,37	3 819 760,13	0,00	29 403,72	29 403,72	3 790 356,41	0,00	
13494000-Reprise résult finan Communes rattachés actifs	4 701 200,57	2 066 127,45	6 767 328,02	0,00	4 483,51	4 483,51	6 762 844,51	0,00	
13495000-Reprise résultat financem autres entités publiques	7 920 473,04	815 900,74	8 736 373,78	0,00	1 758,40	1 758,40	8 734 615,38	0,00	
13496000-Reprise résult finan Union Europ rattachés actifs	1 547 952,24	319 574,77	1 867 527,01	0,00	12 420,00	12 420,00	1 855 107,01	0,00	
13497000-Reprise résult finan Autres org rattachés actifs	1 128 371,07	873 965,53	2 002 336,60	0,00	0,00	0,00	2 002 336,60	0,00	
13498000-Reprise résult finan Autres rattachés actifs	2 712 962,88	84 594,40	2 797 557,28	0,00	1 245,04	1 245,04	2 796 312,24	0,00	
13800000-Financements activités recherche et developpement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15870000-Prov alloc perte d'emploi indemnités licenciement	0,00	145 753,00	145 753,00	100 000,00	145 753,00	245 753,00	0,00	100 000,00	
15880000-Provisions autres	0,00	13 663 376,00	13 663 376,00	12 919 983,00	16 898 333,15	29 818 316,15	0,00	16 154 940,15	
16400000-Emprunts auprès des établissements de crédit	0,00	284 263 912,40	284 263 912,40	81 559 954,17	287 454 452,18	369 014 406,35	0,00	84 750 493,95	
16550000-Cautiionnements	0,00	30 362,46	30 362,46	25 607,44	35 347,46	60 954,90	0,00	30 592,44	
16740000-Avances de l'etat et des entités publiques	0,00	0,00	0,00	1 127 304 410,28	0,00	1 127 304 410,28	0,00	1 127 304 410,28	
16780000-Emprunt et dettes assortis de cond partic Divers	66 160,19	0,00	66 160,19	0,00	0,00	0,00	66 160,19	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15		Page 4							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
18110000-Comptes liaison des établistes - compta client#	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18120000-Compte liaison des établistes - compta fournisseur#	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18130000-Compte liaison des établistes - compta immos	0,00	60 964,51	60 964,51	0,00	60 964,51	60 964,51	60 964,51	60 964,51	
18199999-Compte de solde nul (équilibre dom activité)	0,00	21 943 569,20	21 943 569,20	0,00	21 943 569,20	21 943 569,20	0,00	0,00	
18511000-Opérations de trésorerie inter-services SAIC	2 589 351,21	22 881 983,56	25 471 334,77	2 591 430,29	22 881 983,56	25 473 413,85	1 064 729,33	1 066 808,41	
18512000-Client Inter-groupe SAIC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18513000-Four. Inter-groupe SAIC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18521000-Opérations de trésorerie inter-services FOND	11 923,53	581 323,48	593 247,01	9 844,45	581 323,48	591 167,93	14 987,85	12 908,77	
18522000-Client Inter-groupe FOND	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18523000-Four. Inter-groupe FOND	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18531000-Opérations de trésorerie inter-services SIU	842 628,38	632 287,77	1 474 916,15	842 628,38	632 287,77	1 474 916,15	715 062,13	715 062,13	
18532000-Client Inter-groupe SIU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18533000-Four. Inter-groupe SIU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18562000-Client Inter-groupe Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18563000-Four. Inter-groupe Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20531000-Logiciels acquis ou sous-traités	5 445 542,39	346 661,96	5 792 204,35	0,00	25 856,56	25 856,56	5 766 347,79	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15							Page	5	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
20531001-Logiciels acquis ou sous-traités TECH	0,00	910 120,85	910 120,85	0,00	910 120,85	910 120,85	0,00	0,00	
20532000-Logiciels créés	17 910,00	24 300,00	42 210,00	0,00	12 150,00	12 150,00	30 060,00	0,00	
20532001-Logiciels créés TECH	0,00	48 600,00	48 600,00	0,00	48 600,00	48 600,00	0,00	0,00	
20580000-Autres conces° et dts similaires, brevets, lic., m	3 959,88	0,00	3 959,88	0,00	0,00	0,00	3 959,88	0,00	
20580001-Atre conces° dts similaires, brevets, lic., m TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20600000-Droit au bail	72 061,53	0,00	72 061,53	0,00	0,00	0,00	72 061,53	0,00	
20800000-Autres immobilisations incorporelles	250 713,23	12 166,67	262 879,90	0,00	0,00	0,00	262 879,90	0,00	
20800001-Autres immobilisations incorporelles TECH	0,00	24 333,34	24 333,34	0,00	24 333,34	24 333,34	0,00	0,00	
21117000-Terrains nus acquis	2 656,00	0,00	2 656,00	0,00	0,00	0,00	2 656,00	0,00	
21117001-Terrains nus acquis TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21155600-Terrains bâtis- ens immob admin et com màd	181 255 451,66	0,00	181 255 451,66	0,00	591 284,84	591 284,84	180 664 166,82	0,00	
21216000-Agencement terrains nus mis à disposition	35 998,65	0,00	35 998,65	0,00	0,00	0,00	35 998,65	0,00	
21217000-Agencement terrain nus acquis	8 584 602,26	0,00	8 584 602,26	0,00	8 029,79	8 029,79	8 576 572,47	0,00	
21217001-Agencement terrains nus acquis TECH	0,00	8 029,79	8 029,79	0,00	8 029,79	8 029,79	0,00	0,00	
21227000-Agencement terrains aménagés acquis	4 121 021,80	0,00	4 121 021,80	0,00	0,00	0,00	4 121 021,80	0,00	
21227001-Agencement terrains aménagés acquis TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21311700-Construction bâtiment industriel acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15							Page	6	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
21315600-Construction bâtiment admin/com màd	497 098 297,86	1 068 783,47	498 167 081,33	0,00	2 135 600,00	2 135 600,00	496 031 481,33	0,00	
21315700-Construction bâtiment admin/com acquis	90 984 414,24	41 265 857,93	132 250 272,17	0,00	678 600,39	678 600,39	131 571 671,78	0,00	
21315701-Construction bâtiment admin/com acquis TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21315800-Construction bâtiment admin/com autres	60 637,64	0,00	60 637,64	0,00	0,00	0,00	60 637,64	0,00	
21318000-Construction autres bâtiments	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	
21351700-Construction agencement bâtiments indus acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21351800-Construction agencement bâtiments indus autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21355600-Construction agencement bâtiments admin màd	523 114,90	0,00	523 114,90	0,00	0,00	0,00	523 114,90	0,00	
21355700-Construction agencement bâtiments admin acquis	49 552 536,03	8 132 776,84	57 685 312,87	0,00	542 376,80	542 376,80	57 142 936,07	0,00	
21355701-Construction agencement bâtiments admin acq TECH	0,00	4 113 784,90	4 113 784,90	0,00	4 113 784,90	4 113 784,90	0,00	0,00	
21355800-Construction agencement bâtiments admin autres	364 422,89	0,00	364 422,89	0,00	0,00	0,00	364 422,89	0,00	
21415800-Constructions sol d'autrui admin autres	59 070,18	0,00	59 070,18	0,00	0,00	0,00	59 070,18	0,00	
21455700-Const sol autrui agencement admin acquis	111 853,35	0,00	111 853,35	0,00	0,00	0,00	111 853,35	0,00	
21480000-Construction sol	506 156,59	0,00	506 156,59	0,00	0,00	0,00	506 156,59	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15							Page	7	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
autrui/agencement autres constr									
21511600-Installations complexes mād sol propre	482 884,69	0,00	482 884,69	0,00	0,00	0,00	482 884,69	0,00	
21511700-Installations complexes acquis sol propre	6 445 348,35	357 932,78	6 803 281,13	0,00	103 523,82	103 523,82	6 699 757,31	0,00	
21511701-Installations complexes acquis sol propre TECH	0,00	326 540,28	326 540,28	0,00	326 540,28	326 540,28	0,00	0,00	
21511800-Installations complexes autres sol propre	3 872 679,06	0,00	3 872 679,06	0,00	0,00	0,00	3 872 679,06	0,00	
21531701-Installations spécifiques acquis sol propre TECH	0,00	49 680,00	49 680,00	0,00	49 680,00	49 680,00	0,00	0,00	
21546000-Matériel mis à disposition	22 797,13	0,00	22 797,13	0,00	0,00	0,00	22 797,13	0,00	
21547000-Matériel acquis	44 633 187,53	4 034 639,15	48 667 826,68	0,00	464 736,55	464 736,55	48 203 090,13	0,00	
21547001-Matériel acquis TECH	0,00	12 845 353,32	12 845 353,32	0,00	12 845 353,32	12 845 353,32	0,00	0,00	
21548000-Matériel autre	16 517 509,68	2 294 274,40	18 811 784,08	0,00	515 545,68	515 545,68	18 296 238,40	0,00	
21548001-Matériel autre TECH	0,00	2 904 144,24	2 904 144,24	0,00	2 904 144,24	2 904 144,24	0,00	0,00	
21556000-Outillage mis à disposition	3 104,81	0,00	3 104,81	0,00	0,00	0,00	3 104,81	0,00	
21557000-Outillage acquis TECH	652 089,26	62 474,85	714 564,11	0,00	45,65	45,65	714 518,46	0,00	
21557001-Outillage acquis TECH	0,00	131 131,04	131 131,04	0,00	131 131,04	131 131,04	0,00	0,00	
21558000-Outillage autre	20 263,53	0,00	20 263,53	0,00	0,00	0,00	20 263,53	0,00	
21567000-Matériel d'enseignement acquis	6 773 136,03	72 265,58	6 845 401,61	0,00	27 049,96	27 049,96	6 818 351,65	0,00	
21567001-Matériel d'enseignement acquis TECH	0,00	173 124,90	173 124,90	0,00	173 124,90	173 124,90	0,00	0,00	
21568000-Matériel d'enseignement autre	907 244,37	0,00	907 244,37	0,00	0,00	0,00	907 244,37	0,00	
21576000-Agencements & aménag	36 356,77	0,00	36 356,77	0,00	0,00	0,00	36 356,77	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15							Page	8	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
du mat & outil mād									
21577000-Agencements & aménag du mat & outil acquis	61 585,81	0,00	61 585,81	0,00	0,00	0,00	61 585,81	0,00	
21578000-Agencements & aménag du mat & outil autres	15 481,94	0,00	15 481,94	0,00	0,00	0,00	15 481,94	0,00	
21600000-Collections	358 313,31	0,00	358 313,31	0,00	0,00	0,00	358 313,31	0,00	
21600001-Collections TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21817000-Install génér, agncts, amngts divers acquis	4 939 107,70	0,00	4 939 107,70	0,00	0,00	0,00	4 939 107,70	0,00	
21818000-Install génér, agncts, amngts divers autres	7 782 596,69	0,00	7 782 596,69	0,00	0,00	0,00	7 782 596,69	0,00	
21827000-Matériel de transport acquis	1 198 764,06	49 528,82	1 248 292,88	0,00	95 668,73	95 668,73	1 152 624,15	0,00	
21827001-Matériel de transport acquis TECH	0,00	99 659,58	99 659,58	0,00	99 659,58	99 659,58	0,00	0,00	
21828000-Matériel de transport autres	35 593,68	0,00	35 593,68	0,00	0,00	0,00	35 593,68	0,00	
21831700-Matériel de bureau acquis	195 057,80	18 669,93	213 727,73	0,00	0,00	0,00	213 727,73	0,00	
21831701-Matériel de bureau acquis TECH	0,00	42 154,28	42 154,28	0,00	42 154,28	42 154,28	0,00	0,00	
21831800-Matériel de bureau autre	22 349,67	0,00	22 349,67	0,00	0,00	0,00	22 349,67	0,00	
21832601-Matériel informatique mis à disposition TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21832700-Matériel informatique acquis	44 472 391,12	3 522 048,55	47 994 439,67	0,00	961 927,51	961 927,51	47 032 512,16	0,00	
21832701-Matériel informatique acquis TECH	0,00	8 310 180,53	8 310 180,53	0,00	8 310 180,53	8 310 180,53	0,00	0,00	
21832800-Matériel informatique autre	6 863 586,52	418 775,20	7 282 361,72	0,00	57 270,47	57 270,47	7 225 091,25	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15							Page	9	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
21832801-Matériel informatique autre TECH	0,00	473 876,14	473 876,14	0,00	473 876,14	473 876,14	0,00	0,00	
21847000-Mobilier acquis	3 666 959,41	484 939,60	4 151 899,01	0,00	22 982,48	22 982,48	4 128 916,53	0,00	
21847001-Mobilier acquis TECH	0,00	1 159 198,09	1 159 198,09	0,00	1 159 198,09	1 159 198,09	0,00	0,00	
21848000-Mobilier autre	599 920,72	0,00	599 920,72	0,00	0,00	0,00	599 920,72	0,00	
21860000-Emballages récupérables	89 109,45	0,00	89 109,45	0,00	0,00	0,00	89 109,45	0,00	
21887000-Matériels divers acquis	11 337 020,76	1 378 325,20	12 715 345,96	0,00	93 131,14	93 131,14	12 622 214,82	0,00	
21887001-Matériels divers acquis TECH	0,00	2 619 094,65	2 619 094,65	0,00	2 619 094,65	2 619 094,65	0,00	0,00	
21888000-Matériels divers autres	3 068 007,55	0,00	3 068 007,55	0,00	4 473,73	4 473,73	3 063 533,82	0,00	
21888001-Matériels divers autres TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23110000-Immobilisations en cours-terrains	11 137,12	0,00	11 137,12	0,00	9 976,80	9 976,80	1 160,32	0,00	
23110001-Immobilisations en cours-terrains TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23120000-Agencements/aménagements terrains en cours	0,00	101 587,30	101 587,30	0,00	101 183,40	101 183,40	403,90	0,00	
23120001-Agencements/aménagements terrains en cours TECH	0,00	203 174,60	203 174,60	0,00	203 174,60	203 174,60	0,00	0,00	
23130000-Immobilisations en cours constructions	82 537 802,41	32 826 513,92	115 364 316,33	0,00	48 118 569,24	48 118 569,24	67 245 747,09	0,00	
23130001-Immobilisations en cours constructions TECH	0,00	69 255 526,45	69 255 526,45	0,00	69 255 526,45	69 255 526,45	0,00	0,00	
23140000-Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15							Page	10	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
23150000-Immobilisations en cours installat° techn.	84 949,15	85 931,01	170 880,16	0,00	7 196,30	7 196,30	163 683,86	0,00	
23150001-Immobilisations en cours installat° techn TECH	0,00	221 029,06	221 029,06	0,00	221 029,06	221 029,06	0,00	0,00	
23180000-Immobilisations en cours-autres	5 999 232,09	163 207,60	6 162 439,69	0,00	308 432,85	308 432,85	5 854 006,84	0,00	
23180001-Immobilisations en cours-autres TECH	0,00	355 093,38	355 093,38	0,00	355 093,38	355 093,38	0,00	0,00	
23251000-Logiciels sous-traités en cours	5 913,41	7 872,23	13 785,64	0,00	3 999,68	3 999,68	9 785,96	0,00	
23251001-Logiciels sous-traités en cours TECH	0,00	16 133,56	16 133,56	0,00	16 133,56	16 133,56	0,00	0,00	
23710000-Avances versées sur immobilisations incorporelles	59 776,08	0,00	59 776,08	0,00	16 116,21	16 116,21	43 659,87	0,00	
23810000-Avances versées sur immobilisations corporelles	3 054 592,44	2 285 001,83	5 339 594,27	0,00	1 676 867,43	1 676 867,43	3 662 726,84	0,00	
25100000-Animaux reproducteurs (adultes)	112 000,00	0,00	112 000,00	0,00	21 000,00	21 000,00	91 000,00	0,00	
25300000-Animaux de service	25 706,87	0,00	25 706,87	0,00	0,00	0,00	25 706,87	0,00	
26110000-Titres de participation -actions	4 732 000,00	0,00	4 732 000,00	0,00	0,00	0,00	4 732 000,00	0,00	
27280000-Autres titres (droit de créance)	23 177,64	0,00	23 177,64	0,00	0,00	0,00	23 177,64	0,00	
27480000-Autres prêts	32 942,14	59 335,40	92 277,54	0,00	54 272,14	54 272,14	38 005,40	0,00	
27510000-Depôts	1 125 086 009,27	0,00	1 125 086 009,27	0,00	0,00	0,00	1 125 086 009,27	0,00	
27550000-Cautionnements	146 517,42	0,00	146 517,42	0,00	0,00	0,00	146 517,42	0,00	
28053100-Amortissement-Logiciels acquis et sous-traités	0,00	2 418,92	2 418,92	4 786 701,05	466 195,06	5 252 896,11	0,00	5 250 477,19	
28053200-Amortissement-Logiciels créés	0,00	0,00	0,00	11 019,84	6 751,30	17 771,14	0,00	17 771,14	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15		Page 11							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
28058000-Amt brevets, licences, marq., proc., droits & val.	0,00	0,00	0,00	190,91	1 320,14	1 511,05	0,00	1 511,05	
28060000-Amortissement - Droit au bail	0,00	0,00	0,00	72 061,53	0,00	72 061,53	0,00	72 061,53	
28080000-Amortissement autres immobilisat° incorporelles	0,00	0,00	0,00	244 746,25	2 238,63	246 984,88	0,00	246 984,88	
28121600-Amort- Agencement terrains nus mis à disposition	0,00	0,00	0,00	28 581,93	2 721,77	31 303,70	0,00	31 303,70	
28121700-Amort- Agencement terrain nus acquis	0,00	0,00	0,00	4 776 093,75	898 687,06	5 674 780,81	0,00	5 674 780,81	
28122700-Amort- Agencement terrains aménagés acquis	0,00	0,00	0,00	1 486 599,09	178 984,75	1 665 583,84	0,00	1 665 583,84	
28131170-Amort- Construction bâtiment industriel acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28131180-Amort- Construction bâtiment industriel autre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28131560-Amort- Construction bâtiment admin/com mäd	0,00	2 005 347,68	2 005 347,68	218 398 193,08	26 314 023,94	244 712 217,02	0,00	242 706 869,34	
28131570-Amort- Construction bâtiment admin/com acquis	0,00	0,00	0,00	8 445 608,79	5 664 728,71	14 110 337,50	0,00	14 110 337,50	
28131580-Amort- Construction bâtiment admin/com autres	0,00	0,00	0,00	5 505,72	1 212,75	6 718,47	0,00	6 718,47	
28131800-Amort- Construction autres bâtiments	0,00	0,00	0,00	0,00	1 249,32	1 249,32	0,00	1 249,32	
28135170-Amort-Construct° agcment bâtiments indus acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28135180-Amort-Construct° agcment bâtiments indus autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28135560-Amort- Construction agencement bâtiments admin mäd	0,00	0,00	0,00	189 876,98	8 525,40	198 402,38	0,00	198 402,38	
28135570-Amort-Construct° agcment bâtiments admin acquis	0,00	784,77	784,77	10 430 807,73	2 577 489,89	13 008 297,62	0,00	13 007 512,85	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15							Page	12	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
28135580-Amort-Construct° agcment bâtiments admin autres	0,00	0,00	0,00	212 070,81	10 132,38	222 203,19	0,00	222 203,19	
28141580-Amort- Constructions sol d'autrui admin autres	0,00	0,00	0,00	21 021,77	2 965,55	23 987,32	0,00	23 987,32	
28145570-Amort- Const sol autrui agencement admin acquis	0,00	0,00	0,00	22 116,79	3 437,22	25 554,01	0,00	25 554,01	
28148000-Amort-constr sol autrui agencement autres constr	0,00	0,00	0,00	343 229,15	50 647,60	393 876,75	0,00	393 876,75	
28151160-Amort- Installations complexes mād sol propre	0,00	0,00	0,00	482 884,69	0,00	482 884,69	0,00	482 884,69	
28151170-Amort- Installations complexes acquis sol propre	0,00	0,00	0,00	4 662 759,22	497 840,10	5 160 599,32	0,00	5 160 599,32	
28151180-Amort- Installations complexes autres sol propre	0,00	0,00	0,00	3 317 489,93	217 980,42	3 535 470,35	0,00	3 535 470,35	
28153570-Amort- Installations spécifiques acquis sol autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28153580-Amort- Installations spécifiques autres sol autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28154600-Amort- Matériel mis à disposition	0,00	0,00	0,00	22 797,13	0,00	22 797,13	0,00	22 797,13	
28154700-Amort- Matériel acquis	0,00	51 189,19	51 189,19	33 719 112,59	1 844 951,09	35 564 063,68	0,00	35 512 874,49	
28154800-Amort- Matériel autre	0,00	122 855,49	122 855,49	15 572 058,26	890 340,11	16 462 398,37	0,00	16 339 542,88	
28155600-Amort- Outillage mis à disposition	0,00	0,00	0,00	3 104,81	0,00	3 104,81	0,00	3 104,81	
28155700-Amort- Outillage acquis	0,00	0,00	0,00	274 146,04	48 519,85	322 665,89	0,00	322 665,89	
28155800-Amort- Outillage autre	0,00	0,00	0,00	17 897,98	1 825,32	19 723,30	0,00	19 723,30	
28156700-Amort- Matériel d'enseignement acquis	0,00	25 050,96	25 050,96	3 705 446,30	507 292,54	4 212 738,84	0,00	4 187 687,88	
28156800-Amort- Matériel d'enseignement autre	0,00	0,00	0,00	375 103,78	82 970,19	458 073,97	0,00	458 073,97	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15				Page	13				
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
28157600-Amort- Agencements & aménag du mat & outil màd	0,00	0,00	0,00	36 356,77	0,00	36 356,77	0,00	36 356,77	
28157700-Amort- Agencements & aménag du mat & outil acquis	0,00	0,00	0,00	56 695,13	4 456,82	61 151,95	0,00	61 151,95	
28157800-Amort- Agencements & aménag du mat & outil autres	0,00	0,00	0,00	15 481,94	0,00	15 481,94	0,00	15 481,94	
28160000-Amort- Collections	0,00	0,00	0,00	64 892,32	371,25	65 263,57	0,00	65 263,57	
28181700-Amort- Install génér, agncts, amngts divers acquis	0,00	0,00	0,00	4 857 337,02	36 717,38	4 894 054,40	0,00	4 894 054,40	
28181800-Amort- Install génér, agncts, amngts divers autres	0,00	0,00	0,00	7 494 050,67	55 023,65	7 549 074,32	0,00	7 549 074,32	
28182700-Amort- Matériel de transport acquis	0,00	95 668,73	95 668,73	984 537,56	76 756,43	1 061 293,99	0,00	965 625,26	
28182800-Amort- Matériel de transport autres	0,00	0,00	0,00	33 184,19	2 409,49	35 593,68	0,00	35 593,68	
28183170-Amort- Matériel de bureau acquis	0,00	0,00	0,00	136 805,64	21 944,46	158 750,10	0,00	158 750,10	
28183180-Amort- Matériel de bureau autre	0,00	0,00	0,00	22 161,96	187,71	22 349,67	0,00	22 349,67	
28183270-Amort- Matériel informatique acquis	0,00	776 959,41	776 959,41	30 182 250,87	4 984 820,02	35 167 070,89	0,00	34 390 111,48	
28183280-Amort- Matériel informatique autre	0,00	4 894,87	4 894,87	6 449 563,44	239 399,84	6 688 963,28	0,00	6 684 068,41	
28184700-Amort- Mobilier acquis	0,00	0,00	0,00	990 001,42	362 180,56	1 352 181,98	0,00	1 352 181,98	
28184800-Amort- Mobilier autre	0,00	0,00	0,00	301 911,35	59 078,54	360 989,89	0,00	360 989,89	
28186000-Amort- Emballages récupérables	0,00	0,00	0,00	89 109,45	0,00	89 109,45	0,00	89 109,45	
28188700-Amort- Matériels divers acquis	0,00	26 406,36	26 406,36	6 742 508,72	827 332,93	7 569 841,65	0,00	7 543 435,29	
28188800-Amort- Matériels divers autres	0,00	4 473,73	4 473,73	2 032 489,49	236 363,72	2 268 853,21	0,00	2 264 379,48	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15							Page	14	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
28510000-Amort-Animaux reproducteurs (adultes)	0,00	21 000,00	21 000,00	112 000,00	0,00	112 000,00	0,00	91 000,00	
28530000-Amort-Animaux de service	0,00	0,00	0,00	25 706,87	0,00	25 706,87	0,00	25 706,87	
29131560-Dépré- Construction bâtiment admin/com mād	0,00	0,00	0,00	662 733,87	0,00	662 733,87	0,00	662 733,87	
29510000-Dépréciation-Animaux reproducteurs (adultes)	0,00	0,00	0,00	17 500,00	0,00	17 500,00	0,00	17 500,00	
29610000-Dépréciation-titres de participat°	0,00	0,00	0,00	4 732 000,00	0,00	4 732 000,00	0,00	4 732 000,00	
32210000-Stocks-Combustibles	2 448,38	0,00	2 448,38	0,00	0,00	0,00	2 448,38	0,00	
33110000-Produits en cours P1	322,63	1 424,01	1 746,64	0,00	645,26	645,26	1 101,38	0,00	
35510000-Produits finis (ou groupe) A	251 322,84	802 651,39	1 053 974,23	0,00	774 807,18	774 807,18	279 167,05	0,00	
37100000-Stocks - Marchandises A	592 138,00	555 257,00	1 147 395,00	0,00	592 138,00	592 138,00	555 257,00	0,00	
39511000-Provisions dépréc° - Prdts interm (ou groupe) A	0,00	639 754,69	639 754,69	204 025,26	673 973,99	877 999,25	0,00	238 244,56	
40110000-Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services	0,00	115 689 745,53	115 689 745,53	1 964 343,49	115 172 599,17	117 136 942,66	0,00	1 447 197,13	
40170000-Retenues de garantie et oppositions	0,00	1 296,01	1 296,01	62 033,30	46 572,11	108 605,41	0,00	107 309,40	
40410000-Fournisseurs d'immobilisations	0,00	60 692 871,24	60 692 871,24	427 409,25	60 476 363,02	60 903 772,27	0,00	210 901,03	
40470000-Fournisseurs d'immobilisat°-retenues garantie	0,00	209 815,84	209 815,84	426 020,96	304 933,12	730 954,08	0,00	521 138,24	
40473000-Fournisseurs d'immos -retenues garantie (reprise)	0,00	560 160,08	560 160,08	363 224,08	463 738,71	826 962,79	0,00	266 802,71	
40810000-Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	199 279 901,00	199 279 901,00	7 316 668,54	198 974 622,90	206 291 291,44	0,00	7 011 390,44	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15		Page 15							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
40811000-Fournisseurs-Factures non parvenues-Biens&Services	0,00	877 634,92	877 634,92	593 064,04	1 820 986,65	2 414 050,69	0,00	1 536 415,77	
40840000-Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliarisé	0,00	119 620 574,27	119 620 574,27	5 510 664,00	121 631 676,26	127 142 340,26	0,00	7 521 765,99	
40910000-Fournisseurs - Avances versées sur commandes	17 531,22	7 317,06	24 848,28	0,00	24 848,28	24 848,28	0,00	0,00	
41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de services	10 465 668,58	127 380 586,64	137 846 255,22	0,00	131 013 936,54	131 013 936,54	6 832 318,68	0,00	
41170000-Clients Retenues de garantie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
41200000-Clients Etudiants, élèves, stagiaires	0,00	199 168 242,08	199 168 242,08	0,00	193 351 774,61	193 351 774,61	5 816 467,47	0,00	
41600000-Clients douteux ou litigieux	261 415,44	243 840,50	505 255,94	0,00	276 849,71	276 849,71	228 406,23	0,00	
41810000-Clients Factures à établir	12 211 856,40	15 470 054,12	27 681 910,52	0,00	12 406 892,72	12 406 892,72	15 275 017,80	0,00	
41910000-Clients - Avances reçues sur commande en cours	0,00	248 675,72	248 675,72	0,00	314 075,72	314 075,72	0,00	65 400,00	
42100000-Personnel Rémunérations dues	0,00	381 759 814,29	381 759 814,29	0,00	381 759 814,29	381 759 814,29	0,00	0,00	
42510000-Personnel remunerat° avances & acomptes	11 230,00	117 040,00	128 270,00	0,00	123 400,00	123 400,00	4 870,00	0,00	
42860000-Personnel-autres charges a payer	0,00	6 039 177,00	6 039 177,00	6 039 177,00	7 994 826,00	14 034 003,00	0,00	7 994 826,00	
43873000-Produits à recevoir (Fournisseur)	924,40	443 568,54	444 492,94	0,00	443 638,80	443 638,80	854,14	0,00	
44110000-Financements	37 186 624,93	36 244 045,70	73 430 670,63	0,00	34 148 782,88	34 148 782,88	39 281 887,75	0,00	
44170000-Subventions	30 916 965,04	1 171 659 300,37	1 202 576 265,41	0,00	1 181 534 304,61	1 181 534 304,61	21 041 960,80	0,00	
44174684-Créances sur subvention de fonctionnement ex RA	1 795 240,07	344 046,66	2 139 286,73	0,00	271 058,09	271 058,09	1 868 228,64	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15		Page 16							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
44190000-Avances / Contrats à classer	0,00	2 922 799,16	2 922 799,16	5 822 925,03	9 556 500,16	15 379 425,19	0,00	12 456 626,03	
44191000-Avances /Contrats subventionnés	0,00	19 535 134,28	19 535 134,28	65 563 365,83	22 828 708,30	88 392 074,13	0,00	68 856 939,85	
44192000-Avance /IDEX	0,00	61 159 657,34	61 159 657,34	24 446 232,42	60 945 122,13	85 391 354,55	0,00	24 231 697,21	
44193000-Avance /Autres subventions campus	0,00	15 451 742,65	15 451 742,65	10 634 816,93	13 656 166,30	24 290 983,23	0,00	8 839 240,58	
44194000-Avances projets immobiliers hors Campus	0,00	12 215 507,52	12 215 507,52	4 647 811,59	10 948 482,54	15 596 294,13	0,00	3 380 786,61	
44194682-Avances ex RA	0,00	28 988,42	28 988,42	1 416 407,31	28 612,95	1 445 020,26	0,00	1 416 031,84	
44195000-Autres avances	0,00	449 377,65	449 377,65	304 906,82	1 488 906,00	1 793 812,82	0,00	1 344 435,17	
44196000-Revenus Dotation Campus	0,00	26 904 507,77	26 904 507,77	3 811 427,67	26 904 507,77	30 715 935,44	0,00	3 811 427,67	
44196100-INGENIERIE CAMPUS	0,00	1 249 065,79	1 249 065,79	249 065,79	1 468 597,43	1 717 663,22	0,00	468 597,43	
44196200-GER CAMPUS	0,00	0,00	0,00	892 800,00	773 354,00	1 666 154,00	0,00	1 666 154,00	
44352000-Aide de l'Etat versée par l'ASP contrats aidés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
44520000-Tva due intra-communautaire	0,00	1 579 083,36	1 579 083,36	0,00	1 579 083,36	1 579 083,36	0,00	0,00	
44551000-TVA à décaisser	0,00	283 544,04	283 544,04	0,00	283 544,04	283 544,04	0,00	0,00	
44562100-Tva deductible sur immobilisations france	0,00	4 628 546,91	4 628 546,91	0,00	4 628 546,91	4 628 546,91	0,00	0,00	
44562200-Tva deductible sur immobilisations intracom.	0,00	323 830,52	323 830,52	0,00	323 830,52	323 830,52	0,00	0,00	
44562300-Tva déductible sur immobilisations-autres pays	0,00	21 675,76	21 675,76	0,00	21 675,76	21 675,76	0,00	0,00	
44566100-Tva deductible sur biens et services france	1 590,84	3 696 798,60	3 698 389,44	0,00	3 696 798,60	3 696 798,60	1 590,84	0,00	
44566200-Tva deductible sur biens et service intracom.	0,00	612 472,83	612 472,83	0,00	612 472,83	612 472,83	0,00	0,00	
44566300-Tva déd / autres biens	0,00	68 135,07	68 135,07	0,00	68 135,07	68 135,07	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15							Page	17	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
et services-autres pays									
44567100-Crédit de TVA sur achats France	3 788 945,31	5 660 125,22	9 449 070,53	0,00	7 171 025,90	7 171 025,90	2 278 044,63	0,00	
44571000-TVA collectée	0,00	2 596 834,54	2 596 834,54	0,00	2 600 956,27	2 600 956,27	0,00	4 121,73	
44583000-Remboursement de tva demandé	3 000 000,00	5 200 000,00	8 200 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00	1 400 000,00	0,00	
44586000-TVA sur factures non parvenues	657 451,83	899 371,68	1 556 823,51	0,00	657 454,93	657 454,93	899 368,58	0,00	
44587000-Tva sur facturation à établir	0,00	321 598,83	321 598,83	321 546,93	602 622,30	924 169,23	0,00	602 570,40	
44871000-Financements à recevoir	6 273 110,86	7 761 587,97	14 034 698,83	0,00	6 273 110,86	6 273 110,86	7 761 587,97	0,00	
44877000-Subventions à recevoir	35 338 937,14	46 935 696,45	82 274 633,59	0,00	35 338 937,14	35 338 937,14	46 935 696,45	0,00	
46300000-Autres cpts débiteurs TR demand de revers à recouv	173 112,28	1 728 249,48	1 901 361,76	0,00	1 785 691,41	1 785 691,41	115 670,35	0,00	
46610000-Demandes de paiement à payer	0,00	0,00	0,00	189,10	0,00	189,10	0,00	189,10	
46631000-Virements a reimputer non auxiliarisé	0,00	157 044,98	157 044,98	1 159,68	157 098,98	158 258,66	0,00	1 213,68	
46633000-Virements a reimputer (fournisseur)	0,00	308 082,00	308 082,00	80 822,71	301 173,43	381 996,14	0,00	73 914,14	
46642000-Excedents de versement à rembourser (client)	0,00	9,05	9,05	9,05	0,00	9,05	0,00	0,00	
46642100-Excedents de versement à rembourser (client)	0,00	132 440,26	132 440,26	13 228,51	196 116,65	209 345,16	0,00	76 904,90	
46643100-Excedents de versement à rembourser (Fournisseur)	0,00	805 352,02	805 352,02	30 059,40	791 940,36	821 999,76	0,00	16 647,74	
46711000-Aide à la mobilité internationale	0,00	1 107 274,00	1 107 274,00	358 112,00	1 361 634,00	1 719 746,00	0,00	612 472,00	
46742000-Taxe d'apprentissage (client)	0,00	1 953 687,65	1 953 687,65	0,00	1 951 527,65	1 951 527,65	2 160,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15							Page	18	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
46780000-Autres	0,00	0,00	0,00	570,00	0,00	570,00	0,00	570,00	
47110000-Recettes à classer	0,00	5 679 101,12	5 679 101,12	0,00	5 704 893,32	5 704 893,32	0,00	25 792,20	
47130000-Recettes perçues avant émission de titre	85 629,80	24 945 604,47	25 031 234,27	0,00	25 031 234,27	25 031 234,27	0,00	0,00	
47132000-Recettes perçues avant émission de titre (client)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47132100-Droits de scolarité applicables aux dipl nationaux	0,00	18 259 328,00	18 259 328,00	0,00	18 259 328,00	18 259 328,00	0,00	0,00	
47132200-Droits des diplômes propres à chaque établissement	5 704 528,29	520 455 708,91	526 160 237,20	0,00	526 160 237,20	526 160 237,20	0,00	0,00	
47132300-Etudiants - activités physiques et sportives	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47132400-Etudiants-Carte Culture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47150000-Recettes régisseurs (régies auto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47152000-Recettes régisseurs à vérifier	0,00	8 816 029,10	8 816 029,10	33 666,12	8 816 882,98	8 850 549,10	0,00	34 520,00	
47181000-Autres recettes à régulariser Compensation légale	0,00	544 125 095,18	544 125 095,18	5 750 669,29	538 374 425,89	544 125 095,18	0,00	0,00	
47182100-Autres recettes a classer client	0,00	469 346 783,22	469 346 783,22	4 908 069,04	473 287 029,44	478 195 098,48	0,00	8 848 315,26	
47182800-Autres recettes à classer	0,00	170,00	170,00	0,00	2 777 974,14	2 777 974,14	0,00	2 777 804,14	
47183000-Autres recettes a classer fournisseurs	51 136,35	5 469 696,57	5 520 832,92	0,00	5 230 506,54	5 230 506,54	290 326,38	0,00	
47211100-DPAO Avances sur mission	15 783,77	90 990,61	106 774,38	0,00	88 375,80	88 375,80	18 398,58	0,00	
47211200-DPAO Services bancaires	436,41	38 515,12	38 951,53	0,00	38 433,56	38 433,56	517,97	0,00	
47213000-Dépenses payées avant	188 886,00	180 452,00	369 338,00	0,00	321 886,00	321 886,00	47 452,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15							Page	19	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
ordonnancement fournisseurs									
47253000-Dépenses régisseurs à vérifier	0,00	134 618,97	134 618,97	0,00	134 618,97	134 618,97	0,00	0,00	
47281200-Autres depenses a regulariser aux	0,06	33,02	33,08	0,00	10,05	10,05	23,04	0,01	
47282000-Autres depenses a regulariser	263,86	867 392 341,18	867 392 605,04	0,00	867 392 081,22	867 392 081,22	523,82	0,00	
47283000-Autres depenses a regulariser aux (Insectarium)	508 545,80	768,00	509 313,80	0,00	0,00	0,00	509 313,80	0,00	
47310000-Recettes à transférer	0,00	17 058 466,24	17 058 466,24	198 233,98	17 113 599,25	17 311 833,23	0,00	253 366,99	
47313000-Recettes à transférer auxiliarisé fournisseur	0,00	11 544,00	11 544,00	0,00	11 544,00	11 544,00	0,00	0,00	
47720000-Diminution des dettes	0,00	321 808,86	321 808,86	0,00	321 808,86	321 808,86	0,00	0,00	
47811000-Autres comptes transitoires en encaissement	0,00	0,01	0,01	0,00	0,02	0,02	0,00	0,01	
47812000-Autres comptes transitoires en décaissement	1,88	1,87	3,75	0,00	3,75	3,75	0,00	0,00	
48600000-Charges constatées d'avance	39 605,48	178 217,87	217 823,35	0,00	45 664,46	45 664,46	172 158,89	0,00	
48700000-Produits constatés d'avance	0,00	21 399 891,23	21 399 891,23	21 381 442,67	18 860 276,98	40 241 719,65	0,00	18 841 828,42	
49110000-Dépréciations Clients divers	0,00	2 102 683,43	2 102 683,43	1 204 066,91	1 120 138,96	2 324 205,87	0,00	221 522,44	
51120000-Cheques bancaires a encaisser TG	8 985,14	30 938 417,01	30 947 402,15	0,00	30 920 344,02	30 920 344,02	27 058,13	0,00	
51130000-Effets à l'encaissement TG	180,00	4 700,00	4 880,00	0,00	4 880,00	4 880,00	0,00	0,00	
51150000-Cartes bancaires a l'encaissement TG	0,00	8 457 203,96	8 457 203,96	17 093,70	8 446 526,46	8 463 620,16	0,00	6 416,20	
51150100-Cartes bancaires à l'encaissement TPE	0,00	997 207,03	997 207,03	0,00	997 207,03	997 207,03	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15		Page 20							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
51150200-Cartes bancaires à l'encaissement PAYBOX	38 324,00	8 875 903,69	8 914 227,69	0,00	8 893 244,69	8 893 244,69	20 983,00	0,00	
51171000-Cheques impayés non auxiliairisés TG	0,00	404 843,90	404 843,90	0,00	404 843,90	404 843,90	0,00	0,00	
51173000-Divers impayés auxiliairisé	89 806,41	967 276,70	1 057 083,11	0,00	953 281,98	953 281,98	103 801,13	0,00	
51510000-Compte au tresor	157 146 421,86	561 928 540,87	719 074 962,73	0,00	536 812 066,75	536 812 066,75	182 262 895,98	0,00	
51520000-Crédit Mutuel	1 409,77	0,00	1 409,77	0,00	199,92	199,92	1 209,85	0,00	
51591000-Règlements en cours de traitement TG	0,00	271 856 343,28	271 856 343,28	18 138,42	271 842 772,11	271 860 910,53	0,00	4 567,25	
51592000-Règlements en cours de traitement - prélevement TG	0,00	761 265 825,32	761 265 825,32	0,00	761 265 825,32	761 265 825,32	0,00	0,00	
51920000-Lignes de crédits de trésorerie	0,00	32 442 170,68	32 442 170,68	0,00	32 442 170,68	32 442 170,68	0,00	0,00	
53100000-Caisse	406,81	457 984,83	458 391,64	0,00	457 734,12	457 734,12	657,52	0,00	
54300000-Regies d'avances	12 081,92	86 437,54	98 519,46	196,54	87 849,23	88 045,77	10 473,69	0,00	
54500000-Regies de recettes	744,00	8 479 753,89	8 480 497,89	0,00	8 480 121,83	8 480 121,83	1 019,00	642,94	
58500000-Virements internes de fonds	0,00	651 257,00	651 257,00	0,00	645 582,00	645 582,00	5 675,00	0,00	
60221000-Combustibles	0,00	363,51	363,51	0,00	363,51	363,51	0,00	0,00	
60222000-Produits d'entretien	0,00	17,58	17,58	0,00	17,58	17,58	0,00	0,00	
60228000-Autres fournitures consommables	0,00	1 394,68	1 394,68	0,00	1 394,68	1 394,68	0,00	0,00	
60611000-Electricite	0,00	4 975 437,63	4 975 437,63	0,00	4 975 437,63	4 975 437,63	0,00	0,00	
60612000-Carburants et lubrifiants	0,00	134 825,15	134 825,15	0,00	134 825,15	134 825,15	0,00	0,00	
60613000-Gaz	0,00	1 706 102,98	1 706 102,98	0,00	1 706 102,98	1 706 102,98	0,00	0,00	
60614000-Chauffage sur reseau	0,00	3 471 362,68	3 471 362,68	0,00	3 471 362,68	3 471 362,68	0,00	0,00	
60617000-Eau	0,00	516 070,50	516 070,50	0,00	516 070,50	516 070,50	0,00	0,00	
60618000-Autres fournitures non stockables	0,00	810,84	810,84	0,00	810,84	810,84	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15		Page 21							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
60620000-Assainissement	0,00	79,80	79,80	0,00	79,80	79,80	0,00	0,00	
60630000-Fournitures d'entretien et de petit equipement	0,00	2 585 491,19	2 585 491,19	0,00	2 585 491,19	2 585 491,19	0,00	0,00	
60640000-Fournitures administratives	0,00	1 079 874,95	1 079 874,95	0,00	1 079 874,95	1 079 874,95	0,00	0,00	
60650000-Linge, vetements de travail	0,00	77 328,44	77 328,44	0,00	77 328,44	77 328,44	0,00	0,00	
60660000-Animaux	0,00	74 571,18	74 571,18	0,00	74 571,18	74 571,18	0,00	0,00	
60670000-Fournitures, materiels enseignement, recherche	0,00	5 250 109,60	5 250 109,60	0,00	5 250 109,60	5 250 109,60	0,00	0,00	
60680000-Autres matières et fournitures non stockées	0,00	647 684,98	647 684,98	0,00	647 684,98	647 684,98	0,00	0,00	
60800000-Frais accessoires d'achat	0,00	8 640,63	8 640,63	0,00	8 640,63	8 640,63	0,00	0,00	
61220000-Credit-bail mobilier	0,00	97 878,00	97 878,00	0,00	97 878,00	97 878,00	0,00	0,00	
61320000-Locations immobilières	0,00	967 889,57	967 889,57	0,00	967 889,57	967 889,57	0,00	0,00	
61350000-Locations mobilières	0,00	1 187 453,40	1 187 453,40	0,00	1 187 453,40	1 187 453,40	0,00	0,00	
61400000-Charges locatives et de copropriété	0,00	745 645,87	745 645,87	0,00	745 645,87	745 645,87	0,00	0,00	
61520000-Entretien et réparations sur biens immobiliers	0,00	5 535 980,87	5 535 980,87	0,00	5 535 980,87	5 535 980,87	0,00	0,00	
61550000-Entretien et réparations sur biens mobiliers	0,00	775 353,59	775 353,59	0,00	775 353,59	775 353,59	0,00	0,00	
61560000-Entretien et réparations sur Maintenance	0,00	4 725 151,49	4 725 151,49	0,00	4 725 151,49	4 725 151,49	0,00	0,00	
61610000-Multirisques	0,00	52 974,31	52 974,31	0,00	52 974,31	52 974,31	0,00	0,00	
61620000-Assurance obligatoire dommage-construction	0,00	56 825,25	56 825,25	0,00	56 825,25	56 825,25	0,00	0,00	
61630000-Assurance transport	0,00	35 532,25	35 532,25	0,00	35 532,25	35 532,25	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15		Page 22							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
61680000-Autres assurances	0,00	114 456,69	114 456,69	0,00	114 456,69	114 456,69	0,00	0,00	
61700000-Etudes et recherches	0,00	936 895,87	936 895,87	0,00	936 895,87	936 895,87	0,00	0,00	
61810000-Documentation generale	0,00	229,37	229,37	0,00	229,37	229,37	0,00	0,00	
61830000-Documentation technique et bibliothèques	0,00	3 856 012,32	3 856 012,32	0,00	3 856 012,32	3 856 012,32	0,00	0,00	
61850000-Frais de colloques,seminaires,conférences	0,00	455 236,34	455 236,34	0,00	455 236,34	455 236,34	0,00	0,00	
62142000-Personnel mis à disposition de l'établissement	0,00	2 483 284,87	2 483 284,87	0,00	2 483 284,87	2 483 284,87	0,00	0,00	
62260000-Honoraires	0,00	947 952,92	947 952,92	0,00	947 952,92	947 952,92	0,00	0,00	
62270000-Frais d'actes et de contentieux	0,00	37 620,72	37 620,72	0,00	37 620,72	37 620,72	0,00	0,00	
62280000-Divers frais intermédiaire et honoraires	0,00	370 892,29	370 892,29	0,00	370 892,29	370 892,29	0,00	0,00	
62310000-Annonces et insertions	0,00	145 127,45	145 127,45	0,00	145 127,45	145 127,45	0,00	0,00	
62330000-Foires et expositions	0,00	40 127,79	40 127,79	0,00	40 127,79	40 127,79	0,00	0,00	
62340000-Cadeaux	0,00	17 298,62	17 298,62	0,00	17 298,62	17 298,62	0,00	0,00	
62360000-Catalogues et imprimés	0,00	208 842,36	208 842,36	0,00	208 842,36	208 842,36	0,00	0,00	
62370000-Publications	0,00	865 862,67	865 862,67	0,00	865 862,67	865 862,67	0,00	0,00	
62380000-Divers	0,00	2 369 501,92	2 369 501,92	0,00	2 369 501,92	2 369 501,92	0,00	0,00	
62410000-Transports sur achats	0,00	35 916,50	35 916,50	0,00	35 916,50	35 916,50	0,00	0,00	
62470000-Transports collectifs du personnel	0,00	103 576,87	103 576,87	0,00	103 576,87	103 576,87	0,00	0,00	
62480000-Divers transport	0,00	82 719,04	82 719,04	0,00	82 719,04	82 719,04	0,00	0,00	
62510000-Voyages et déplacements	0,00	1 086 698,60	1 086 698,60	0,00	1 086 698,60	1 086 698,60	0,00	0,00	
62540000-Frais d'inscription aux colloques	0,00	314 409,91	314 409,91	0,00	314 409,91	314 409,91	0,00	0,00	
62550000-Frais de demenagement	0,00	285 486,55	285 486,55	0,00	285 486,55	285 486,55	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15		Page 23							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
62560000-Missions personnels	0,00	1 647 621,34	1 647 621,34	0,00	1 647 621,34	1 647 621,34	0,00	0,00	
62570000-Frais réceptions	0,00	1 177 451,98	1 177 451,98	0,00	1 177 451,98	1 177 451,98	0,00	0,00	
62580000-Divers	0,00	740,54	740,54	0,00	740,54	740,54	0,00	0,00	
62600000-Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	1 058 620,53	1 058 620,53	0,00	1 058 620,53	1 058 620,53	0,00	0,00	
62750000-Frais sur effets (com endos, commissions cb,etc.)	0,00	37 551,06	37 551,06	0,00	37 551,06	37 551,06	0,00	0,00	
62780000-Autres frais et commissions	0,00	26 611,86	26 611,86	0,00	26 611,86	26 611,86	0,00	0,00	
62810000-Concours divers	0,00	950 997,67	950 997,67	0,00	950 997,67	950 997,67	0,00	0,00	
62830000-Format° continue du personnel de l'etablissement	0,00	1 679 660,99	1 679 660,99	0,00	1 679 660,99	1 679 660,99	0,00	0,00	
62840000-Frais de recrutement du personnel	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	
62850000-Prestations extérieures de gardiennage	0,00	1 217 377,89	1 217 377,89	0,00	1 217 377,89	1 217 377,89	0,00	0,00	
62860000-Prestation extérieure de nettoyage	0,00	3 300 062,82	3 300 062,82	0,00	3 300 062,82	3 300 062,82	0,00	0,00	
62870000-Prestations extérieures d'informatique	0,00	543 207,48	543 207,48	0,00	543 207,48	543 207,48	0,00	0,00	
62881000-Participation au service commun	0,00	670,00	670,00	0,00	670,00	670,00	0,00	0,00	
62885000-Facturat. P.A.F effect. par les serv. Déconcent.	0,00	179 485,52	179 485,52	0,00	179 485,52	179 485,52	0,00	0,00	
62888000-Autres frais divers	0,00	1 828 697,65	1 828 697,65	0,00	1 828 697,65	1 828 697,65	0,00	0,00	
63310000-Impôt et taxe - versement de transport	0,00	4 061 042,49	4 061 042,49	0,00	4 061 042,49	4 061 042,49	0,00	0,00	
63320000-Allocation logement	0,00	1 021 702,95	1 021 702,95	0,00	1 021 702,95	1 021 702,95	0,00	0,00	
63380000-Autres impôt-taxe	0,00	26 015,00	26 015,00	0,00	26 015,00	26 015,00	0,00	0,00	
63512000-Taxes foncières	0,00	180 343,02	180 343,02	0,00	180 343,02	180 343,02	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15							Page	24	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
63513000-Autres impôt ou taxe à caractère local	0,00	934,20	934,20	0,00	934,20	934,20	0,00	0,00	
63530000-Impôts indirects	0,00	79,50	79,50	0,00	79,50	79,50	0,00	0,00	
63541000-Droits de mutation	0,00	450,00	450,00	0,00	450,00	450,00	0,00	0,00	
63580000-Autres droits	0,00	1 677,00	1 677,00	0,00	1 677,00	1 677,00	0,00	0,00	
63730000-Contribution FIPHFP	0,00	545 007,45	545 007,45	0,00	545 007,45	545 007,45	0,00	0,00	
63780000-Taxes diverses	0,00	17 440,58	17 440,58	0,00	17 440,58	17 440,58	0,00	0,00	
64111000-Rémunérations principales	0,00	196 588 806,62	196 588 806,62	0,00	196 588 806,62	196 588 806,62	0,00	0,00	
64112100-Rémunérations accessoires indexées	0,00	14 329 164,02	14 329 164,02	0,00	14 329 164,02	14 329 164,02	0,00	0,00	
64112200-Rémunérations accessoires non indexées	0,00	4 282 127,35	4 282 127,35	0,00	4 282 127,35	4 282 127,35	0,00	0,00	
64120000-Congés payés	0,00	263 714,95	263 714,95	0,00	263 714,95	263 714,95	0,00	0,00	
64131000-Primes et gratifications indexées	0,00	4 052 301,73	4 052 301,73	0,00	4 052 301,73	4 052 301,73	0,00	0,00	
64132000-Primes et gratifications non indexées	0,00	2 456 573,75	2 456 573,75	0,00	2 456 573,75	2 456 573,75	0,00	0,00	
64141000-Indemnités et avantages indexés	0,00	39 785,73	39 785,73	0,00	39 785,73	39 785,73	0,00	0,00	
64142000-Indemnités et avantages non indexés	0,00	13 517 371,13	13 517 371,13	0,00	13 517 371,13	13 517 371,13	0,00	0,00	
64142100-Indemnités compensatrice à la hausse de la CSG	0,00	1 376 655,54	1 376 655,54	0,00	1 376 655,54	1 376 655,54	0,00	0,00	
64150000-Supplément familial	0,00	1 449 699,62	1 449 699,62	0,00	1 449 699,62	1 449 699,62	0,00	0,00	
64191000-Abattement indemnitaire	0,00	1 070 398,23	1 070 398,23	0,00	1 070 398,23	1 070 398,23	0,00	0,00	
64192000-Indu de rémunération	0,00	490 195,01	490 195,01	0,00	490 195,01	490 195,01	0,00	0,00	
64510000-Cotisations d'assurance-maladie	0,00	22 550 264,01	22 550 264,01	0,00	22 550 264,01	22 550 264,01	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15		Page 25							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
64531100-Pensions civiles	0,00	98 246 775,35	98 246 775,35	0,00	98 246 775,35	98 246 775,35	0,00	0,00	
64532000-Cotisations patronales CNRACL	0,00	13 184,88	13 184,88	0,00	13 184,88	13 184,88	0,00	0,00	
64534000-CNAV	0,00	7 366 171,22	7 366 171,22	0,00	7 366 171,22	7 366 171,22	0,00	0,00	
64535100-RAFP	0,00	1 070 191,73	1 070 191,73	0,00	1 070 191,73	1 070 191,73	0,00	0,00	
64535200-IRCANTEC	0,00	3 263 285,72	3 263 285,72	0,00	3 263 285,72	3 263 285,72	0,00	0,00	
64540000-Cotisations à Pôle emploi	0,00	2 967 855,70	2 967 855,70	0,00	2 967 855,70	2 967 855,70	0,00	0,00	
64580000-Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	12 151 557,17	12 151 557,17	0,00	12 151 557,17	12 151 557,17	0,00	0,00	
64710000-Prestations directes	0,00	781 401,61	781 401,61	0,00	781 401,61	781 401,61	0,00	0,00	
64740000-Oeuvres sociales	0,00	211 058,10	211 058,10	0,00	211 058,10	211 058,10	0,00	0,00	
64750000-Médecine du travail, pharmacie	0,00	32 798,60	32 798,60	0,00	32 798,60	32 798,60	0,00	0,00	
65110000-Redev.concess°, brevets, licences, marques, proc.	0,00	2 340 802,01	2 340 802,01	0,00	2 340 802,01	2 340 802,01	0,00	0,00	
65160000-Droits d'auteurs et de reproduction	0,00	205 987,29	205 987,29	0,00	205 987,29	205 987,29	0,00	0,00	
65400000-Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	101 107,42	101 107,42	0,00	101 107,42	101 107,42	0,00	0,00	
65600000-Valeur comptable des éléments d'actifs cédés	0,00	591 284,84	591 284,84	0,00	591 284,84	591 284,84	0,00	0,00	
65781100-exonération droits inscption-av recette encaissée	0,00	13 031 769,00	13 031 769,00	0,00	13 031 769,00	13 031 769,00	0,00	0,00	
65781800-Autres charges spécifiques	0,00	22 107 869,32	22 107 869,32	0,00	22 107 869,32	22 107 869,32	0,00	0,00	
65811000-Pénalités sur contrats ou conventions	0,00	302,31	302,31	0,00	302,31	302,31	0,00	0,00	
65812000-Pénalités, amendes fiscales ou pénales	0,00	1 364,96	1 364,96	0,00	1 364,96	1 364,96	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15		Page 26							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
65830000-Charges gestion - annulation TR exerc. antérieur	0,00	1 167 085,23	1 167 085,23	0,00	1 167 085,23	1 167 085,23	0,00	0,00	
65882000-Autres charges diverses	0,00	4 162 483,25	4 162 483,25	0,00	4 162 483,25	4 162 483,25	0,00	0,00	
66116000-Intérêts des emprunts et des dettes assimilées	0,00	1 095 998,49	1 095 998,49	0,00	1 095 998,49	1 095 998,49	0,00	0,00	
66600000-Pertes change opérations financières décaissement	0,00	16 654,98	16 654,98	0,00	16 654,98	16 654,98	0,00	0,00	
66880000-Autres charges financières	0,00	38 288,00	38 288,00	0,00	38 288,00	38 288,00	0,00	0,00	
68110000-Dotation amort immo incorporelles et corporelles	0,00	47 209 643,72	47 209 643,72	0,00	47 209 643,72	47 209 643,72	0,00	0,00	
68151000-Dotations aux prov pour risques charges de fonct	0,00	3 805 890,15	3 805 890,15	0,00	3 805 890,15	3 805 890,15	0,00	0,00	
68170000-Dotations aux prov pour dép des actifs circulants	0,00	596 713,24	596 713,24	0,00	596 713,24	596 713,24	0,00	0,00	
70100000-Ventes ppts finis	0,00	887 975,61	887 975,61	0,00	887 975,61	887 975,61	0,00	0,00	
70500000-Etudes	0,00	53 240,00	53 240,00	0,00	53 240,00	53 240,00	0,00	0,00	
70621100-Drts de scolar aux diplômes nationaux - nationaux	0,00	7 649 895,00	7 649 895,00	0,00	7 649 895,00	7 649 895,00	0,00	0,00	
70621300-Drts de scolar aux diplômes nationaux - hors UE	0,00	13 031 769,00	13 031 769,00	0,00	13 031 769,00	13 031 769,00	0,00	0,00	
70622000-Droits des diplômes propres à chaque établissement	0,00	28 887 405,61	28 887 405,61	0,00	28 887 405,61	28 887 405,61	0,00	0,00	
70623000-Redevances	0,00	39 701,00	39 701,00	0,00	39 701,00	39 701,00	0,00	0,00	
70624000-Prestations de formation continue	0,00	9 080 759,92	9 080 759,92	0,00	9 080 759,92	9 080 759,92	0,00	0,00	
70625000-validation des acquis de l'expérience (VAE)	0,00	117 165,01	117 165,01	0,00	117 165,01	117 165,01	0,00	0,00	
70626000-formation en	0,00	24 630 708,20	24 630 708,20	0,00	24 630 708,20	24 630 708,20	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15				Page	27				
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
apprentissage									
70661000-Colloques	0,00	523 299,64	523 299,64	0,00	523 299,64	523 299,64	0,00	0,00	
70662000-Prestations de recherche	0,00	464 059,92	464 059,92	0,00	464 059,92	464 059,92	0,00	0,00	
70663000-Mesures et expertises	0,00	831 059,93	831 059,93	0,00	831 059,93	831 059,93	0,00	0,00	
70664000-Ventes de publications	0,00	2 204,19	2 204,19	0,00	2 204,19	2 204,19	0,00	0,00	
70681000-Prestations et travaux informatiques	0,00	87 756,47	87 756,47	0,00	87 756,47	87 756,47	0,00	0,00	
70682000-autres prestations de services	0,00	1 296 757,17	1 296 757,17	0,00	1 296 757,17	1 296 757,17	0,00	0,00	
70810000-Pdts des svces exploités ds l'intérêt du personnel	0,00	85 561,29	85 561,29	0,00	85 561,29	85 561,29	0,00	0,00	
70830000-Locations diverses	0,00	450 002,69	450 002,69	0,00	450 002,69	450 002,69	0,00	0,00	
70840000-Mise a disposition de personnel facturee	0,00	6 773 869,35	6 773 869,35	0,00	6 773 869,35	6 773 869,35	0,00	0,00	
70850000-Ports et frais accessoires factures aux clients	0,00	2 998,32	2 998,32	0,00	2 998,32	2 998,32	0,00	0,00	
70880000-Autres produits d'activites annexes	0,00	78 647,39	78 647,39	0,00	78 647,39	78 647,39	0,00	0,00	
71301000-Variation des en-cours de production d'animaux	0,00	592 138,00	592 138,00	0,00	592 138,00	592 138,00	0,00	0,00	
71330000-Variation des en-cours de production de biens	0,00	1 101,38	1 101,38	0,00	1 101,38	1 101,38	0,00	0,00	
71355000-Variation des stocks de produits finis	0,00	551 328,55	551 328,55	0,00	551 328,55	551 328,55	0,00	0,00	
74111100-Ministère de tutelle principale- SCSP	0,00	354 714 355,98	354 714 355,98	0,00	354 714 355,98	354 714 355,98	0,00	0,00	
74111200-Ministère de tutelle secondaire- SCSP	0,00	19 000,00	19 000,00	0,00	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15				Page	28				
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
74118000-Ministère de tutelle - autres subventions	0,00	1 536 291,31	1 536 291,31	0,00	1 536 291,31	1 536 291,31	0,00	0,00	
74121000-Autres ministères - SCSP	0,00	164,89	164,89	0,00	164,89	164,89	0,00	0,00	
74128000-Autres ministères - autres subventions	0,00	1 349 535,60	1 349 535,60	0,00	1 349 535,60	1 349 535,60	0,00	0,00	
74131100-ANR Investissements d'avenir	0,00	29 638 794,80	29 638 794,80	0,00	29 638 794,80	29 638 794,80	0,00	0,00	
74131200-ANR Hors investissements d'avenir	0,00	19 742 989,67	19 742 989,67	0,00	19 742 989,67	19 742 989,67	0,00	0,00	
74420000-Subventions de la région	0,00	3 445 333,33	3 445 333,33	0,00	3 445 333,33	3 445 333,33	0,00	0,00	
74430000-Subventions du département	0,00	260 768,00	260 768,00	0,00	260 768,00	260 768,00	0,00	0,00	
74440000-Subv des communes et groupements de communes	0,00	1 124 977,87	1 124 977,87	0,00	1 124 977,87	1 124 977,87	0,00	0,00	
74460000-Subventions union européenne	0,00	18 159 078,40	18 159 078,40	0,00	18 159 078,40	18 159 078,40	0,00	0,00	
74470000-Subventions d'organismes internationaux	0,00	333 576,38	333 576,38	0,00	333 576,38	333 576,38	0,00	0,00	
74480000-Subv Aut entités publiques dont organismes publics	0,00	8 457 906,57	8 457 906,57	0,00	8 457 906,57	8 457 906,57	0,00	0,00	
74600000-Dons et legs	0,00	164 854,27	164 854,27	0,00	164 854,27	164 854,27	0,00	0,00	
74810000-Pdts versts liberatoires ouvrant droit exone. TA	0,00	913 120,61	913 120,61	0,00	913 120,61	913 120,61	0,00	0,00	
74881000-Autre sub public	0,00	5 683,23	5 683,23	0,00	5 683,23	5 683,23	0,00	0,00	
74882000-Autre sub privé	0,00	13 126 702,16	13 126 702,16	0,00	13 126 702,16	13 126 702,16	0,00	0,00	
75110000-Redev. concess°, brevets, licences, marques#	0,00	1 287 804,48	1 287 804,48	0,00	1 287 804,48	1 287 804,48	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15							Page	29	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
75160000-Droits d'auteur et de reproduction	0,00	8 319,24	8 319,24	0,00	8 319,24	8 319,24	0,00	0,00	
75200000-Revenus des immeubles non aff aux activ de l'ets	0,00	1 656 208,23	1 656 208,23	0,00	1 656 208,23	1 656 208,23	0,00	0,00	
75300000-Libéralités	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	
75600000-Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	5 074,23	5 074,23	0,00	5 074,23	5 074,23	0,00	0,00	
75710000-Taxes affectées	0,00	3 390 422,75	3 390 422,75	0,00	3 390 422,75	3 390 422,75	0,00	0,00	
75780000-Autres produits spécifiques	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	
75830000-Pdts gest° cour provenant annul paiement exc. ant.	0,00	1 486 914,49	1 486 914,49	0,00	1 486 914,49	1 486 914,49	0,00	0,00	
75840000-Autres produits contentieux	0,00	2 775 446,35	2 775 446,35	0,00	2 775 446,35	2 775 446,35	0,00	0,00	
75881000-variation du coeff. de taxat. forfait-TVA à déduire	0,00	1 475 710,17	1 475 710,17	0,00	1 475 710,17	1 475 710,17	0,00	0,00	
75882000-Autres produits	0,00	12 287 951,55	12 287 951,55	0,00	12 287 951,55	12 287 951,55	0,00	0,00	
76210000-Revenus des titres immobilisés	0,00	1 237,50	1 237,50	0,00	1 237,50	1 237,50	0,00	0,00	
76270000-Revenus des créances immobilisées	0,00	224,00	224,00	0,00	224,00	224,00	0,00	0,00	
76600000-Gains change opérations financières décaissement	0,00	24 421,05	24 421,05	0,00	24 421,05	24 421,05	0,00	0,00	
78130000-Q-part reprise Financ. rattachés actifs pt.expl	0,00	38 147 322,67	38 147 322,67	0,00	38 147 322,67	38 147 322,67	0,00	0,00	
78151000-Reprises sur prov pour risques charges de fonct	0,00	615 617,00	615 617,00	0,00	615 617,00	615 617,00	0,00	0,00	
78170000-Reprises dépréciations des actifs circulants	0,00	1 302 576,42	1 302 576,42	0,00	1 302 576,42	1 302 576,42	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15							Page	30	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
89000000-Bilan d'ouverture	0,00	0,00	0,00	8 763 395,32	0,00	8 763 395,32	0,00	8 763 395,32	
89000001-Bilan d'ouverture pour facture non parvenue	8 763 395,32	0,00	8 763 395,32	0,00	0,00	0,00	8 763 395,32	0,00	
89999999-Réimputation en comptabilité budgétaire	0,00	14 040 946,05	14 040 946,05	0,00	14 040 946,05	14 040 946,05	0,00	0,00	

Université de Strasbourg		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:20:12	
Période 01 à 15							Page	31	
Récapitulatif Classes	Débits Balance d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Balance d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes débiteurs	Soldes Créditeurs	
Total classe 1	314 397 669,87	938 904 374,23	1 253 302 044,10	2 294 592 140,25	953 798 886,79	3 248 391 027,04	344 963 762,06	2 340 052 745,00	
Total classe 2	2 226 034 624,52	206 600 883,31	2 432 635 507,83	377 666 504,58	208 137 905,02	585 804 409,60	2 268 550 626,59	421 719 528,36	
Total classe 3	846 231,85	1 999 087,09	2 845 318,94	204 025,26	2 041 564,43	2 245 589,69	837 973,81	238 244,56	
Total classe 4	148 695 422,04	5 168 763 778,35	5 317 459 200,39	174 774 209,44	5 177 448 982,40	5 352 223 191,84	150 782 844,81	185 546 836,26	
Total classe 5	157 298 359,91	1 687 813 865,70	1 845 112 225,61	35 428,66	1 662 654 650,04	1 662 690 078,70	182 433 773,30	11 626,39	
Total classe 6	0,00	554 027 032,09	554 027 032,09	0,00	554 027 032,09	554 027 032,09	0,00	0,00	
Total classe 7	0,00	613 580 286,84	613 580 286,84	0,00	613 580 286,84	613 580 286,84	0,00	0,00	
Total classe 8	8 763 395,32	14 040 946,05	22 804 341,37	8 763 395,32	14 040 946,05	22 804 341,37	8 763 395,32	8 763 395,32	
Total général	2 856 035 703,51	9 185 730 253,66	12 041 765 957,17	2 856 035 703,51	9 185 730 253,66	12 041 765 957,17	2 956 332 375,89	2 956 332 375,89	

**BALANCE GENERALE DES COMPTES DE
VALEURS INACTIVES**

EXERCICE 2021

Université de Strasbourg		Balance Générale des comptes de valeurs inactives						Date	11.02.2022	
Année	2021							Heure	08:30:17	
Période	01 à 15							Page	99	
COMPTES		DEBITS			CREDITS			SOLDES		
Numéro	Libellé	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Montant débit	Montant Crédit	
89000000	Bilan d'ouverture	0,00	0,00	0,00	-8 763 395,32	0,00	-8 763 395,32	0,00	-8 763 395,32	
89000001	Bilan d'ouverture pour facture non parvenue	8 763 395,32	0,00	8 763 395,32	0,00	0,00	0,00	8 763 395,32	0,00	
89999999	Réimputation en comptabilité budgétaire	0,00	14 040 946,05	14 040 946,05	0,00	-14 040 946,05	-14 040 946,05	0,00	0,00	
	Total classe 8	8 763 395,32	14 040 946,05	22 804 341,37	-8 763 395,32	-14 040 946,05	-22 804 341,37	8 763 395,32	-8 763 395,32	

BILAN COMPTABLE (Avant répartition)
UNIVERSITE DE STRASBOURG
EXERCICE 2021

BILAN UNIVERSITE DE STRASBOURG

ACTIF	EXERCICE 2021			EXERCICE 2020
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATION INCORPORELLES	6 188 754,93	5 588 805,79	599 949,14	741 156,94
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 132 336 161,93	411 398 722,57	720 937 439,36	722 338 316,53
TERRAINS	193 400 415,74	7 371 668,35	186 028 747,39	187 708 455,60
CONSTRUCTIONS	686 471 344,73	271 359 445,00	415 111 899,73	400 529 338,99
INSTALL. TECHNIQUES, MATERIELS ET OUTILLAGE	86 154 354,06	66 158 415,37	19 995 938,69	18 182 334,39
COLLECTIONS	358 313,31	65 263,57	293 049,74	293 420,99
BIENS HISTORIQUES				
AUTRES IMMO CORPORELLES	88 907 298,37	66 309 723,41	22 597 574,96	23 954 553,35
IMMO EN CONCESSION				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	73 265 002,01		73 265 002,01	88 633 120,77
AVANCES ET ACOMPTEES SUR COMMANDES	3 662 726,84		3 662 726,84	3 054 592,44
IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROIT				
BIENS VIVANTS	116 706,87	134 206,87	17 500,00	17 500,00
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 130 025 709,73	4 732 000,00	1 125 293 709,73	1 125 288 646,47
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 268 550 626,59	421 719 528,36	1 846 831 098,23	1 848 368 119,94
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS	837 973,81	238 244,56	599 729,25	642 206,59
CREANCES	150 610 686,91	221 522,44	150 389 163,47	141 610 455,21
SUR ENTITES PUBLIQUES	121 468 365,66		121 468 365,66	118 958 866,02
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	28 152 210,18	221 522,44	27 930 687,74	21 734 873,51
SUR LES REDEVABLES (PRODUIT DE LA FISCALITE AFFECTEE)				
AVANCES ET ACOMPTEES VERSEES SUR COMMANDES				17 531,22
CORRESPONDANT A DES OPERATIONS POUR COMPTES DE TIERS	990 110,07		990 110,07	899 184,46
CREANCES SUR AUTRES DEBITEURS				
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	172 158,89		172 158,89	39 605,48
TOTAL ACTIF CIRCULANT	151 620 818,61	459 767,00	151 161 051,61	142 292 267,28
TRESORERIE				
VALEURS MOBILIERES				
DISPONIBILITES	182 427 455,36		182 427 455,36	157 298 359,91
AUTRES	5 675,00		5 675,00	
TOTAL TRESORERIE	182 433 130,36	-	182 433 130,36	157 298 359,91
COMPTES DE REGULARISATION				
ECARTS DE CONVERSION				
TOTAL GENERAL	2 602 604 575,56	422 179 295,36	2 180 425 280,20	2 147 958 747,13

PASSIF	EXERCICE 2021	EXERCICE 2020
FONDS PROPRES		
FINANCEMENTS RECUS	657 518 010,97	663 652 734,97
FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR ETAT	532 001 008,91	542 004 108,89
FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR DES TIERS	125 491 629,62	121 623 253,64
FONDS PROPRES DES FONDATIONS	25 372,44	25 372,44
ECARTS DE REEVALUATION		
RESERVES	94 697 940,71	80 189 055,26
REPORT A NOUVEAU	3 715,79	282 690,66
RESULTAT DE L'EXERCICE	14 595 038,84	14 226 194,79
PROVISIONS REGLEMENTEES		
TOTAL FONDS PROPRES	766 814 706,31	758 350 675,68
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
RISQUES		
CHARGES	16 254 940,15	13 019 983,00
TOTAL PROVISIONS	16 254 940,15	13 019 983,00
DETTES FINANCIERES		
EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
AUPRES ETAB. FINANCIERS	84 750 493,95	81 559 954,17
AUTRES	1 127 268 842,53	1 127 263 857,53
TOTAL DETTES FINANCIERES	1 212 019 336,48	1 208 823 811,70
DETTES NON FINANCIERES		
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	18 622 920,71	16 663 427,66
DETTES FISCALES	8 601 518,13	6 360 723,93
AVANCES ACOMPTEES	126 537 336,39	117 789 759,39
DETTES/OPERATIONS COMPTES DE TIERS		
AUTRES DETTES	12 721 710,16	5 533 494,44
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	18 841 828,42	21 381 442,67
TOTAL DETTES NON FINANCIERES	185 325 313,81	167 728 848,09
AUTRES ELEMENTS DE TRESORERIE		
TRESORERIE PASSIVE	10 983,45	35 428,66
TOTAL TRESORERIE	10 983,45	35 428,66
COMPTES REGULARISATION		
ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL GENERAL	2 180 425 280,20	2 147 958 747,13

COMPTE DE RESULTAT
UNIVERSITE DE STRASBOURG
EXERCICE 2021

Université de Strasbourg	Système de base COMPTE DE RESULTAT	Date 11.02.2022
Année 2021		Heure 08:44:57
Période 01 à 14		Page 2
Charges (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
<i>Achats</i>	8 461,14	17 900,17
<i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i>	56 618 698,17	50 022 830,63
<i>Charges de personnel</i>	377 050 853,97	366 838 516,36
<i>Salaires, traitements et rémunérations divers</i>	230 095 350,12	222 420 722,60
<i>Charges sociales</i>	146 031 162,29	143 597 596,63
<i>Autres charges de personnel</i>	924 341,56	820 197,13
<i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>	46 518 110,41	41 413 073,87
<i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>	51 958 311,88	42 483 064,01
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	532 154 435,57	500 775 385,04
CHARGES D'INTERVENTION		
<i>Dispositif d'intervention pour compte propre</i>		
<i>Transfert aux ménages</i>		
<i>Transferts aux entreprises</i>		
<i>Transferts aux collectivités territoriales</i>		
<i>Transferts aux autres collectivités</i>		
<i>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</i>		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION		
<i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	532 154 435,57	500 775 385,04
CHARGES FINANCIÈRES		
<i>Charges d'intérêt</i>	1 045 471,73	941 894,35
<i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Pertes de change</i>	16 032,24	5 270,33
<i>Autres charges financières</i>	38 288,00	37 617,00
<i>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières</i>		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES	1 099 791,97	984 781,68
Impôts sur les sociétés		
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)	14 595 038,84	14 226 194,79
TOTAL CHARGES	547 849 266,38	515 986 361,51

Université de Strasbourg	Système de base COMPTE DE RESULTAT	Date 11.02.2022
Année 2021		Heure 08:44:57
Période 01 à 14		Page 3
Produits (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
<i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>	419 872 916,80	409 574 171,31
Subventions pour charges de service public	353 737 875,36	345 305 444,53
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	61 777 665,93	59 931 474,78
Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques		
Dons et legs	133 265,53	147 493,87
Produits de la fiscalité affectée	4 224 109,98	4 189 758,13
<i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>	87 932 406,77	70 273 717,77
Ventes de biens ou prestations de services	71 171 784,69	57 142 740,40
Produits de cessions d'éléments d'actif	5 074,23	
Autres produits de gestion	16 763 805,89	12 960 847,04
Production stockée et immobilisée	-8 258,04	170 130,33
<i>Autres produits</i>	40 018 074,01	36 075 241,80
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	1 870 751,34	1 887 311,61
Reprises du financement rattaché à un actif	38 147 322,67	34 187 930,19
<i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>		
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	547 823 397,58	515 923 130,88
PRODUITS FINANCIERS		
<i>Produits des participations et des prêts</i>	1 461,50	2 230,70
<i>Intérêts sur créances non immobilisées</i>		
<i>Produits des valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Gains de change</i>	24 407,30	60 999,93
<i>Autres produits financiers</i>		
<i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières</i>		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	25 868,80	63 230,63
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)		
TOTAL PRODUITS	547 849 266,38	515 986 361,51

Université

de Strasbourg

COMPTE FINANCIER
UNIVERSITE DE STRASBOURG
EXERCICE 2021
Hors SACD « Etablissement »

**BALANCE DEFINITIVE
1010-ETABLISSEMENT
EXERCICE 2021**

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15		Page 1							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
10100002-Financement non rattaché aux actifs remis -Etat	0,00	63 687 766,55	63 687 766,55	70 980 930,63	46 618 371,25	117 599 301,88	0,00	53 911 535,33	
10312130-Dot. pérennes d'autres actifs inaliénables	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	
10411000-Contr et financt actifs m à dispo étabs-Etat	0,00	2 726 884,84	2 726 884,84	596 230 291,73	0,00	596 230 291,73	0,00	593 503 406,89	
10412000-Contr et financt actifs remis propriété étabs-Etat	0,02	0,00	0,02	0,00	0,00	0,00	0,02	0,00	
10413100-Financt autres actifs-Etat	0,00	880 158,37	880 158,37	113 329 880,10	35 820 003,81	149 149 883,91	0,00	148 269 725,54	
10413200-Fin aut actifs-ANR IA et dot non consommable	0,00	215 949,19	215 949,19	16 572 949,90	2 981 747,16	19 554 697,06	0,00	19 338 747,87	
10413800-Financt autres actifs-autres Etat	0,00	0,00	0,00	24 086 813,00	0,00	24 086 813,00	0,00	24 086 813,00	
10491000-Reprise résultat mise à disposition - Etat	219 208 342,23	22 868 217,71	242 076 559,94	0,00	2 005 347,68	2 005 347,68	240 071 212,26	0,00	
10492000-Reprise résultat remis en propriété - Etat	0,00	0,00	0,00	0,05	0,00	0,05	0,00	0,05	
10493100-Reprise résultat autres actifs- Etat	37 748 285,09	4 890 743,41	42 639 028,50	0,00	522 740,83	522 740,83	42 116 287,67	0,00	
10493200-Reprise résult aut actifs- ANR IA et dot non cons	11 497 063,49	944 245,42	12 441 308,91	0,00	0,00	0,00	12 441 308,91	0,00	
10493800-Reprise résultat autres actifs- autres Etat	10 745 387,42	1 738 181,79	12 483 569,21	0,00	0,00	0,00	12 483 569,21	0,00	
10682000-Reserve facultative-etablissement	0,00	0,00	0,00	77 347 004,31	14 635 376,16	91 982 380,47	0,00	91 982 380,47	
11000000-Report à nouveau (solde créditeur)	0,00	2 804 690,66	2 804 690,66	2 804 690,66	3 708,10	2 808 398,76	0,00	3 708,10	
11900000-Report a nouveau (solde débiteur)	2 522 000,00	0,00	2 522 000,00	0,00	2 522 000,00	2 522 000,00	0,00	0,00	
12000000-Resultat de l'exercice	0,00	454 506 217,66	454 506 217,66	14 352 685,50	454 441 179,84	468 793 865,34	0,00	14 287 647,68	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15				Page	2				
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
(solde créditeur)									
13120002-Financements Régions non rattachés	0,00	8 288 080,90	8 288 080,90	4 957 886,99	10 995 202,80	15 953 089,79	0,00	7 665 008,89	
13130002-Financements Départements non rattachés	0,00	830 891,98	830 891,98	3 655 183,19	1 373 050,54	5 028 233,73	0,00	4 197 341,75	
13140002-Financements Communes non rattachées	0,00	9 229 808,01	9 229 808,01	5 361 628,05	11 816 774,98	17 178 403,03	0,00	7 948 595,02	
13150002-Financements autres entités publiques non rattaché	0,00	155 520,80	155 520,80	1 357 493,00	1 335 649,08	2 693 142,08	0,00	2 537 621,28	
13160002-Financements Union européenne non rattachés	0,00	1 964 575,56	1 964 575,56	1 245 289,49	2 449 863,82	3 695 153,31	0,00	1 730 577,75	
13170002-Financements Autres organismes non rattachés	0,00	1 783 084,76	1 783 084,76	1 231 242,16	1 694 356,85	2 925 599,01	0,00	1 142 514,25	
13181002-Financements Autres non rattachés - public	0,00	19 800,00	19 800,00	0,00	19 800,00	19 800,00	0,00	0,00	
13182002-Financements Autres non rattachés - privé	0,00	116 354,11	116 354,11	536 829,94	239 050,51	775 880,45	0,00	659 526,34	
13412000-Financements Régions rattachés à des actifs	0,00	299 879,51	299 879,51	38 408 069,67	854 624,25	39 262 693,92	0,00	38 962 814,41	
13413000-Financements Départements rattachés à des actifs	0,00	29 403,72	29 403,72	17 153 794,69	415 445,99	17 569 240,68	0,00	17 539 836,96	
13414000-Financements Communes rattachés à des actifs	0,00	379 483,51	379 483,51	42 811 106,50	1 180 445,40	43 991 551,90	0,00	43 612 068,39	
13415000-Financements autres entités publiques rattachés	0,00	1 758,40	1 758,40	15 893 972,41	12 827,50	15 906 799,91	0,00	15 905 041,51	
13416000-Financements Union Europ. rattachés à des actifs	0,00	12 420,00	12 420,00	4 390 345,62	423 891,99	4 814 237,61	0,00	4 801 817,61	
13417000-Financements Autres org. rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	8 315 415,39	891 542,38	9 206 957,77	0,00	9 206 957,77	
13418000-Financements Autres rattachés à des actifs	0,00	1 245,04	1 245,04	3 617 191,25	19 800,00	3 636 991,25	0,00	3 635 746,21	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15							Page	3	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
13492000-Reprise résult finan Régions rattachés actifs	7 717 118,82	2 082 052,65	9 799 171,47	0,00	148 527,72	148 527,72	9 650 643,75	0,00	
13493000-Reprise résult finan Départements rattachés actifs	3 065 628,76	754 131,37	3 819 760,13	0,00	29 403,72	29 403,72	3 790 356,41	0,00	
13494000-Reprise résult finan Communes rattachés actifs	4 701 200,57	2 066 127,45	6 767 328,02	0,00	4 483,51	4 483,51	6 762 844,51	0,00	
13495000-Reprise résultat financem autres entités publiques	7 916 086,93	815 900,74	8 731 987,67	0,00	1 758,40	1 758,40	8 730 229,27	0,00	
13496000-Reprise résult finan Union Europ rattachés actifs	1 506 392,04	302 486,97	1 808 879,01	0,00	12 420,00	12 420,00	1 796 459,01	0,00	
13497000-Reprise résult finan Autres org rattachés actifs	1 070 492,72	832 948,62	1 903 441,34	0,00	0,00	0,00	1 903 441,34	0,00	
13498000-Reprise résult finan Autres rattachés actifs	2 585 436,83	70 371,04	2 655 807,87	0,00	1 245,04	1 245,04	2 654 562,83	0,00	
15870000-Prov alloc perte d'emploi indemnités licenciement	0,00	145 753,00	145 753,00	100 000,00	145 753,00	245 753,00	0,00	100 000,00	
15880000-Provisions autres	0,00	13 650 001,00	13 650 001,00	12 907 116,00	16 884 535,15	29 791 651,15	0,00	16 141 650,15	
16400000-Emprunts auprès des établissements de crédit	0,00	284 263 912,40	284 263 912,40	81 559 954,17	287 454 452,18	369 014 406,35	0,00	84 750 493,95	
16550000-Cautiionnements	0,00	28 874,99	28 874,99	12 544,99	33 784,99	46 329,98	0,00	17 454,99	
16740000-Avances de l'etat et des entités publiques	0,00	0,00	0,00	1 125 404 554,15	0,00	1 125 404 554,15	0,00	1 125 404 554,15	
18110000-Comptes liaison des établists - compta client#	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18120000-Compte liaison des établists - compta fournisseur#	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18130000-Compte liaison des établists - compta immos	0,00	60 964,51	60 964,51	0,00	0,00	0,00	60 964,51	0,00	
18199999-Compte de solde nul (équilibre dom activité)	0,00	11 319 108,48	11 319 108,48	0,00	11 319 108,48	11 319 108,48	0,00	0,00	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15		Page 4							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
18511000-Opérations de trésorerie inter-services SAIC	2 583 051,21	10 330 459,58	12 913 510,79	0,00	11 855 081,46	11 855 081,46	1 058 429,33	0,00	
18512000-Client Inter-groupe SAIC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18513000-Four. Inter-groupe SAIC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18521000-Opérations de trésorerie inter-services FOND	11 923,53	292 193,90	304 117,43	0,00	289 129,58	289 129,58	14 987,85	0,00	
18522000-Client Inter-groupe FOND	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18523000-Four. Inter-groupe FOND	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18531000-Opérations de trésorerie inter-services SIU	0,00	379 927,01	379 927,01	842 628,38	252 360,76	1 094 989,14	0,00	715 062,13	
18532000-Client Inter-groupe SIU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18533000-Four. Inter-groupe SIU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18562000-Client Inter-groupe Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18563000-Four. Inter-groupe Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20531000-Logiciels acquis ou sous-traités	5 334 474,67	346 661,96	5 681 136,63	0,00	25 856,56	25 856,56	5 655 280,07	0,00	
20531001-Logiciels acquis ou sous-traités TECH	0,00	904 393,55	904 393,55	0,00	904 393,55	904 393,55	0,00	0,00	
20532000-Logiciels créés	17 910,00	24 300,00	42 210,00	0,00	12 150,00	12 150,00	30 060,00	0,00	
20532001-Logiciels créés TECH	0,00	48 600,00	48 600,00	0,00	48 600,00	48 600,00	0,00	0,00	
20580000-Autres conces° et dts similaires, brevets, lic., m	3 959,88	0,00	3 959,88	0,00	0,00	0,00	3 959,88	0,00	
20580001-Atre conces° dts similaires, brevets, lic., m	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15							Page	5	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
TECH									
20600000-Droit au bail	72 061,53	0,00	72 061,53	0,00	0,00	0,00	72 061,53	0,00	
20800000-Autres immobilisations incorporelles	250 713,23	12 166,67	262 879,90	0,00	0,00	0,00	262 879,90	0,00	
20800001-Autres immobilisations incorporelles TECH	0,00	24 333,34	24 333,34	0,00	24 333,34	24 333,34	0,00	0,00	
21117000-Terrains nus acquis	2 656,00	0,00	2 656,00	0,00	0,00	0,00	2 656,00	0,00	
21117001-Terrains nus acquis TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21155600-Terrains bâtis- ens immob admin et com mād	181 255 451,66	0,00	181 255 451,66	0,00	591 284,84	591 284,84	180 664 166,82	0,00	
21216000-Agencement terrains nus mis à disposition	35 998,65	0,00	35 998,65	0,00	0,00	0,00	35 998,65	0,00	
21217000-Agencement terrain nus acquis	8 502 229,26	0,00	8 502 229,26	0,00	8 029,79	8 029,79	8 494 199,47	0,00	
21217001-Agencement terrains nus acquis TECH	0,00	8 029,79	8 029,79	0,00	8 029,79	8 029,79	0,00	0,00	
21227000-Agencement terrains aménagés acquis	4 115 856,86	0,00	4 115 856,86	0,00	0,00	0,00	4 115 856,86	0,00	
21227001-Agencement terrains aménagés acquis TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21315600-Construction bâtiment admin/com mād	497 098 297,86	1 068 783,47	498 167 081,33	0,00	2 135 600,00	2 135 600,00	496 031 481,33	0,00	
21315700-Construction bâtiment admin/com acquis	85 265 454,85	41 265 857,93	126 531 312,78	0,00	678 600,39	678 600,39	125 852 712,39	0,00	
21315701-Construction bâtiment admin/com acquis TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21315800-Construction bâtiment admin/com autres	9 792,64	0,00	9 792,64	0,00	0,00	0,00	9 792,64	0,00	
21318000-Construction autres bâtiments	0,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15		Page 6							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
21355600-Construction agencement bâtiments admin màd	523 114,90	0,00	523 114,90	0,00	0,00	0,00	523 114,90	0,00	
21355700-Construction agencement bâtiments admin acquis	49 276 745,27	8 112 197,15	57 388 942,42	0,00	542 293,72	542 293,72	56 846 648,70	0,00	
21355701-Construction agencement bâtiments admin acq TECH	0,00	4 072 293,20	4 072 293,20	0,00	4 072 293,20	4 072 293,20	0,00	0,00	
21355800-Construction agencement bâtiments admin autres	191 576,66	0,00	191 576,66	0,00	0,00	0,00	191 576,66	0,00	
21415800-Constructions sol d'autrui admin autres	59 070,18	0,00	59 070,18	0,00	0,00	0,00	59 070,18	0,00	
21455700-Const sol autrui agencement admin acquis	111 853,35	0,00	111 853,35	0,00	0,00	0,00	111 853,35	0,00	
21480000-Construction sol autrui/agencement autres constr	506 156,59	0,00	506 156,59	0,00	0,00	0,00	506 156,59	0,00	
21511600-Installations complexes màd sol propre	482 884,69	0,00	482 884,69	0,00	0,00	0,00	482 884,69	0,00	
21511700-Installations complexes acquis sol propre	5 910 496,20	357 932,78	6 268 428,98	0,00	103 523,82	103 523,82	6 164 905,16	0,00	
21511701-Installations complexes acquis sol propre TECH	0,00	326 540,28	326 540,28	0,00	326 540,28	326 540,28	0,00	0,00	
21511800-Installations complexes autres sol propre	3 854 639,10	0,00	3 854 639,10	0,00	0,00	0,00	3 854 639,10	0,00	
21531701-Installations spécifiques acquis sol propre TECH	0,00	24 840,00	24 840,00	0,00	24 840,00	24 840,00	0,00	0,00	
21546000-Matériel mis à disposition	22 797,13	0,00	22 797,13	0,00	0,00	0,00	22 797,13	0,00	
21547000-Matériel acquis	43 862 900,28	3 839 089,80	47 701 990,08	0,00	302 646,55	302 646,55	47 399 343,53	0,00	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15							Page	7	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
21547001-Matériel acquis TECH	0,00	11 751 307,99	11 751 307,99	0,00	11 751 307,99	11 751 307,99	0,00	0,00	
21548000-Matériel autre	15 744 633,03	2 097 495,98	17 842 129,01	0,00	513 336,97	513 336,97	17 328 792,04	0,00	
21548001-Matériel autre TECH	0,00	2 705 157,11	2 705 157,11	0,00	2 705 157,11	2 705 157,11	0,00	0,00	
21556000-Outillage mis à disposition	3 104,81	0,00	3 104,81	0,00	0,00	0,00	3 104,81	0,00	
21557000-Outillage acquis TECH	591 654,73	54 183,58	645 838,31	0,00	45,65	45,65	645 792,66	0,00	
21557001-Outillage acquis TECH	0,00	114 548,49	114 548,49	0,00	114 548,49	114 548,49	0,00	0,00	
21558000-Outillage autre	20 263,53	0,00	20 263,53	0,00	0,00	0,00	20 263,53	0,00	
21567000-Matériel d'enseignement acquis	6 766 983,52	72 265,58	6 839 249,10	0,00	27 049,96	27 049,96	6 812 199,14	0,00	
21567001-Matériel d'enseignement acquis TECH	0,00	173 124,90	173 124,90	0,00	173 124,90	173 124,90	0,00	0,00	
21568000-Matériel d'enseignement autre	907 244,37	0,00	907 244,37	0,00	0,00	0,00	907 244,37	0,00	
21576000-Agencements & aménag du mat & outil mād	36 356,77	0,00	36 356,77	0,00	0,00	0,00	36 356,77	0,00	
21577000-Agencements & aménag du mat & outil acquis	61 585,81	0,00	61 585,81	0,00	0,00	0,00	61 585,81	0,00	
21578000-Agencements & aménag du mat & outil autres	15 481,94	0,00	15 481,94	0,00	0,00	0,00	15 481,94	0,00	
21600000-Collections	358 313,31	0,00	358 313,31	0,00	0,00	0,00	358 313,31	0,00	
21600001-Collections TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21817000-Install génér, agncts, amngts divers acquis	4 939 107,70	0,00	4 939 107,70	0,00	0,00	0,00	4 939 107,70	0,00	
21818000-Install génér, agncts, amngts divers autres	7 782 596,69	0,00	7 782 596,69	0,00	0,00	0,00	7 782 596,69	0,00	
21827000-Matériel de transport acquis	1 183 968,87	49 528,82	1 233 497,69	0,00	95 668,73	95 668,73	1 137 828,96	0,00	
21827001-Matériel de transport acquis TECH	0,00	99 659,58	99 659,58	0,00	99 659,58	99 659,58	0,00	0,00	
21828000-Matériel de transport	35 593,68	0,00	35 593,68	0,00	0,00	0,00	35 593,68	0,00	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15							Page	8	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
autres									
21831700-Matériel de bureau acquis	194 058,80	18 669,93	212 728,73	0,00	0,00	0,00	212 728,73	0,00	
21831701-Matériel de bureau acquis TECH	0,00	42 154,28	42 154,28	0,00	42 154,28	42 154,28	0,00	0,00	
21831800-Matériel de bureau autre	22 349,67	0,00	22 349,67	0,00	0,00	0,00	22 349,67	0,00	
21832601-Matériel informatique mis à disposition TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21832700-Matériel informatique acquis	44 114 933,10	3 490 530,49	47 605 463,59	0,00	952 620,69	952 620,69	46 652 842,90	0,00	
21832701-Matériel informatique acquis TECH	0,00	8 232 496,45	8 232 496,45	0,00	8 232 496,45	8 232 496,45	0,00	0,00	
21832800-Matériel informatique autre	6 657 444,74	418 775,20	7 076 219,94	0,00	53 600,47	53 600,47	7 022 619,47	0,00	
21832801-Matériel informatique autre TECH	0,00	473 876,14	473 876,14	0,00	473 876,14	473 876,14	0,00	0,00	
21847000-Mobilier acquis	3 654 835,91	484 939,60	4 139 775,51	0,00	22 982,48	22 982,48	4 116 793,03	0,00	
21847001-Mobilier acquis TECH	0,00	1 159 198,09	1 159 198,09	0,00	1 159 198,09	1 159 198,09	0,00	0,00	
21848000-Mobilier autre	599 920,72	0,00	599 920,72	0,00	0,00	0,00	599 920,72	0,00	
21860000-Emballages récupérables	89 109,45	0,00	89 109,45	0,00	0,00	0,00	89 109,45	0,00	
21887000-Matériels divers acquis	11 231 472,76	1 376 950,97	12 608 423,73	0,00	93 131,14	93 131,14	12 515 292,59	0,00	
21887001-Matériels divers acquis TECH	0,00	2 596 256,83	2 596 256,83	0,00	2 596 256,83	2 596 256,83	0,00	0,00	
21888000-Matériels divers autres	3 060 856,15	0,00	3 060 856,15	0,00	4 473,73	4 473,73	3 056 382,42	0,00	
21888001-Matériels divers autres TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23110000-Immobilisations en	11 137,12	0,00	11 137,12	0,00	9 976,80	9 976,80	1 160,32	0,00	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15		Page 9							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
cours-terrains									
23110001-Immobilisations en cours-terrains TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23120000-Agencements/aménagements terrains en cours	0,00	101 587,30	101 587,30	0,00	101 183,40	101 183,40	403,90	0,00	
23120001-Agencements/aménagements terrains en cours TECH	0,00	203 174,60	203 174,60	0,00	203 174,60	203 174,60	0,00	0,00	
23130000-Immobilisations en cours constructions	82 537 802,41	32 826 513,92	115 364 316,33	0,00	48 118 569,24	48 118 569,24	67 245 747,09	0,00	
23130001-Immobilisations en cours constructions TECH	0,00	69 255 526,45	69 255 526,45	0,00	69 255 526,45	69 255 526,45	0,00	0,00	
23140000-Constructions sur sol d'autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
23150000-Immobilisations en cours installat° techn.	84 949,15	85 931,01	170 880,16	0,00	7 196,30	7 196,30	163 683,86	0,00	
23150001-Immobilisations en cours installat° techn TECH	0,00	221 029,06	221 029,06	0,00	221 029,06	221 029,06	0,00	0,00	
23180000-Immobilisations en cours-autres	5 999 232,09	163 207,60	6 162 439,69	0,00	308 432,85	308 432,85	5 854 006,84	0,00	
23180001-Immobilisations en cours-autres TECH	0,00	355 093,38	355 093,38	0,00	355 093,38	355 093,38	0,00	0,00	
23251000-Logiciels sous-traités en cours	5 913,41	7 872,23	13 785,64	0,00	3 999,68	3 999,68	9 785,96	0,00	
23251001-Logiciels sous-traités en cours TECH	0,00	16 133,56	16 133,56	0,00	16 133,56	16 133,56	0,00	0,00	
23710000-Avances versées sur immobilisations incorporelles	59 776,08	0,00	59 776,08	0,00	16 116,21	16 116,21	43 659,87	0,00	
23810000-Avances versées sur immobilisations corporelles	3 054 592,44	2 285 001,83	5 339 594,27	0,00	1 676 867,43	1 676 867,43	3 662 726,84	0,00	
25100000-Animaux reproducteurs	112 000,00	0,00	112 000,00	0,00	21 000,00	21 000,00	91 000,00	0,00	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15							Page	10	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
(adultes)									
25300000-Animaux de service	2 788,87	0,00	2 788,87	0,00	0,00	0,00	2 788,87	0,00	
26110000-Titres de participation -actions	4 732 000,00	0,00	4 732 000,00	0,00	0,00	0,00	4 732 000,00	0,00	
27280000-Autres titres (droit de créance)	23 177,64	0,00	23 177,64	0,00	0,00	0,00	23 177,64	0,00	
27480000-Autres prêts	32 942,14	59 335,40	92 277,54	0,00	54 272,14	54 272,14	38 005,40	0,00	
27510000-Depôts	1 125 086 009,27	0,00	1 125 086 009,27	0,00	0,00	0,00	1 125 086 009,27	0,00	
27550000-Cautiionnements	143 778,84	0,00	143 778,84	0,00	0,00	0,00	143 778,84	0,00	
28053100-Amortissement-Logiciels acquis et sous-traités	0,00	2 418,92	2 418,92	4 695 678,39	452 862,98	5 148 541,37	0,00	5 146 122,45	
28053200-Amortissement-Logiciels créés	0,00	0,00	0,00	11 019,84	6 751,30	17 771,14	0,00	17 771,14	
28058000-Amt brevets, licences, marq., proc., droits & val.	0,00	0,00	0,00	190,91	1 320,14	1 511,05	0,00	1 511,05	
28060000-Amortissement - Droit au bail	0,00	0,00	0,00	72 061,53	0,00	72 061,53	0,00	72 061,53	
28080000-Amortissement autres immobilisat° incorporelles	0,00	0,00	0,00	244 746,25	2 238,63	246 984,88	0,00	246 984,88	
28121600-Amort- Agencement terrains nus mis à disposition	0,00	0,00	0,00	28 581,93	2 721,77	31 303,70	0,00	31 303,70	
28121700-Amort- Agencement terrain nus acquis	0,00	0,00	0,00	4 703 635,08	897 872,14	5 601 507,22	0,00	5 601 507,22	
28122700-Amort- Agencement terrains aménagés acquis	0,00	0,00	0,00	1 481 434,15	178 984,75	1 660 418,90	0,00	1 660 418,90	
28131560-Amort- Construction bâtiment admin/com mād	0,00	2 005 347,68	2 005 347,68	218 398 193,08	26 314 023,94	244 712 217,02	0,00	242 706 869,34	
28131570-Amort- Construction bâtiment admin/com acquis	0,00	0,00	0,00	6 581 920,17	5 453 494,89	12 035 415,06	0,00	12 035 415,06	
28131580-Amort- Construction	0,00	0,00	0,00	1 435,34	195,85	1 631,19	0,00	1 631,19	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15				Page	11				
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
bâtiment admin/com autres									
28131800-Amort- Construction autres bâtiments	0,00	0,00	0,00	0,00	1 249,32	1 249,32	0,00	1 249,32	
28135560-Amort- Construction agencement bâtiments admin mād	0,00	0,00	0,00	189 876,98	8 525,40	198 402,38	0,00	198 402,38	
28135570-Amort-Construct° agcment bâtiments admin acquis	0,00	784,77	784,77	10 391 701,95	2 563 978,99	12 955 680,94	0,00	12 954 896,17	
28135580-Amort-Construct° agcment bâtiments admin autres	0,00	0,00	0,00	50 814,35	9 407,90	60 222,25	0,00	60 222,25	
28141580-Amort- Constructions sol d'autrui admin autres	0,00	0,00	0,00	21 021,77	2 965,55	23 987,32	0,00	23 987,32	
28145570-Amort- Const sol autrui agencement admin acquis	0,00	0,00	0,00	22 116,79	3 437,22	25 554,01	0,00	25 554,01	
28148000-Amort-constr sol autrui agencement autres constr	0,00	0,00	0,00	343 229,15	50 647,60	393 876,75	0,00	393 876,75	
28151160-Amort- Installations complexes mād sol propre	0,00	0,00	0,00	482 884,69	0,00	482 884,69	0,00	482 884,69	
28151170-Amort- Installations complexes acquis sol propre	0,00	0,00	0,00	4 188 467,54	481 166,64	4 669 634,18	0,00	4 669 634,18	
28151180-Amort- Installations complexes autres sol propre	0,00	0,00	0,00	3 299 449,97	217 980,42	3 517 430,39	0,00	3 517 430,39	
28154600-Amort- Matériel mis à disposition	0,00	0,00	0,00	22 797,13	0,00	22 797,13	0,00	22 797,13	
28154700-Amort- Matériel acquis	0,00	51 181,50	51 181,50	33 112 286,09	1 824 252,48	34 936 538,57	0,00	34 885 357,07	
28154800-Amort- Matériel autre	0,00	122 855,49	122 855,49	14 932 441,98	730 767,41	15 663 209,39	0,00	15 540 353,90	
28155600-Amort- Outillage mis à disposition	0,00	0,00	0,00	3 104,81	0,00	3 104,81	0,00	3 104,81	
28155700-Amort- Outillage acquis	0,00	0,00	0,00	240 045,82	44 986,35	285 032,17	0,00	285 032,17	
28155800-Amort- Outillage autre	0,00	0,00	0,00	17 897,98	1 825,32	19 723,30	0,00	19 723,30	
28156700-Amort- Matériel	0,00	25 050,96	25 050,96	3 699 293,79	507 292,54	4 206 586,33	0,00	4 181 535,37	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15				Page	12				
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
d'enseignement acquis									
28156800-Amort- Matériel d'enseignement autre	0,00	0,00	0,00	375 103,78	82 970,19	458 073,97	0,00	458 073,97	
28157600-Amort- Agencements & aménag du mat & outil màd	0,00	0,00	0,00	36 356,77	0,00	36 356,77	0,00	36 356,77	
28157700-Amort- Agencements & aménag du mat & outil acquis	0,00	0,00	0,00	56 695,13	4 456,82	61 151,95	0,00	61 151,95	
28157800-Amort- Agencements & aménag du mat & outil autres	0,00	0,00	0,00	15 481,94	0,00	15 481,94	0,00	15 481,94	
28160000-Amort- Collections	0,00	0,00	0,00	64 892,32	371,25	65 263,57	0,00	65 263,57	
28181700-Amort- Install génér, agncts, amngts divers acquis	0,00	0,00	0,00	4 857 337,02	36 717,38	4 894 054,40	0,00	4 894 054,40	
28181800-Amort- Install génér, agncts, amngts divers autres	0,00	0,00	0,00	7 494 050,67	55 023,65	7 549 074,32	0,00	7 549 074,32	
28182700-Amort- Matériel de transport acquis	0,00	95 668,73	95 668,73	969 742,37	76 756,43	1 046 498,80	0,00	950 830,07	
28182800-Amort- Matériel de transport autres	0,00	0,00	0,00	33 184,19	2 409,49	35 593,68	0,00	35 593,68	
28183170-Amort- Matériel de bureau acquis	0,00	0,00	0,00	135 806,64	21 944,46	157 751,10	0,00	157 751,10	
28183180-Amort- Matériel de bureau autre	0,00	0,00	0,00	22 161,96	187,71	22 349,67	0,00	22 349,67	
28183270-Amort- Matériel informatique acquis	0,00	772 890,90	772 890,90	29 897 386,00	4 956 815,15	34 854 201,15	0,00	34 081 310,25	
28183280-Amort- Matériel informatique autre	0,00	1 224,87	1 224,87	6 243 599,06	239 399,84	6 482 998,90	0,00	6 481 774,03	
28184700-Amort- Mobilier acquis	0,00	0,00	0,00	988 955,88	360 957,09	1 349 912,97	0,00	1 349 912,97	
28184800-Amort- Mobilier autre	0,00	0,00	0,00	301 911,35	59 078,54	360 989,89	0,00	360 989,89	
28186000-Amort- Emballages récupérables	0,00	0,00	0,00	89 109,45	0,00	89 109,45	0,00	89 109,45	
28188700-Amort- Matériels	0,00	26 406,36	26 406,36	6 681 347,34	820 380,69	7 501 728,03	0,00	7 475 321,67	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15							Page	13	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
divers acquis									
28188800-Amort- Matériels divers autres	0,00	4 473,73	4 473,73	2 028 283,78	235 648,58	2 263 932,36	0,00	2 259 458,63	
28510000-Amort-Animaux reproducteurs (adultes)	0,00	21 000,00	21 000,00	112 000,00	0,00	112 000,00	0,00	91 000,00	
28530000-Amort-Animaux de service	0,00	0,00	0,00	2 788,87	0,00	2 788,87	0,00	2 788,87	
29131560-Dépré- Construction bâtiment admin/com mād	0,00	0,00	0,00	662 733,87	0,00	662 733,87	0,00	662 733,87	
29510000-Dépréciation-Animaux reproducteurs (adultes)	0,00	0,00	0,00	17 500,00	0,00	17 500,00	0,00	17 500,00	
29610000-Dépréciation-titres de participat°	0,00	0,00	0,00	4 732 000,00	0,00	4 732 000,00	0,00	4 732 000,00	
32210000-Stocks-Combustibles	2 448,38	0,00	2 448,38	0,00	0,00	0,00	2 448,38	0,00	
37100000-Stocks - Marchandises A	592 138,00	555 257,00	1 147 395,00	0,00	592 138,00	592 138,00	555 257,00	0,00	
40110000-Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services	0,00	112 060 933,70	112 060 933,70	1 913 179,68	111 534 018,92	113 447 198,60	0,00	1 386 264,90	
40170000-Retenues de garantie et oppositions	0,00	1 296,01	1 296,01	62 033,30	46 572,11	108 605,41	0,00	107 309,40	
40410000-Fournisseurs d'immobilisations	0,00	60 501 686,39	60 501 686,39	422 078,90	60 276 655,72	60 698 734,62	0,00	197 048,23	
40470000-Fournisseurs d'immobilisat°-retenues garantie	0,00	209 815,84	209 815,84	426 020,96	304 933,12	730 954,08	0,00	521 138,24	
40473000-Fournisseurs d'immos -retenues garantie (reprise)	0,00	560 160,08	560 160,08	363 224,08	463 738,71	826 962,79	0,00	266 802,71	
40810000-Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	194 574 230,18	194 574 230,18	7 163 939,16	194 247 076,09	201 411 015,25	0,00	6 836 785,07	
40811000-Fournisseurs-Factures non parvenues-Biens&Services	0,00	827 025,65	827 025,65	577 320,04	1 726 209,44	2 303 529,48	0,00	1 476 503,83	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15				Page	14				
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
40840000-Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliarisé	0,00	119 265 551,61	119 265 551,61	5 510 636,40	121 276 675,20	126 787 311,60	0,00	7 521 759,99	
40910000-Fournisseurs - Avances versées sur commandes	17 531,22	7 317,06	24 848,28	0,00	24 848,28	24 848,28	0,00	0,00	
41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de services	7 075 250,60	109 503 441,33	116 578 691,93	0,00	110 818 630,80	110 818 630,80	5 760 061,13	0,00	
41170000-Clients Retenues de garantie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
41200000-Clients Etudiants, élèves, stagiaires	0,00	199 165 674,98	199 165 674,98	0,00	193 349 207,51	193 349 207,51	5 816 467,47	0,00	
41600000-Clients douteux ou litigieux	216 172,08	243 840,50	460 012,58	0,00	276 849,71	276 849,71	183 162,87	0,00	
41810000-Clients Factures à établir	11 004 105,97	12 515 785,43	23 519 891,40	0,00	11 133 337,91	11 133 337,91	12 386 553,49	0,00	
41910000-Clients - Avances reçues sur commande en cours	0,00	248 675,72	248 675,72	0,00	314 075,72	314 075,72	0,00	65 400,00	
42100000-Personnel Rémunérations dues	0,00	375 434 127,61	375 434 127,61	0,00	375 434 127,61	375 434 127,61	0,00	0,00	
42510000-Personnel remunerat° avances & acomptes	11 230,00	92 640,00	103 870,00	0,00	99 000,00	99 000,00	4 870,00	0,00	
42860000-Personnel-autres charges a payer	0,00	5 786 535,00	5 786 535,00	5 786 535,00	7 823 547,00	13 610 082,00	0,00	7 823 547,00	
43873000-Produits à recevoir (Fournisseur)	924,40	428 935,58	429 859,98	0,00	429 005,84	429 005,84	854,14	0,00	
44110000-Financements	36 754 998,50	36 244 045,70	72 999 044,20	0,00	33 717 777,35	33 717 777,35	39 281 266,85	0,00	
44170000-Subventions	29 715 756,72	1 171 320 644,83	1 201 036 401,55	0,00	1 180 202 268,31	1 180 202 268,31	20 834 133,24	0,00	
44174684-Créances sur subvention de fonctionnement ex RA	1 795 240,07	344 046,66	2 139 286,73	0,00	271 058,09	271 058,09	1 868 228,64	0,00	
44190000-Avances / Contrats à classer	0,00	2 922 122,17	2 922 122,17	5 559 466,83	9 459 522,29	15 018 989,12	0,00	12 096 866,95	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15		Page 15							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
44191000-Avances /Contrats subventionnés	0,00	17 327 781,35	17 327 781,35	63 267 528,05	22 221 230,84	85 488 758,89	0,00	68 160 977,54	
44192000-Avance /IDEX	0,00	61 159 657,34	61 159 657,34	24 446 232,42	60 945 122,13	85 391 354,55	0,00	24 231 697,21	
44193000-Avance /Autres subventions campus	0,00	15 451 742,65	15 451 742,65	10 634 816,93	13 656 166,30	24 290 983,23	0,00	8 839 240,58	
44194000-Avances projets immobiliers hors Campus	0,00	12 215 507,52	12 215 507,52	4 647 811,59	10 948 482,54	15 596 294,13	0,00	3 380 786,61	
44194682-Avances ex RA	0,00	28 988,42	28 988,42	1 331 003,93	28 612,95	1 359 616,88	0,00	1 330 628,46	
44195000-Autres avances	0,00	449 377,65	449 377,65	304 906,82	1 488 906,00	1 793 812,82	0,00	1 344 435,17	
44196000-Revenus Dotation Campus	0,00	26 904 507,77	26 904 507,77	3 811 427,67	26 904 507,77	30 715 935,44	0,00	3 811 427,67	
44196100-INGENIERIE CAMPUS	0,00	1 249 065,79	1 249 065,79	249 065,79	1 468 597,43	1 717 663,22	0,00	468 597,43	
44196200-GER CAMPUS	0,00	0,00	0,00	892 800,00	773 354,00	1 666 154,00	0,00	1 666 154,00	
44352000-Aide de l'Etat versée par l'ASP contrats aidés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
44520000-Tva due intra-communautaire	0,00	1 543 610,78	1 543 610,78	0,00	1 543 610,78	1 543 610,78	0,00	0,00	
44551000-TVA à décaisser	0,00	283 544,04	283 544,04	0,00	283 544,04	283 544,04	0,00	0,00	
44562100-Tva deductible sur immobilisations france	0,00	4 606 745,89	4 606 745,89	0,00	4 606 745,89	4 606 745,89	0,00	0,00	
44562200-Tva deductible sur immobilisations intracom.	0,00	321 389,48	321 389,48	0,00	321 389,48	321 389,48	0,00	0,00	
44562300-Tva déductible sur immobilisations-autres pays	0,00	20 833,76	20 833,76	0,00	20 833,76	20 833,76	0,00	0,00	
44566100-Tva deductible sur biens et services france	1 590,84	3 486 573,84	3 488 164,68	0,00	3 486 573,84	3 486 573,84	1 590,84	0,00	
44566200-Tva deductible sur biens et service intracom.	0,00	582 047,81	582 047,81	0,00	582 047,81	582 047,81	0,00	0,00	
44566300-Tva déd / autres biens et services-autres pays	0,00	66 476,83	66 476,83	0,00	66 476,83	66 476,83	0,00	0,00	
44567100-Crédit de TVA sur	3 788 945,31	5 659 936,04	9 448 881,35	0,00	7 170 836,72	7 170 836,72	2 278 044,63	0,00	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15							Page	16	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
achats France									
44571000-TVA collectée	0,00	1 385 821,84	1 385 821,84	0,00	1 388 419,70	1 388 419,70	0,00	2 597,86	
44583000-Remboursement de tva demandé	3 000 000,00	5 200 000,00	8 200 000,00	0,00	6 800 000,00	6 800 000,00	1 400 000,00	0,00	
44586000-TVA sur factures non parvenues	645 047,27	888 598,21	1 533 645,48	0,00	645 050,37	645 050,37	888 595,11	0,00	
44587000-Tva sur facturation à établir	0,00	133 797,80	133 797,80	133 745,90	140 595,43	274 341,33	0,00	140 543,53	
44871000-Financements à recevoir	6 253 994,57	7 718 545,13	13 972 539,70	0,00	6 253 994,57	6 253 994,57	7 718 545,13	0,00	
44877000-Subventions à recevoir	35 121 922,13	46 787 297,71	81 909 219,84	0,00	35 121 922,13	35 121 922,13	46 787 297,71	0,00	
46300000-Autres cpts débiteurs TR demand de revers à recouv	173 110,38	1 720 357,79	1 893 468,17	0,00	1 781 007,80	1 781 007,80	112 460,37	0,00	
46610000-Demandes de paiement à payer	0,00	0,00	0,00	189,10	0,00	189,10	0,00	189,10	
46631000-Virements a reimputer non auxiliarisé	0,00	157 044,98	157 044,98	1 159,68	157 098,98	158 258,66	0,00	1 213,68	
46633000-Virements a reimputer (fournisseur)	0,00	307 055,87	307 055,87	79 433,33	300 426,55	379 859,88	0,00	72 804,01	
46642000-Excedents de versement à rembourser (client)	0,00	9,05	9,05	9,05	0,00	9,05	0,00	0,00	
46642100-Excedents de versement à rembourser (client)	0,00	132 440,26	132 440,26	13 228,51	196 116,65	209 345,16	0,00	76 904,90	
46643100-Excedents de versement à rembourser (Fournisseur)	0,00	805 352,02	805 352,02	30 059,40	791 940,36	821 999,76	0,00	16 647,74	
46711000-Aide à la mobilité internationale	0,00	1 107 274,00	1 107 274,00	358 112,00	1 361 634,00	1 719 746,00	0,00	612 472,00	
46742000-Taxe d'apprentissage (client)	0,00	1 953 687,65	1 953 687,65	0,00	1 951 527,65	1 951 527,65	2 160,00	0,00	
46780000-Autres	0,00	0,00	0,00	570,00	0,00	570,00	0,00	570,00	
47110000-Recettes à classer	0,00	5 679 101,12	5 679 101,12	0,00	5 704 893,32	5 704 893,32	0,00	25 792,20	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15		Page 17							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
47130000-Recettes perçues avant émission de titre	85 629,80	24 944 574,47	25 030 204,27	0,00	25 030 204,27	25 030 204,27	0,00	0,00	
47132000-Recettes perçues avant émission de titre (client)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47132100-Droits de scolarité applicables aux dipl nationaux	0,00	18 259 328,00	18 259 328,00	0,00	18 259 328,00	18 259 328,00	0,00	0,00	
47132200-Droits des diplômes propres à chaque établissement	5 704 528,29	520 455 708,91	526 160 237,20	0,00	526 160 237,20	526 160 237,20	0,00	0,00	
47132300-Etudiants - activités physiques et sportives	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47132400-Etudiants-Carte Culture	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47150000-Recettes régisseurs (régies auto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47152000-Recettes régisseurs à vérifier	0,00	8 786 481,04	8 786 481,04	33 666,12	8 787 334,92	8 821 001,04	0,00	34 520,00	
47181000-Autres recettes à régulariser Compensation légale	0,00	544 119 833,27	544 119 833,27	5 750 669,29	538 369 163,98	544 119 833,27	0,00	0,00	
47182100-Autres recettes a classer client	0,00	468 172 885,62	468 172 885,62	4 877 189,52	472 140 903,65	477 018 093,17	0,00	8 845 207,55	
47182800-Autres recettes à classer	0,00	170,00	170,00	0,00	2 777 974,14	2 777 974,14	0,00	2 777 804,14	
47183000-Autres recettes a classer fournisseurs	51 136,35	5 377 065,21	5 428 201,56	0,00	5 137 875,18	5 137 875,18	290 326,38	0,00	
47211100-DPAO Avances sur mission	15 783,77	90 990,61	106 774,38	0,00	88 375,80	88 375,80	18 398,58	0,00	
47211200-DPAO Services bancaires	213,37	38 480,12	38 693,49	0,00	38 175,52	38 175,52	517,97	0,00	
47213000-Dépenses payées avant ordonnancement fournisseurs	188 886,00	180 452,00	369 338,00	0,00	321 886,00	321 886,00	47 452,00	0,00	
47253000-Dépenses régisseurs à vérifier	0,00	134 315,81	134 315,81	0,00	134 315,81	134 315,81	0,00	0,00	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15		Page 18							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
47281200-Autres depenses a regulariser aux	0,06	32,95	33,01	0,00	10,02	10,02	22,99	0,00	
47282000-Autres depenses a regulariser	239,22	867 392 341,18	867 392 580,40	0,00	867 392 081,22	867 392 081,22	499,18	0,00	
47283000-Autres depenses a regulariser aux (Insectarium)	508 545,80	768,00	509 313,80	0,00	0,00	0,00	509 313,80	0,00	
47310000-Recettes à transférer	0,00	17 058 466,24	17 058 466,24	198 233,98	17 113 599,25	17 311 833,23	0,00	253 366,99	
47313000-Recettes à transférer auxiliairisé fournisseur	0,00	11 544,00	11 544,00	0,00	11 544,00	11 544,00	0,00	0,00	
47720000-Diminution des dettes	0,00	321 808,86	321 808,86	0,00	321 808,86	321 808,86	0,00	0,00	
47811000-Autres comptes transitoires en encaissement	0,00	0,01	0,01	0,00	0,02	0,02	0,00	0,01	
47812000-Autres comptes transitoires en décaissement	1,83	1,83	3,66	0,00	3,66	3,66	0,00	0,00	
48600000-Charges constatées d'avance	38 081,88	175 293,30	213 375,18	0,00	43 083,26	43 083,26	170 291,92	0,00	
48700000-Produits constatés d'avance	0,00	21 165 253,63	21 165 253,63	21 146 805,07	18 637 515,37	39 784 320,44	0,00	18 619 066,81	
49110000-Dépréciations Clients divers	0,00	2 102 683,43	2 102 683,43	1 164 542,95	1 120 138,96	2 284 681,91	0,00	181 998,48	
51120000-Cheques bancaires a encaisser TG	8 985,14	30 938 417,01	30 947 402,15	0,00	30 920 344,02	30 920 344,02	27 058,13	0,00	
51130000-Effets à l'encaissement TG	180,00	4 700,00	4 880,00	0,00	4 880,00	4 880,00	0,00	0,00	
51150000-Cartes bancaires a l'encaissement TG	0,00	8 457 203,96	8 457 203,96	17 093,70	8 446 526,46	8 463 620,16	0,00	6 416,20	
51150100-Cartes bancaires à l'encaissement TPE	0,00	997 207,03	997 207,03	0,00	997 207,03	997 207,03	0,00	0,00	
51150200-Cartes bancaires à l'encaissement PAYBOX	38 324,00	8 875 903,69	8 914 227,69	0,00	8 893 244,69	8 893 244,69	20 983,00	0,00	
51171000-Cheques impayés non	0,00	404 843,90	404 843,90	0,00	404 843,90	404 843,90	0,00	0,00	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15							Page	19	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
auxiliarisés TG									
51173000-Divers impayés auxiliarisé	89 806,41	967 276,70	1 057 083,11	0,00	953 281,98	953 281,98	103 801,13	0,00	
51510000-Compte au tresor	157 146 421,86	561 928 540,87	719 074 962,73	0,00	536 812 066,75	536 812 066,75	182 262 895,98	0,00	
51520000-Crédit Mutuel	1 409,77	0,00	1 409,77	0,00	199,92	199,92	1 209,85	0,00	
51591000-Règlements en cours de traitement TG	0,00	271 856 343,28	271 856 343,28	18 138,42	271 842 772,11	271 860 910,53	0,00	4 567,25	
51592000-Règlements en cours de traitement - prélèvement TG	0,00	761 265 825,32	761 265 825,32	0,00	761 265 825,32	761 265 825,32	0,00	0,00	
51920000-Lignes de crédits de trésorerie	0,00	32 442 170,68	32 442 170,68	0,00	32 442 170,68	32 442 170,68	0,00	0,00	
53100000-Caisse	406,81	456 376,68	456 783,49	0,00	456 125,97	456 125,97	657,52	0,00	
54300000-Regies d'avances	12 081,92	86 189,14	98 271,06	0,00	87 797,37	87 797,37	10 473,69	0,00	
54500000-Regies de recettes	582,00	8 450 208,82	8 450 790,82	0,00	8 449 771,82	8 449 771,82	1 019,00	0,00	
58500000-Virements internes de fonds	0,00	651 257,00	651 257,00	0,00	645 582,00	645 582,00	5 675,00	0,00	
60221000-Combustibles	0,00	363,51	363,51	0,00	363,51	363,51	0,00	0,00	
60222000-Produits d'entretien	0,00	17,58	17,58	0,00	17,58	17,58	0,00	0,00	
60228000-Autres fournitures consommables	0,00	1 394,68	1 394,68	0,00	1 394,68	1 394,68	0,00	0,00	
60611000-Electricite	0,00	4 833 284,37	4 833 284,37	0,00	4 833 284,37	4 833 284,37	0,00	0,00	
60612000-Carburants et lubrifiants	0,00	70 914,51	70 914,51	0,00	70 914,51	70 914,51	0,00	0,00	
60613000-Gaz	0,00	1 695 126,60	1 695 126,60	0,00	1 695 126,60	1 695 126,60	0,00	0,00	
60614000-Chauffage sur reseau	0,00	3 471 362,68	3 471 362,68	0,00	3 471 362,68	3 471 362,68	0,00	0,00	
60617000-Eau	0,00	499 678,30	499 678,30	0,00	499 678,30	499 678,30	0,00	0,00	
60618000-Autres fournitures non stockables	0,00	810,84	810,84	0,00	810,84	810,84	0,00	0,00	
60620000-Assainissement	0,00	79,80	79,80	0,00	79,80	79,80	0,00	0,00	
60630000-Fournitures	0,00	2 534 101,90	2 534 101,90	0,00	2 534 101,90	2 534 101,90	0,00	0,00	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15		Page 20							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
d'entretien et de petit équipement									
60640000-Fournitures administratives	0,00	1 068 497,64	1 068 497,64	0,00	1 068 497,64	1 068 497,64	0,00	0,00	
60650000-Linge, vêtements de travail	0,00	76 997,47	76 997,47	0,00	76 997,47	76 997,47	0,00	0,00	
60660000-Animaux	0,00	74 571,18	74 571,18	0,00	74 571,18	74 571,18	0,00	0,00	
60670000-Fournitures, matériels enseignement, recherche	0,00	4 844 188,15	4 844 188,15	0,00	4 844 188,15	4 844 188,15	0,00	0,00	
60680000-Autres matières et fournitures non stockées	0,00	640 017,53	640 017,53	0,00	640 017,53	640 017,53	0,00	0,00	
60800000-Frais accessoires d'achat	0,00	8 212,63	8 212,63	0,00	8 212,63	8 212,63	0,00	0,00	
61220000-Credit-bail mobilier	0,00	97 878,00	97 878,00	0,00	97 878,00	97 878,00	0,00	0,00	
61320000-Locations immobilières	0,00	967 259,57	967 259,57	0,00	967 259,57	967 259,57	0,00	0,00	
61350000-Locations mobilières	0,00	992 806,28	992 806,28	0,00	992 806,28	992 806,28	0,00	0,00	
61400000-Charges locatives et de copropriété	0,00	709 499,01	709 499,01	0,00	709 499,01	709 499,01	0,00	0,00	
61520000-Entretien et réparations sur biens immobiliers	0,00	5 426 639,12	5 426 639,12	0,00	5 426 639,12	5 426 639,12	0,00	0,00	
61550000-Entretien et réparations sur biens mobiliers	0,00	724 263,38	724 263,38	0,00	724 263,38	724 263,38	0,00	0,00	
61560000-Entretien et réparations sur Maintenance	0,00	4 373 505,08	4 373 505,08	0,00	4 373 505,08	4 373 505,08	0,00	0,00	
61610000-Multirisques	0,00	52 974,31	52 974,31	0,00	52 974,31	52 974,31	0,00	0,00	
61620000-Assurance obligatoire dommage-construction	0,00	35 290,66	35 290,66	0,00	35 290,66	35 290,66	0,00	0,00	
61630000-Assurance transport	0,00	35 532,25	35 532,25	0,00	35 532,25	35 532,25	0,00	0,00	
61680000-Autres assurances	0,00	114 456,69	114 456,69	0,00	114 456,69	114 456,69	0,00	0,00	
61700000-Etudes et recherches	0,00	932 319,07	932 319,07	0,00	932 319,07	932 319,07	0,00	0,00	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15		Page 21							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
61810000-Documentation generale	0,00	229,37	229,37	0,00	229,37	229,37	0,00	0,00	
61830000-Documentation technique et bibliothèques	0,00	3 842 910,71	3 842 910,71	0,00	3 842 910,71	3 842 910,71	0,00	0,00	
61850000-Frais de colloques, séminaires, conférences	0,00	454 986,34	454 986,34	0,00	454 986,34	454 986,34	0,00	0,00	
62142000-Personnel mis à disposition de l'établissement	0,00	2 446 678,73	2 446 678,73	0,00	2 446 678,73	2 446 678,73	0,00	0,00	
62260000-Honoraires	0,00	931 630,55	931 630,55	0,00	931 630,55	931 630,55	0,00	0,00	
62270000-Frais d'actes et de contentieux	0,00	37 620,72	37 620,72	0,00	37 620,72	37 620,72	0,00	0,00	
62280000-Divers frais intermédiaire et honoraires	0,00	370 083,49	370 083,49	0,00	370 083,49	370 083,49	0,00	0,00	
62310000-Annonces et insertions	0,00	145 027,45	145 027,45	0,00	145 027,45	145 027,45	0,00	0,00	
62330000-Foires et expositions	0,00	40 127,79	40 127,79	0,00	40 127,79	40 127,79	0,00	0,00	
62340000-Cadeaux	0,00	17 298,62	17 298,62	0,00	17 298,62	17 298,62	0,00	0,00	
62360000-Catalogues et imprimés	0,00	195 624,36	195 624,36	0,00	195 624,36	195 624,36	0,00	0,00	
62370000-Publications	0,00	845 725,27	845 725,27	0,00	845 725,27	845 725,27	0,00	0,00	
62380000-Divers	0,00	2 363 509,50	2 363 509,50	0,00	2 363 509,50	2 363 509,50	0,00	0,00	
62410000-Transports sur achats	0,00	32 428,34	32 428,34	0,00	32 428,34	32 428,34	0,00	0,00	
62470000-Transports collectifs du personnel	0,00	103 576,87	103 576,87	0,00	103 576,87	103 576,87	0,00	0,00	
62480000-Divers transport	0,00	79 962,00	79 962,00	0,00	79 962,00	79 962,00	0,00	0,00	
62510000-Voyages et déplacements	0,00	1 063 189,36	1 063 189,36	0,00	1 063 189,36	1 063 189,36	0,00	0,00	
62540000-Frais d'inscription aux colloques	0,00	307 890,53	307 890,53	0,00	307 890,53	307 890,53	0,00	0,00	
62550000-Frais de déménagement	0,00	285 486,55	285 486,55	0,00	285 486,55	285 486,55	0,00	0,00	
62560000-Missions personnels	0,00	1 630 777,90	1 630 777,90	0,00	1 630 777,90	1 630 777,90	0,00	0,00	
62570000-Frais réceptions	0,00	1 172 036,99	1 172 036,99	0,00	1 172 036,99	1 172 036,99	0,00	0,00	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15							Page	22	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
62580000-Divers	0,00	143,54	143,54	0,00	143,54	143,54	0,00	0,00	
62600000-Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	1 048 573,22	1 048 573,22	0,00	1 048 573,22	1 048 573,22	0,00	0,00	
62750000-Frais sur effets (comendos, commissions cb,etc.)	0,00	37 292,63	37 292,63	0,00	37 292,63	37 292,63	0,00	0,00	
62780000-Autres frais et commissions	0,00	26 520,16	26 520,16	0,00	26 520,16	26 520,16	0,00	0,00	
62810000-Concours divers	0,00	941 503,46	941 503,46	0,00	941 503,46	941 503,46	0,00	0,00	
62830000-Format° continue du personnel de l'etablissement	0,00	1 676 812,82	1 676 812,82	0,00	1 676 812,82	1 676 812,82	0,00	0,00	
62840000-Frais de recrutement du personnel	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	
62850000-Prestations extérieures de gardiennage	0,00	1 216 713,66	1 216 713,66	0,00	1 216 713,66	1 216 713,66	0,00	0,00	
62860000-Prestation extérieure de nettoyage	0,00	3 239 686,93	3 239 686,93	0,00	3 239 686,93	3 239 686,93	0,00	0,00	
62870000-Prestations extérieures d'informatique	0,00	541 180,06	541 180,06	0,00	541 180,06	541 180,06	0,00	0,00	
62881000-Participation au service commun	0,00	670,00	670,00	0,00	670,00	670,00	0,00	0,00	
62885000-Facturat. P.A.F effect. par les serv. Déconcent.	0,00	179 485,52	179 485,52	0,00	179 485,52	179 485,52	0,00	0,00	
62888000-Autres frais divers	0,00	1 794 329,99	1 794 329,99	0,00	1 794 329,99	1 794 329,99	0,00	0,00	
63310000-Impôt et taxe - versement de transport	0,00	3 973 460,89	3 973 460,89	0,00	3 973 460,89	3 973 460,89	0,00	0,00	
63320000-Allocation logement	0,00	999 680,01	999 680,01	0,00	999 680,01	999 680,01	0,00	0,00	
63380000-Autres impôt-taxe	0,00	26 015,00	26 015,00	0,00	26 015,00	26 015,00	0,00	0,00	
63512000-Taxes foncières	0,00	180 343,02	180 343,02	0,00	180 343,02	180 343,02	0,00	0,00	
63513000-Autres impôt ou taxe à caractère local	0,00	934,20	934,20	0,00	934,20	934,20	0,00	0,00	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15							Page	23	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
63530000-Impôts indirects	0,00	79,50	79,50	0,00	79,50	79,50	0,00	0,00	
63541000-Droits de mutation	0,00	450,00	450,00	0,00	450,00	450,00	0,00	0,00	
63580000-Autres droits	0,00	1 677,00	1 677,00	0,00	1 677,00	1 677,00	0,00	0,00	
63730000-Contribution FIPHP	0,00	545 007,45	545 007,45	0,00	545 007,45	545 007,45	0,00	0,00	
63780000-Taxes diverses	0,00	16 074,83	16 074,83	0,00	16 074,83	16 074,83	0,00	0,00	
64111000-Rémunérations principales	0,00	192 572 819,22	192 572 819,22	0,00	192 572 819,22	192 572 819,22	0,00	0,00	
64112100-Rémunérations accessoires indexées	0,00	14 327 023,02	14 327 023,02	0,00	14 327 023,02	14 327 023,02	0,00	0,00	
64112200-Rémunérations accessoires non indexées	0,00	4 269 367,08	4 269 367,08	0,00	4 269 367,08	4 269 367,08	0,00	0,00	
64120000-Congés payés	0,00	262 503,14	262 503,14	0,00	262 503,14	262 503,14	0,00	0,00	
64131000-Primes et gratifications indexées	0,00	4 052 301,73	4 052 301,73	0,00	4 052 301,73	4 052 301,73	0,00	0,00	
64132000-Primes et gratifications non indexées	0,00	2 252 956,75	2 252 956,75	0,00	2 252 956,75	2 252 956,75	0,00	0,00	
64141000-Indemnités et avantages indexés	0,00	39 785,73	39 785,73	0,00	39 785,73	39 785,73	0,00	0,00	
64142000-Indemnités et avantages non indexés	0,00	13 047 700,04	13 047 700,04	0,00	13 047 700,04	13 047 700,04	0,00	0,00	
64142100-Indemnités compensatrice à la hausse de la CSG	0,00	1 372 783,60	1 372 783,60	0,00	1 372 783,60	1 372 783,60	0,00	0,00	
64150000-Supplément familial	0,00	1 441 054,61	1 441 054,61	0,00	1 441 054,61	1 441 054,61	0,00	0,00	
64191000-Abattement indemnitaire	0,00	1 069 989,69	1 069 989,69	0,00	1 069 989,69	1 069 989,69	0,00	0,00	
64192000-Indu de rémunération	0,00	482 758,68	482 758,68	0,00	482 758,68	482 758,68	0,00	0,00	
64510000-Cotisations d'assurance-maladie	0,00	21 964 307,77	21 964 307,77	0,00	21 964 307,77	21 964 307,77	0,00	0,00	
64531100-Pensions civiles	0,00	98 219 083,32	98 219 083,32	0,00	98 219 083,32	98 219 083,32	0,00	0,00	
64532000-Cotisations patronales	0,00	13 184,88	13 184,88	0,00	13 184,88	13 184,88	0,00	0,00	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15							Page	24	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
CNRACL									
64534000-CNAV	0,00	6 930 096,77	6 930 096,77	0,00	6 930 096,77	6 930 096,77	0,00	0,00	
64535100-RAFP	0,00	1 069 820,52	1 069 820,52	0,00	1 069 820,52	1 069 820,52	0,00	0,00	
64535200-IRCANTEC	0,00	3 060 186,72	3 060 186,72	0,00	3 060 186,72	3 060 186,72	0,00	0,00	
64540000-Cotisations à Pôle emploi	0,00	2 790 299,28	2 790 299,28	0,00	2 790 299,28	2 790 299,28	0,00	0,00	
64580000-Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	11 894 924,46	11 894 924,46	0,00	11 894 924,46	11 894 924,46	0,00	0,00	
64710000-Prestations directes	0,00	776 804,64	776 804,64	0,00	776 804,64	776 804,64	0,00	0,00	
64740000-Oeuvres sociales	0,00	211 058,10	211 058,10	0,00	211 058,10	211 058,10	0,00	0,00	
64750000-Médecine du travail, pharmacie	0,00	31 862,43	31 862,43	0,00	31 862,43	31 862,43	0,00	0,00	
65110000-Redev.concess°, brevets, licences, marques, proc.	0,00	2 323 306,06	2 323 306,06	0,00	2 323 306,06	2 323 306,06	0,00	0,00	
65160000-Droits d'auteurs et de reproduction	0,00	193 990,53	193 990,53	0,00	193 990,53	193 990,53	0,00	0,00	
65400000-Pertes sur créances irrécouvrables	0,00	101 107,42	101 107,42	0,00	101 107,42	101 107,42	0,00	0,00	
65600000-Valeur comptable des éléments d'actifs cédés	0,00	591 284,84	591 284,84	0,00	591 284,84	591 284,84	0,00	0,00	
65781100-exonération droits inscption-av recette encaissée	0,00	13 031 769,00	13 031 769,00	0,00	13 031 769,00	13 031 769,00	0,00	0,00	
65781800-Autres charges spécifiques	0,00	21 962 799,66	21 962 799,66	0,00	21 962 799,66	21 962 799,66	0,00	0,00	
65811000-Pénalités sur contrats ou conventions	0,00	302,31	302,31	0,00	302,31	302,31	0,00	0,00	
65812000-Pénalités, amendes fiscales ou pénales	0,00	1 364,96	1 364,96	0,00	1 364,96	1 364,96	0,00	0,00	
65830000-Charges gestion - annulation TR exerc. antérieur	0,00	1 018 618,93	1 018 618,93	0,00	1 018 618,93	1 018 618,93	0,00	0,00	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15							Page	25	
Numéros et libellés des bilans	Débets Bilan d'entrée	Débets Opérations de l'exercice	Débets Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
65882000-Autres charges diverses	0,00	2 937 472,95	2 937 472,95	0,00	2 937 472,95	2 937 472,95	0,00	0,00	
66116000-Intérêts des emprunts et des dettes assimilées	0,00	1 095 998,49	1 095 998,49	0,00	1 095 998,49	1 095 998,49	0,00	0,00	
66600000-Pertes change opérations financières décaissement	0,00	16 573,53	16 573,53	0,00	16 573,53	16 573,53	0,00	0,00	
66880000-Autres charges financières	0,00	38 288,00	38 288,00	0,00	38 288,00	38 288,00	0,00	0,00	
68110000-Dotation amort immo incorporelles et corporelles	0,00	46 842 622,12	46 842 622,12	0,00	46 842 622,12	46 842 622,12	0,00	0,00	
68151000-Dotations aux prov pour risques charges de fonct	0,00	3 805 382,15	3 805 382,15	0,00	3 805 382,15	3 805 382,15	0,00	0,00	
68170000-Dotations aux prov pour dép des actifs circulants	0,00	126 764,51	126 764,51	0,00	126 764,51	126 764,51	0,00	0,00	
70100000-Ventes ppts finis	0,00	506 914,09	506 914,09	0,00	506 914,09	506 914,09	0,00	0,00	
70500000-Etudes	0,00	53 240,00	53 240,00	0,00	53 240,00	53 240,00	0,00	0,00	
70621100-Drts de scolar aux diplômes nationaux - nationaux	0,00	7 649 895,00	7 649 895,00	0,00	7 649 895,00	7 649 895,00	0,00	0,00	
70621300-Drts de scolar aux diplômes nationaux - hors UE	0,00	13 031 769,00	13 031 769,00	0,00	13 031 769,00	13 031 769,00	0,00	0,00	
70622000-Droits des diplômes propres à chaque établissement	0,00	28 887 405,61	28 887 405,61	0,00	28 887 405,61	28 887 405,61	0,00	0,00	
70623000-Redevances	0,00	39 701,00	39 701,00	0,00	39 701,00	39 701,00	0,00	0,00	
70624000-Prestations de formation continue	0,00	9 077 411,92	9 077 411,92	0,00	9 077 411,92	9 077 411,92	0,00	0,00	
70625000-validation des acquis de l'expérience (VAE)	0,00	117 165,01	117 165,01	0,00	117 165,01	117 165,01	0,00	0,00	
70626000-formation en apprentissage	0,00	24 630 708,20	24 630 708,20	0,00	24 630 708,20	24 630 708,20	0,00	0,00	
70661000-Colloques	0,00	523 299,64	523 299,64	0,00	523 299,64	523 299,64	0,00	0,00	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15		Page 26							
Numéros et libellés des bilans	Débets Bilan d'entrée	Débets Opérations de l'exercice	Débets Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
70662000-Prestations de recherche	0,00	160 651,64	160 651,64	0,00	160 651,64	160 651,64	0,00	0,00	
70663000-Mesures et expertises	0,00	831 059,93	831 059,93	0,00	831 059,93	831 059,93	0,00	0,00	
70664000-Ventes de publications	0,00	1 946,32	1 946,32	0,00	1 946,32	1 946,32	0,00	0,00	
70681000-Prestations et travaux informatiques	0,00	86 106,47	86 106,47	0,00	86 106,47	86 106,47	0,00	0,00	
70682000-autres prestations de services	0,00	1 013 762,17	1 013 762,17	0,00	1 013 762,17	1 013 762,17	0,00	0,00	
70810000-Pdts des svces exploités ds l'intérêt du personnel	0,00	85 561,29	85 561,29	0,00	85 561,29	85 561,29	0,00	0,00	
70830000-Locations diverses	0,00	201 344,69	201 344,69	0,00	201 344,69	201 344,69	0,00	0,00	
70840000-Mise a disposition de personnel facturé	0,00	2 236 115,66	2 236 115,66	0,00	2 236 115,66	2 236 115,66	0,00	0,00	
70850000-Ports et frais accessoires factures aux clients	0,00	2 049,88	2 049,88	0,00	2 049,88	2 049,88	0,00	0,00	
70880000-Autres produits d'activités annexes	0,00	75 086,34	75 086,34	0,00	75 086,34	75 086,34	0,00	0,00	
71301000-Variation des en-cours de production d'animaux	0,00	592 138,00	592 138,00	0,00	592 138,00	592 138,00	0,00	0,00	
74111100-Ministère de tutelle principale- SCSP	0,00	354 714 355,98	354 714 355,98	0,00	354 714 355,98	354 714 355,98	0,00	0,00	
74111200-Ministère de tutelle secondaire- SCSP	0,00	19 000,00	19 000,00	0,00	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00	
74118000-Ministère de tutelle - autres subventions	0,00	1 536 291,31	1 536 291,31	0,00	1 536 291,31	1 536 291,31	0,00	0,00	
74121000-Autres ministères - SCSP	0,00	164,89	164,89	0,00	164,89	164,89	0,00	0,00	
74128000-Autres ministères - autres subventions	0,00	1 349 535,60	1 349 535,60	0,00	1 349 535,60	1 349 535,60	0,00	0,00	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15		Page 27							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
74131100-ANR Investissements d'avenir	0,00	29 169 410,49	29 169 410,49	0,00	29 169 410,49	29 169 410,49	0,00	0,00	
74131200-ANR Hors investissements d'avenir	0,00	19 742 989,67	19 742 989,67	0,00	19 742 989,67	19 742 989,67	0,00	0,00	
74420000-Subventions de la région	0,00	3 445 333,33	3 445 333,33	0,00	3 445 333,33	3 445 333,33	0,00	0,00	
74430000-Subventions du département	0,00	260 768,00	260 768,00	0,00	260 768,00	260 768,00	0,00	0,00	
74440000-Subv des communes et groupements de communes	0,00	1 124 677,39	1 124 677,39	0,00	1 124 677,39	1 124 677,39	0,00	0,00	
74460000-Subventions union européenne	0,00	18 159 078,40	18 159 078,40	0,00	18 159 078,40	18 159 078,40	0,00	0,00	
74470000-Subventions d'organismes internationaux	0,00	333 576,38	333 576,38	0,00	333 576,38	333 576,38	0,00	0,00	
74480000-Subv Aut entités publiques dont organismes publics	0,00	8 451 906,57	8 451 906,57	0,00	8 451 906,57	8 451 906,57	0,00	0,00	
74600000-Dons et legs	0,00	164 854,27	164 854,27	0,00	164 854,27	164 854,27	0,00	0,00	
74810000-Pdts versts liberatoires ouvrant droit exone. TA	0,00	913 120,61	913 120,61	0,00	913 120,61	913 120,61	0,00	0,00	
74881000-Autre sub public	0,00	5 683,23	5 683,23	0,00	5 683,23	5 683,23	0,00	0,00	
74882000-Autre sub privé	0,00	13 119 202,16	13 119 202,16	0,00	13 119 202,16	13 119 202,16	0,00	0,00	
75160000-Droits d'auteur et de reproduction	0,00	2 107,09	2 107,09	0,00	2 107,09	2 107,09	0,00	0,00	
75200000-Revenus des immeubles non aff aux activ de l'ets	0,00	758 343,84	758 343,84	0,00	758 343,84	758 343,84	0,00	0,00	
75300000-Libéralités	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	
75600000-Produits des cessions d'éléments d'actif	0,00	5 074,23	5 074,23	0,00	5 074,23	5 074,23	0,00	0,00	
75710000-Taxes affectées	0,00	3 390 422,75	3 390 422,75	0,00	3 390 422,75	3 390 422,75	0,00	0,00	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15							Page	28	
Numéros et libellés des bilans	Débites Bilan d'entrée	Débites Opérations de l'exercice	Débites Total	Crédites Bilan d'entrée	Crédites Opérations de l'exercice	Crédites Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
75780000-Autres produits spécifiques	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	
75830000-Pdts gest° cour provenant annul paiement exc. ant.	0,00	1 395 660,25	1 395 660,25	0,00	1 395 660,25	1 395 660,25	0,00	0,00	
75840000-Autres produits contentieux	0,00	2 775 070,21	2 775 070,21	0,00	2 775 070,21	2 775 070,21	0,00	0,00	
75881000-variation du coeff. de taxat. forf-TVA à déduire	0,00	1 475 710,17	1 475 710,17	0,00	1 475 710,17	1 475 710,17	0,00	0,00	
75882000-Autres produits	0,00	8 876 757,44	8 876 757,44	0,00	8 876 757,44	8 876 757,44	0,00	0,00	
76210000-Revenus des titres immobilises	0,00	1 237,50	1 237,50	0,00	1 237,50	1 237,50	0,00	0,00	
76270000-Revenus des créances immobilisées	0,00	224,00	224,00	0,00	224,00	224,00	0,00	0,00	
76600000-Gains change opérations financières décaissement	0,00	24 421,05	24 421,05	0,00	24 421,05	24 421,05	0,00	0,00	
78130000-Q-part reprise Financ. rattachés actifs pt.expl	0,00	38 086 944,33	38 086 944,33	0,00	38 086 944,33	38 086 944,33	0,00	0,00	
78151000-Reprises sur prov pour risques charges de fonct	0,00	615 532,00	615 532,00	0,00	615 532,00	615 532,00	0,00	0,00	
78170000-Reprises dépréciations des actifs circulants	0,00	1 098 551,16	1 098 551,16	0,00	1 098 551,16	1 098 551,16	0,00	0,00	
89000000-Bilan d'ouverture	0,00	0,00	0,00	8 623 471,04	0,00	8 623 471,04	0,00	8 623 471,04	
89000001-Bilan d'ouverture pour facture non parvenue	8 623 471,04	0,00	8 623 471,04	0,00	0,00	0,00	8 623 471,04	0,00	
89999999-Réimputation en comptabilité budgétaire	0,00	13 757 357,60	13 757 357,60	0,00	13 757 357,60	13 757 357,60	0,00	0,00	

1010-ETAB		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:24:23	
Période 01 à 15							Page	29	
Récapitulatif Classes	Débits Balance d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Balance d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes débiteurs	Soldes Créditeurs	
Total classe 1	312 928 409,66	905 770 575,61	1 218 698 985,27	2 285 467 491,92	921 704 844,91	3 207 172 336,83	343 585 296,88	2 332 058 648,44	
Total classe 2	2 216 725 060,96	204 656 850,18	2 421 381 911,14	373 054 755,85	206 000 343,41	579 055 099,26	2 258 964 330,62	416 637 518,74	
Total classe 3	594 586,38	555 257,00	1 149 843,38	0,00	592 138,00	592 138,00	557 705,38	0,00	
Total classe 4	142 168 866,43	5 126 381 180,91	5 268 550 047,34	171 157 641,45	5 134 226 361,44	5 305 384 002,89	146 361 114,44	183 195 069,99	
Total classe 5	157 298 197,91	1 687 782 464,08	1 845 080 661,99	35 232,12	1 662 622 640,02	1 662 657 872,14	182 433 773,30	10 983,45	
Total classe 6	0,00	543 345 795,76	543 345 795,76	0,00	543 345 795,76	543 345 795,76	0,00	0,00	
Total classe 7	0,00	600 821 836,16	600 821 836,16	0,00	600 821 836,16	600 821 836,16	0,00	0,00	
Total classe 8	8 623 471,04	13 757 357,60	22 380 828,64	8 623 471,04	13 757 357,60	22 380 828,64	8 623 471,04	8 623 471,04	
Total général	2 838 338 592,38	9 083 071 317,30	11 921 409 909,68	2 838 338 592,38	9 083 071 317,30	11 921 409 909,68	2 940 525 691,66	2 940 525 691,66	

**BALANCE GENERALE DES COMPTES DE
VALEURS INACTIVES
UNIVERSITE DE STRASBOURG
EXERCICE 2021**

1010-ETAB	Balance Générale des comptes de valeurs inactives	Date	11.02.2022
Année 2021		Heure	08:31:24
Période 01 à 15		Page	99

COMPTES		DEBITS			CREDITS			SOLDES	
Numéro	Libellé	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Montant débit	Montant Crédit
89000000	Bilan d'ouverture	0,00	0,00	0,00	-8 623 471,04	0,00	-8 623 471,04	0,00	-8 623 471,04
89000001	Bilan d'ouverture pour facture non parvenue	8 623 471,04	0,00	8 623 471,04	0,00	0,00	0,00	8 623 471,04	0,00
89999999	Réimputation en comptabilité budgétaire	0,00	13 757 357,60	13 757 357,60	0,00	-13 757 357,60	-13 757 357,60	0,00	0,00
	Total classe 8	8 623 471,04	13 757 357,60	22 380 828,64	-8 623 471,04	-13 757 357,60	-22 380 828,64	8 623 471,04	-8 623 471,04

BILAN COMPTABLE (Avant répartition)
1010-ETABLISSEMENT
EXERCICE 2021

BILAN COMPTABLE 1010-ETAB (Avant répartition)

ACTIF	EXERCICE 2021			EXERCICE 2020	PASSIF	EXERCICE 2021	EXERCICE 2020
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET			
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPRES		
IMMOBILISATION INCORPORELLES	6 077 687,21	- 5 484 451,05	593 236,16	721 111,88	FINANCEMENTS RECUS	656 204 781,63	662 324 878,84
			-	-	FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR ETAT	531 997 850,61	542 001 787,16
			-	-	FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR DES TIERS	124 256 931,02	120 373 091,68
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 122 863 672,26	- 406 421 067,69	716 442 604,57	717 663 285,34	FONDS PROPRES DES FONDATIONS	50 000,00	50 000,00
			-	-	ECARTS DE REEVALUATION		
TERRAINS	193 312 877,80	- 7 293 229,82	186 019 647,98	187 698 541,27	RESERVES	91 982 380,47	77 347 004,31
CONSTRUCTIONS	680 232 406,74	- 269 064 837,66	411 167 569,08	396 379 018,85	REPORT A NOUVEAU	3 708,10	282 690,66
INSTALL TECHNIQUES, MATERIELS ET OUTILLAGE	83 755 390,68	- 64 178 917,64	19 576 473,04	17 798 718,49	RESULTAT DE L'EXERCICE	14 287 647,68	14 352 685,50
COLLECTIONS	358 313,31	- 65 263,57	293 049,74	293 420,99	PROVISIONS REGLEMENTEES		
BIENS HISTORIQUES			-	-	TOTAL FONDS PROPRES	762 478 517,88	754 307 259,31
AUTRES IMMO CORPORELLES	88 183 166,01	- 65 707 530,13	22 475 635,88	23 823 372,53	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
IMMO EN CONCESSION			-	-	RISQUES	16 241 650,15	13 007 116,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS	73 265 002,01	-	73 265 002,01	88 633 120,77	CHARGES		
AVANCES ET ACOMPTEES SUR COMMANDES	3 662 726,84	-	3 662 726,84	3 054 592,44	TOTAL PROVISIONS	16 241 650,15	13 007 116,00
IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROIT			-	-	DETTES FINANCIERES		
BIENS VIVANTS	93 788,87	- 111 288,87	17 500,00	17 500,00	EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
			-	-	AUPRES ETAB. FINANCIERS	84 750 493,95	81 559 954,17
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 130 022 971,15	- 4 732 000,00	1 125 290 971,15	1 125 285 907,89	AUTRES	1 125 422 009,14	1 125 417 099,14
			-	-	TOTAL DETTES FINANCIERES	1 210 172 503,09	1 206 977 053,31
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	2 258 964 330,62	- 416 637 518,74	1 842 326 811,88	1 843 670 305,11	DETTES NON FINANCIERES		
ACTIF CIRCULANT					DETTES FOURNISSEURS ET COMPTEES RATTACHES	18 313 612,37	16 438 432,52
STOCKS	557 705,38	-	557 705,38	594 586,38	DETTES FISCALES	7 966 688,39	5 920 280,90
			-	-	AVANCES ACOMPTEES	125 396 211,62	115 145 060,03
CREANCES	146 190 822,52	- 181 998,48	146 008 824,04	140 966 241,60	DETTES/OPERATIONS COMPTEES DE TIERS	12 717 492,32	11 342 519,98
SUR ENTITES PUBLIQUES	121 057 702,15	-	121 057 702,15	117 077 495,41	AUTRES DETTES		
CLIENTS ET COMPTEES RATTACHES	24 146 244,96	- 181 998,48	23 964 246,48	17 130 985,70	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	18 619 066,81	21 146 805,07
SUR LES REDEVABLES (PRODUIT DE LA FISCALITE AFFECTEE)			-	-	TOTAL DETTES NON FINANCIERES	183 013 071,51	169 993 098,50
AVANCES ET ACOMPTEES VERSEES SUR COMMANDES			-	-	AUTRES ELEMENTS DE TRESORERIE		
CORRESPONDANT A DES OPERATIONS POUR COMPTEES DE TIERS			-	-	TRESORERIE PASSIVE	726 045,58	877 860,50
CREANCES SUR AUTRES DEBITEURS	986 875,41	-	986 875,41	6 740 229,27	TOTAL TRESORERIE	726 045,58	877 860,50
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	170 291,92	-	170 291,92	38 081,88	COMPTEES DE REGULARISATION		
			-	-	ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	146 918 819,82	- 181 998,48	146 736 821,34	141 598 909,86	TOTAL GENERAL	2 172 631 788,21	2 145 162 387,62
TRESORERIE							
VALEURS MOBILIERES							
DISPONIBILITES	183 562 479,99	-	183 562 479,99	159 893 172,65			
AUTRES	5 675,00	-	5 675,00				
TOTAL TRESORERIE	183 568 154,99	-	183 568 154,99	159 893 172,65			
COMPTEES DE REGULARISATION							
ECARTS DE CONVERSION							
TOTAL GENERAL	2 589 451 305,43	- 416 819 517,22	2 172 631 788,21	2 145 162 387,62			

COMPTE DE RESULTAT
EXERCICE 2021

1010-ETAB	Système de base COMPTE DE RESULTAT	Date 11.02.2022
Année 2021		Heure 08:46:14
Période 01 à 14		Page 2
Charges (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
<i>Achats</i>	8 178,14	17 865,17
<i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i>	55 238 520,30	49 056 134,89
<i>Charges de personnel</i>	371 551 873,81	360 919 715,09
<i>Salaires, traitements et rémunérations divers</i>	226 243 203,83	218 084 546,08
<i>Charges sociales</i>	144 389 723,16	142 019 022,30
<i>Autres charges de personnel</i>	918 946,82	816 146,71
<i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>	44 973 078,45	40 122 117,53
<i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>	51 352 537,72	41 918 590,42
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	523 124 188,42	492 034 423,10
CHARGES D'INTERVENTION		
<i>Dispositif d'intervention pour compte propre</i>		
<i>Transfert aux ménages</i>		
<i>Transferts aux entreprises</i>		
<i>Transferts aux collectivités territoriales</i>		
<i>Transferts aux autres collectivités</i>		
<i>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</i>		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION		
<i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	523 124 188,42	492 034 423,10
CHARGES FINANCIÈRES		
<i>Charges d'intérêt</i>	1 045 471,73	941 894,35
<i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Pertes de change</i>	15 950,79	5 270,33
<i>Autres charges financières</i>	38 288,00	37 617,00
<i>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières</i>		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES	1 099 710,52	984 781,68
Impôts sur les sociétés		
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)	14 287 647,68	14 352 685,50
TOTAL CHARGES	538 511 546,62	507 371 890,28

1010-ETAB Année 2021 Période 01 à 14	Système de base COMPTE DE RESULTAT		Date 11.02.2022 Heure 08:46:14 Page 3
Produits (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020	
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT			
<i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>	419 610 247,02	408 512 755,08	
Subventions pour charges de service public	353 737 875,36	345 305 444,53	
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	61 514 996,15	58 870 058,55	
Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques			
Dons et legs	133 265,53	147 493,87	
Produits de la fiscalité affectée	4 224 109,98	4 189 758,13	
<i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>	79 121 845,39	62 915 916,04	
Ventes de biens ou prestations de services	66 697 466,92	53 003 047,85	
Produits de cessions d'éléments d'actif	5 074,23		
Autres produits de gestion	12 456 185,24	9 750 593,19	
Production stockée et immobilisée	-36 881,00	162 275,00	
<i>Autres produits</i>	39 753 585,41	35 879 988,53	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	1 666 641,08	1 722 996,17	
Reprises du financement rattaché à un actif	38 086 944,33	34 156 992,36	
<i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>			
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	538 485 677,82	507 308 659,65	
PRODUITS FINANCIERS			
<i>Produits des participations et des prêts</i>	1 461,50	2 230,70	
<i>Intérêts sur créances non immobilisées</i>			
<i>Produits des valeurs mobilières de placement</i>			
<i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>			
<i>Gains de change</i>	24 407,30	60 999,93	
<i>Autres produits financiers</i>			
<i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières</i>			
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	25 868,80	63 230,63	
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)			
TOTAL PRODUITS	538 511 546,62	507 371 890,28	

Université

de Strasbourg

COMPTE FINANCIER
UNIVERSITE DE STRASBOURG
EXERCICE 2021
VALORISATION

**BALANCE DEFINITIVE
1020-VALORISATION
EXERCICE 2021**

1020-VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:25:20	
Période 01 à 15							Page	1	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
10100002-Financement non rattaché aux actifs remis -Etat	0,00	4 040,00	4 040,00	0,00	4 040,00	4 040,00	0,00	0,00	
10413100-Financ t autres actifs-Etat	0,00	0,00	0,00	46 277,42	0,00	46 277,42	0,00	46 277,42	
10413200-Fin aut actifs-ANR IA et dot non consommable	0,00	0,00	0,00	2 351,28	0,00	2 351,28	0,00	2 351,28	
10493100-Reprise résultat autres actifs- Etat	46 277,42	0,00	46 277,42	0,00	0,00	0,00	46 277,42	0,00	
10493200-Reprise résult aut actifs- ANR IA et dot non cons	29,55	470,27	499,82	0,00	0,00	0,00	499,82	0,00	
10682000-Reserve facultative-etablissement	0,00	139 426,09	139 426,09	2 455 385,39	0,00	2 455 385,39	0,00	2 315 959,30	
11000000-Report à nouveau (solde créditeur)	0,00	0,00	0,00	0,00	7,69	7,69	0,00	7,69	
11900000-Report a nouveau (solde débiteur)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12000000-Resultat de l'exercice (solde créditeur)	0,00	6 989 222,96	6 989 222,96	0,00	7 393 647,74	7 393 647,74	0,00	404 424,78	
12900000-Resultat de l'exercice (solde débiteur)	139 426,09	1 629 350,80	1 768 776,89	0,00	1 768 776,89	1 768 776,89	0,00	0,00	
13120002-Financements Régions non rattachés	0,00	0,00	0,00	19 386,00	0,00	19 386,00	0,00	19 386,00	
13150002-Financements autres entités publiques non rattaché	0,00	17 248,67	17 248,67	16 982,57	39 868,38	56 850,95	0,00	39 602,28	
13170002-Financements Autres organismes non rattachés	0,00	0,00	0,00	153 437,30	0,00	153 437,30	0,00	153 437,30	
13182002-Financements Autres non rattachés - privé	0,00	123 512,76	123 512,76	57 708,38	145 337,76	203 046,14	0,00	79 533,38	
13412000-Financements Régions rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	91 402,17	0,00	91 402,17	0,00	91 402,17	
13415000-Financements autres entités publiques rattachés	0,00	0,00	0,00	4 386,11	0,00	4 386,11	0,00	4 386,11	

1020-VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:25:20	
Période 01 à 15				Page	2				
Numéros et libellés des bilans	Débites Bilan d'entrée	Débites Opérations de l'exercice	Débites Total	Crédites Bilan d'entrée	Crédites Opérations de l'exercice	Crédites Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
13416000-Financements Union Europ. rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	233 323,62	12 420,00	245 743,62	0,00	245 743,62	
13417000-Financements Autres org. rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	282 568,23	0,00	282 568,23	0,00	282 568,23	
13418000-Financements Autres rattachés à des actifs	0,00	0,00	0,00	711 852,84	0,00	711 852,84	0,00	711 852,84	
13492000-Reprise résult finan Régions rattachés actifs	91 402,17	0,00	91 402,17	0,00	0,00	0,00	91 402,17	0,00	
13495000-Reprise résultat financem autres entités publiques	4 386,11	0,00	4 386,11	0,00	0,00	0,00	4 386,11	0,00	
13496000-Reprise résult finan Union Europ rattachés actifs	41 560,20	17 087,80	58 648,00	0,00	0,00	0,00	58 648,00	0,00	
13497000-Reprise résult finan Autres org rattachés actifs	57 878,35	41 016,91	98 895,26	0,00	0,00	0,00	98 895,26	0,00	
13498000-Reprise résult finan Autres rattachés actifs	127 526,05	14 223,36	141 749,41	0,00	0,00	0,00	141 749,41	0,00	
13800000-Financements activités recherche et développement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16550000-Cautiionnements	0,00	1 487,47	1 487,47	13 062,45	1 562,47	14 624,92	0,00	13 137,45	
16740000-Avances de l'etat et des entités publiques	0,00	0,00	0,00	1 899 856,13	0,00	1 899 856,13	0,00	1 899 856,13	
16780000-Emprunt et dettes assortis de cond partic Divers	66 160,19	0,00	66 160,19	0,00	0,00	0,00	66 160,19	0,00	
18110000-Comptes liaison des établistis - compta client#	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18120000-Compte liaison des établistis - compta fournisseur#	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18130000-Compte liaison des établistis - compta immos	0,00	0,00	0,00	0,00	60 964,51	60 964,51	0,00	60 964,51	
18199999-Compte de solde nul (équilibre dom activité)	0,00	10 594 937,41	10 594 937,41	0,00	10 594 937,41	10 594 937,41	0,00	0,00	

1020-VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:25:20	
Période 01 à 15							Page	3	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
18511000-Opérations de trésorerie inter-services SAIC	0,00	12 551 523,98	12 551 523,98	2 591 430,29	11 026 902,10	13 618 332,39	0,00	1 066 808,41	
18512000-Client Inter-groupe SAIC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18513000-Four. Inter-groupe SAIC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18562000-Client Inter-groupe Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18563000-Four. Inter-groupe Autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20531000-Logiciels acquis ou sous-traités	111 067,72	0,00	111 067,72	0,00	0,00	0,00	111 067,72	0,00	
20531001-Logiciels acquis ou sous-traités TECH	0,00	5 727,30	5 727,30	0,00	5 727,30	5 727,30	0,00	0,00	
20800001-Autres immobilisations incorporelles TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21217000-Agencement terrain nus acquis	82 373,00	0,00	82 373,00	0,00	0,00	0,00	82 373,00	0,00	
21227000-Agencement terrains aménagés acquis	5 164,94	0,00	5 164,94	0,00	0,00	0,00	5 164,94	0,00	
21311700-Construction bâtiment industriel acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21315700-Construction bâtiment admin/com acquis	5 718 959,39	0,00	5 718 959,39	0,00	0,00	0,00	5 718 959,39	0,00	
21315701-Construction bâtiment admin/com acquis TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21315800-Construction bâtiment admin/com autres	50 845,00	0,00	50 845,00	0,00	0,00	0,00	50 845,00	0,00	
21318000-Construction autres bâtiments	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21351700-Construction agencement bâtiments indus	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1020-VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:25:20	
Période 01 à 15							Page	4	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
acquis									
21351800-Construction agencement bâtiments indus autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21355700-Construction agencement bâtiments admin acquis	275 790,76	20 579,69	296 370,45	0,00	83,08	83,08	296 287,37	0,00	
21355701-Construction agencement bâtiments admin acq TECH	0,00	41 491,70	41 491,70	0,00	41 491,70	41 491,70	0,00	0,00	
21355800-Construction agencement bâtiments admin autres	172 846,23	0,00	172 846,23	0,00	0,00	0,00	172 846,23	0,00	
21511700-Installations complexes acquis sol propre	534 852,15	0,00	534 852,15	0,00	0,00	0,00	534 852,15	0,00	
21511701-Installations complexes acquis sol propre TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21511800-Installations complexes autres sol propre	18 039,96	0,00	18 039,96	0,00	0,00	0,00	18 039,96	0,00	
21531701-Installations spécifiques acquis sol propre TECH	0,00	24 840,00	24 840,00	0,00	24 840,00	24 840,00	0,00	0,00	
21547000-Matériel acquis	770 287,25	195 549,35	965 836,60	0,00	162 090,00	162 090,00	803 746,60	0,00	
21547001-Matériel acquis TECH	0,00	1 094 045,33	1 094 045,33	0,00	1 094 045,33	1 094 045,33	0,00	0,00	
21548000-Matériel autre	772 876,65	196 778,42	969 655,07	0,00	2 208,71	2 208,71	967 446,36	0,00	
21548001-Matériel autre TECH	0,00	198 987,13	198 987,13	0,00	198 987,13	198 987,13	0,00	0,00	
21557000-Outillage acquis TECH	60 434,53	8 291,27	68 725,80	0,00	0,00	0,00	68 725,80	0,00	
21557001-Outillage acquis TECH	0,00	16 582,55	16 582,55	0,00	16 582,55	16 582,55	0,00	0,00	
21567000-Matériel d'enseignement acquis	6 152,51	0,00	6 152,51	0,00	0,00	0,00	6 152,51	0,00	

1020-VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:25:20	
Période 01 à 15							Page	5	
Numéros et libellés des bilans	Débets Bilan d'entrée	Débets Opérations de l'exercice	Débets Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
21827000-Matériel de transport acquis	14 795,19	0,00	14 795,19	0,00	0,00	0,00	14 795,19	0,00	
21831700-Matériel de bureau acquis	999,00	0,00	999,00	0,00	0,00	0,00	999,00	0,00	
21831800-Matériel de bureau autre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21832700-Matériel informatique acquis	337 998,71	27 855,51	365 854,22	0,00	9 188,51	9 188,51	356 665,71	0,00	
21832701-Matériel informatique acquis TECH	0,00	70 122,36	70 122,36	0,00	70 122,36	70 122,36	0,00	0,00	
21832800-Matériel informatique autre	204 626,57	0,00	204 626,57	0,00	3 670,00	3 670,00	200 956,57	0,00	
21832801-Matériel informatique autre TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21847000-Mobilier acquis	12 123,50	0,00	12 123,50	0,00	0,00	0,00	12 123,50	0,00	
21847001-Mobilier acquis TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21887000-Matériels divers acquis	105 548,00	1 374,23	106 922,23	0,00	0,00	0,00	106 922,23	0,00	
21887001-Matériels divers acquis TECH	0,00	22 837,82	22 837,82	0,00	22 837,82	22 837,82	0,00	0,00	
21888000-Matériels divers autres	7 151,40	0,00	7 151,40	0,00	0,00	0,00	7 151,40	0,00	
23180001-Immobilisations en cours-autres TECH	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
25300000-Animaux de service	22 918,00	0,00	22 918,00	0,00	0,00	0,00	22 918,00	0,00	
27550000-Cautions	2 738,58	0,00	2 738,58	0,00	0,00	0,00	2 738,58	0,00	
28053100-Amortissement-Logiciels acquis et sous-traités	0,00	0,00	0,00	91 022,66	13 332,08	104 354,74	0,00	104 354,74	
28121700-Amort- Agencement terrain nus acquis	0,00	0,00	0,00	72 458,67	814,92	73 273,59	0,00	73 273,59	

1020-VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:25:20	
Période 01 à 15							Page	6	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
28122700-Amort- Agencement terrains aménagés acquis	0,00	0,00	0,00	5 164,94	0,00	5 164,94	0,00	5 164,94	
28131170-Amort- Construction bâtiment industriel acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28131180-Amort- Construction bâtiment industriel autre	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28131570-Amort- Construction bâtiment admin/com acquis	0,00	0,00	0,00	1 863 688,62	211 233,82	2 074 922,44	0,00	2 074 922,44	
28131580-Amort- Construction bâtiment admin/com autres	0,00	0,00	0,00	4 070,38	1 016,90	5 087,28	0,00	5 087,28	
28135170-Amort-Construct° agcment bâtiments indus acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28135180-Amort-Construct° agcment bâtiments indus autres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28135570-Amort-Construct° agcment bâtiments admin acquis	0,00	0,00	0,00	39 105,78	13 510,90	52 616,68	0,00	52 616,68	
28135580-Amort-Construct° agcment bâtiments admin autres	0,00	0,00	0,00	161 256,46	724,48	161 980,94	0,00	161 980,94	
28151170-Amort- Installations complexes acquis sol propre	0,00	0,00	0,00	474 291,68	16 673,46	490 965,14	0,00	490 965,14	
28151180-Amort- Installations complexes autres sol propre	0,00	0,00	0,00	18 039,96	0,00	18 039,96	0,00	18 039,96	
28153570-Amort- Installations spécifiques acquis sol autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28153580-Amort- Installations spécifiques autres sol autrui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28154700-Amort- Matériel acquis	0,00	7,69	7,69	606 826,50	20 698,61	627 525,11	0,00	627 517,42	
28154800-Amort- Matériel autre	0,00	0,00	0,00	639 616,28	159 572,70	799 188,98	0,00	799 188,98	
28155700-Amort- Outillage acquis	0,00	0,00	0,00	34 100,22	3 533,50	37 633,72	0,00	37 633,72	
28156700-Amort- Matériel	0,00	0,00	0,00	6 152,51	0,00	6 152,51	0,00	6 152,51	

1020-VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:25:20	
Période 01 à 15							Page	7	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
d'enseignement acquis									
28182700-Amort- Matériel de transport acquis	0,00	0,00	0,00	14 795,19	0,00	14 795,19	0,00	14 795,19	
28183170-Amort- Matériel de bureau acquis	0,00	0,00	0,00	999,00	0,00	999,00	0,00	999,00	
28183270-Amort- Matériel informatique acquis	0,00	4 068,51	4 068,51	270 989,05	25 078,24	296 067,29	0,00	291 998,78	
28183280-Amort- Matériel informatique autre	0,00	3 670,00	3 670,00	204 449,17	0,00	204 449,17	0,00	200 779,17	
28184700-Amort- Mobilier acquis	0,00	0,00	0,00	1 045,54	1 223,47	2 269,01	0,00	2 269,01	
28188700-Amort- Matériels divers acquis	0,00	0,00	0,00	61 161,38	6 952,24	68 113,62	0,00	68 113,62	
28188800-Amort- Matériels divers autres	0,00	0,00	0,00	4 205,71	715,14	4 920,85	0,00	4 920,85	
28530000-Amort- Animaux de service	0,00	0,00	0,00	22 918,00	0,00	22 918,00	0,00	22 918,00	
40110000-Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services	0,00	3 186 587,18	3 186 587,18	41 268,58	3 202 610,06	3 243 878,64	0,00	57 291,46	
40410000-Fournisseurs d'immobilisations	0,00	187 343,74	187 343,74	5 330,35	195 866,19	201 196,54	0,00	13 852,80	
40810000-Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	4 187 555,00	4 187 555,00	109 105,80	4 226 282,55	4 335 388,35	0,00	147 833,35	
40811000-Fournisseurs-Factures non parvenues-Biens&Services	0,00	12 285,44	12 285,44	2 143,00	66 522,83	68 665,83	0,00	56 380,39	
40840000-Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliarisé	0,00	347 815,89	347 815,89	27,60	347 794,29	347 821,89	0,00	6,00	
41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de services	3 365 336,49	17 424 509,63	20 789 846,12	0,00	19 733 153,01	19 733 153,01	1 056 693,11	0,00	
41200000-Clients Etudiants, élèves, stagiaires	0,00	2 050,00	2 050,00	0,00	2 050,00	2 050,00	0,00	0,00	

1020-VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:25:20	
Période 01 à 15							Page	8	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
41600000-Clients douteux ou litigieux	45 243,36	0,00	45 243,36	0,00	0,00	0,00	45 243,36	0,00	
41810000-Clients Factures à établir	1 198 875,27	2 935 150,43	4 134 025,70	0,00	1 264 679,65	1 264 679,65	2 869 346,05	0,00	
42100000-Personnel Rémunérations dues	0,00	6 029 626,53	6 029 626,53	0,00	6 029 626,53	6 029 626,53	0,00	0,00	
42510000-Personnel remunerat° avances & acomptes	0,00	23 180,00	23 180,00	0,00	23 180,00	23 180,00	0,00	0,00	
42860000-Personnel-autres charges a payer	0,00	249 825,00	249 825,00	249 825,00	168 553,00	418 378,00	0,00	168 553,00	
43873000-Produits à recevoir (Fournisseur)	0,00	13 089,72	13 089,72	0,00	13 089,72	13 089,72	0,00	0,00	
44110000-Financements	431 626,43	0,00	431 626,43	0,00	431 005,53	431 005,53	620,90	0,00	
44170000-Subventions	1 137 752,17	78 307,82	1 216 059,99	0,00	1 012 232,43	1 012 232,43	203 827,56	0,00	
44190000-Avances / Contrats à classer	0,00	676,99	676,99	263 458,20	96 977,87	360 436,07	0,00	359 759,08	
44191000-Avances /Contrats subventionnés	0,00	1 574 745,52	1 574 745,52	1 647 877,78	113 514,50	1 761 392,28	0,00	186 646,76	
44194682-Avances ex RA	0,00	0,00	0,00	85 403,38	0,00	85 403,38	0,00	85 403,38	
44352000-Aide de l'Etat versée par l'ASP contrats aidés	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
44520000-Tva due intra-communautaire	0,00	35 372,58	35 372,58	0,00	35 372,58	35 372,58	0,00	0,00	
44562100-Tva deductible sur immobilisations france	0,00	21 466,66	21 466,66	0,00	21 466,66	21 466,66	0,00	0,00	
44562200-Tva deductible sur immobilisations intracom.	0,00	2 441,04	2 441,04	0,00	2 441,04	2 441,04	0,00	0,00	
44562300-Tva déductible sur immobilisations-autres pays	0,00	842,00	842,00	0,00	842,00	842,00	0,00	0,00	
44566100-Tva deductible sur biens et services france	0,00	206 820,50	206 820,50	0,00	206 820,50	206 820,50	0,00	0,00	

1020-VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:25:20	
Période 01 à 15		Page 9							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
44566200-Tva deductible sur biens et service intracom.	0,00	30 392,02	30 392,02	0,00	30 392,02	30 392,02	0,00	0,00	
44566300-Tva déd / autres biens et services-autres pays	0,00	807,56	807,56	0,00	807,56	807,56	0,00	0,00	
44571000-TVA collectée	0,00	1 200 282,67	1 200 282,67	0,00	1 200 282,67	1 200 282,67	0,00	0,00	
44586000-TVA sur factures non parvenues	12 276,09	10 632,68	22 908,77	0,00	12 276,09	12 276,09	10 632,68	0,00	
44587000-Tva sur facturation à établir	0,00	186 947,34	186 947,34	186 947,34	461 556,99	648 504,33	0,00	461 556,99	
44871000-Financements à recevoir	17 248,67	39 868,38	57 117,05	0,00	17 248,67	17 248,67	39 868,38	0,00	
44877000-Subventions à recevoir	300,48	300,48	600,96	0,00	300,48	300,48	300,48	0,00	
46300000-Autres cpts débiteurs TR demand de revers à recouv	1,90	7 891,69	7 893,59	0,00	4 683,61	4 683,61	3 209,98	0,00	
46633000-Virements a reimputer (fournisseur)	0,00	1 026,13	1 026,13	1 116,13	177,48	1 293,61	0,00	267,48	
47130000-Recettes perçues avant émission de titre	0,00	243,00	243,00	0,00	243,00	243,00	0,00	0,00	
47150000-Recettes régisseurs (régies auto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
47152000-Recettes régisseurs à vérifier	0,00	11 633,48	11 633,48	0,00	11 633,48	11 633,48	0,00	0,00	
47181000-Autres recettes à régulariser Compensation légale	0,00	4 281,90	4 281,90	0,00	4 281,90	4 281,90	0,00	0,00	
47182100-Autres recettes a classer client	0,00	960 751,78	960 751,78	29 544,57	932 979,96	962 524,53	0,00	1 772,75	
47183000-Autres recettes a classer fournisseurs	0,00	92 631,36	92 631,36	0,00	92 631,36	92 631,36	0,00	0,00	
47211200-DPAO Services bancaires	223,04	35,00	258,04	0,00	258,04	258,04	0,00	0,00	
47253000-Dépenses régisseurs à	0,00	303,16	303,16	0,00	303,16	303,16	0,00	0,00	

1020-VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:25:20	
Période 01 à 15				Page	10				
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
vérifier									
47281200-Autres depenses a regulariser aux	0,00	0,01	0,01	0,00	0,02	0,02	0,00	0,01	
47282000-Autres depenses a regulariser	24,64	0,00	24,64	0,00	0,00	0,00	24,64	0,00	
48700000-Produits constatés d'avance	0,00	234 637,60	234 637,60	234 637,60	219 261,61	453 899,21	0,00	219 261,61	
49110000-Dépréciations Clients divers	0,00	0,00	0,00	39 523,96	0,00	39 523,96	0,00	39 523,96	
53100000-Caisse	0,00	1 608,15	1 608,15	0,00	1 608,15	1 608,15	0,00	0,00	
54300000-Regies d'avances	0,00	248,40	248,40	196,54	51,86	248,40	0,00	0,00	
54500000-Regies de recettes	30,00	11 447,49	11 477,49	0,00	11 540,34	11 540,34	0,00	62,85	
60611000-Electricite	0,00	142 153,26	142 153,26	0,00	142 153,26	142 153,26	0,00	0,00	
60612000-Carburants et lubrifiants	0,00	63 910,64	63 910,64	0,00	63 910,64	63 910,64	0,00	0,00	
60613000-Gaz	0,00	10 976,38	10 976,38	0,00	10 976,38	10 976,38	0,00	0,00	
60617000-Eau	0,00	16 392,20	16 392,20	0,00	16 392,20	16 392,20	0,00	0,00	
60630000-Fournitures d'entretien et de petit equipement	0,00	50 749,99	50 749,99	0,00	50 749,99	50 749,99	0,00	0,00	
60640000-Fournitures administratives	0,00	10 782,71	10 782,71	0,00	10 782,71	10 782,71	0,00	0,00	
60650000-Linge, vetements de travail	0,00	330,97	330,97	0,00	330,97	330,97	0,00	0,00	
60670000-Fournitures, materiels enseignement, recherche	0,00	405 921,45	405 921,45	0,00	405 921,45	405 921,45	0,00	0,00	
60680000-Autres matières et fournitures non stockées	0,00	7 171,79	7 171,79	0,00	7 171,79	7 171,79	0,00	0,00	
60800000-Frais accessoires d'achat	0,00	428,00	428,00	0,00	428,00	428,00	0,00	0,00	
61320000-Locations immobilières	0,00	400,00	400,00	0,00	400,00	400,00	0,00	0,00	

1020-VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:25:20	
Période 01 à 15							Page	11	
Numéros et libellés des bilans	Débites Bilan d'entrée	Débites Opérations de l'exercice	Débites Total	Crédites Bilan d'entrée	Crédites Opérations de l'exercice	Crédites Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
61350000-Locations mobilières	0,00	194 647,12	194 647,12	0,00	194 647,12	194 647,12	0,00	0,00	
61400000-Charges locatives et de copropriété	0,00	36 146,86	36 146,86	0,00	36 146,86	36 146,86	0,00	0,00	
61520000-Entretien et réparations sur biens immobiliers	0,00	109 341,75	109 341,75	0,00	109 341,75	109 341,75	0,00	0,00	
61550000-Entretien et réparations sur biens mobiliers	0,00	50 900,21	50 900,21	0,00	50 900,21	50 900,21	0,00	0,00	
61560000-Entretien et réparations sur Maintenance	0,00	314 223,09	314 223,09	0,00	314 223,09	314 223,09	0,00	0,00	
61620000-Assurance obligatoire dommage-construction	0,00	21 534,59	21 534,59	0,00	21 534,59	21 534,59	0,00	0,00	
61700000-Etudes et recherches	0,00	4 576,80	4 576,80	0,00	4 576,80	4 576,80	0,00	0,00	
61830000-Documentation technique et bibliothèques	0,00	12 073,47	12 073,47	0,00	12 073,47	12 073,47	0,00	0,00	
61850000-Frais de colloques, séminaires, conférences	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00	
62142000-Personnel mis à disposition de l'établissement	0,00	24 426,09	24 426,09	0,00	24 426,09	24 426,09	0,00	0,00	
62260000-Honoraires	0,00	13 027,98	13 027,98	0,00	13 027,98	13 027,98	0,00	0,00	
62280000-Divers frais intermédiaire et honoraires	0,00	775,00	775,00	0,00	775,00	775,00	0,00	0,00	
62310000-Annonces et insertions	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	
62370000-Publications	0,00	9 440,00	9 440,00	0,00	9 440,00	9 440,00	0,00	0,00	
62380000-Divers	0,00	5 992,42	5 992,42	0,00	5 992,42	5 992,42	0,00	0,00	
62410000-Transports sur achats	0,00	1 769,21	1 769,21	0,00	1 769,21	1 769,21	0,00	0,00	
62480000-Divers transport	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	0,00	
62510000-Voyages et déplacements	0,00	4 184,40	4 184,40	0,00	4 184,40	4 184,40	0,00	0,00	
62540000-Frais d'inscription	0,00	3 426,78	3 426,78	0,00	3 426,78	3 426,78	0,00	0,00	

1020-VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:25:20	
Période 01 à 15		Page 12							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
aux colloques									
62560000-Missions personnels	0,00	4 521,29	4 521,29	0,00	4 521,29	4 521,29	0,00	0,00	
62570000-Frais réceptions	0,00	3 415,03	3 415,03	0,00	3 415,03	3 415,03	0,00	0,00	
62580000-Divers	0,00	597,00	597,00	0,00	597,00	597,00	0,00	0,00	
62600000-Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	9 289,97	9 289,97	0,00	9 289,97	9 289,97	0,00	0,00	
62750000-Frais sur effets (com endos, commissions cb,etc.)	0,00	258,43	258,43	0,00	258,43	258,43	0,00	0,00	
62780000-Autres frais et commissions	0,00	91,70	91,70	0,00	91,70	91,70	0,00	0,00	
62810000-Concours divers	0,00	8 394,21	8 394,21	0,00	8 394,21	8 394,21	0,00	0,00	
62830000-Format° continue du personnel de l'etablissement	0,00	2 848,17	2 848,17	0,00	2 848,17	2 848,17	0,00	0,00	
62850000-Prestations extérieures de gardiennage	0,00	664,23	664,23	0,00	664,23	664,23	0,00	0,00	
62860000-Prestation extérieure de nettoyage	0,00	60 375,89	60 375,89	0,00	60 375,89	60 375,89	0,00	0,00	
62870000-Prestations extérieures d'informatique	0,00	2 027,42	2 027,42	0,00	2 027,42	2 027,42	0,00	0,00	
62888000-Autres frais divers	0,00	34 367,66	34 367,66	0,00	34 367,66	34 367,66	0,00	0,00	
63310000-Impôt et taxe - versement de transport	0,00	83 332,06	83 332,06	0,00	83 332,06	83 332,06	0,00	0,00	
63320000-Allocation logement	0,00	20 972,83	20 972,83	0,00	20 972,83	20 972,83	0,00	0,00	
63780000-Taxes diverses	0,00	1 365,75	1 365,75	0,00	1 365,75	1 365,75	0,00	0,00	
64111000-Rémunérations principales	0,00	3 827 151,82	3 827 151,82	0,00	3 827 151,82	3 827 151,82	0,00	0,00	
64112100-Rémunérations accessoires indexées	0,00	2 141,00	2 141,00	0,00	2 141,00	2 141,00	0,00	0,00	
64112200-Rémunérations accessoires non indexées	0,00	10 155,52	10 155,52	0,00	10 155,52	10 155,52	0,00	0,00	
64120000-Congés payés	0,00	719,00	719,00	0,00	719,00	719,00	0,00	0,00	

1020-VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:25:20	
Période 01 à 15							Page	13	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
64132000-Primes et gratifications non indexées	0,00	203 617,00	203 617,00	0,00	203 617,00	203 617,00	0,00	0,00	
64142000-Indemnités et avantages non indexés	0,00	445 358,96	445 358,96	0,00	445 358,96	445 358,96	0,00	0,00	
64142100-Indemnités compensatrice à la hausse de la CSG	0,00	2 833,07	2 833,07	0,00	2 833,07	2 833,07	0,00	0,00	
64150000-Supplément familial	0,00	8 645,01	8 645,01	0,00	8 645,01	8 645,01	0,00	0,00	
64191000-Abattement indemnitaire	0,00	408,54	408,54	0,00	408,54	408,54	0,00	0,00	
64192000-Indu de rémunération	0,00	7 436,33	7 436,33	0,00	7 436,33	7 436,33	0,00	0,00	
64510000-Cotisations d'assurance-maladie	0,00	558 468,46	558 468,46	0,00	558 468,46	558 468,46	0,00	0,00	
64531100-Pensions civiles	0,00	27 692,03	27 692,03	0,00	27 692,03	27 692,03	0,00	0,00	
64534000-CNAV	0,00	414 117,51	414 117,51	0,00	414 117,51	414 117,51	0,00	0,00	
64535100-RAFP	0,00	371,21	371,21	0,00	371,21	371,21	0,00	0,00	
64535200-IRCANTEC	0,00	194 275,01	194 275,01	0,00	194 275,01	194 275,01	0,00	0,00	
64540000-Cotisations à Pôle emploi	0,00	169 050,39	169 050,39	0,00	169 050,39	169 050,39	0,00	0,00	
64580000-Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	244 171,62	244 171,62	0,00	244 171,62	244 171,62	0,00	0,00	
64710000-Prestations directes	0,00	4 031,17	4 031,17	0,00	4 031,17	4 031,17	0,00	0,00	
64750000-Médecine du travail, pharmacie	0,00	896,67	896,67	0,00	896,67	896,67	0,00	0,00	
65110000-Redev.concess°, brevets, licences, marques, proc.	0,00	13 454,65	13 454,65	0,00	13 454,65	13 454,65	0,00	0,00	
65781800-Autres charges spécifiques	0,00	74 370,14	74 370,14	0,00	74 370,14	74 370,14	0,00	0,00	
65830000-Charges gestion - annulation TR exerc. antérieur	0,00	145 067,36	145 067,36	0,00	145 067,36	145 067,36	0,00	0,00	

1020-VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:25:20	
Période 01 à 15							Page	14	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
65882000-Autres charges diverses	0,00	989 590,82	989 590,82	0,00	989 590,82	989 590,82	0,00	0,00	
66600000-Pertes change opérations financières décaissement	0,00	81,45	81,45	0,00	81,45	81,45	0,00	0,00	
68110000-Dotation amort immo incorporelles et corporelles	0,00	364 094,97	364 094,97	0,00	364 094,97	364 094,97	0,00	0,00	
70100000-Ventes pdts finis	0,00	325 245,92	325 245,92	0,00	325 245,92	325 245,92	0,00	0,00	
70624000-Prestations de formation continue	0,00	3 348,00	3 348,00	0,00	3 348,00	3 348,00	0,00	0,00	
70662000-Prestations de recherche	0,00	303 408,28	303 408,28	0,00	303 408,28	303 408,28	0,00	0,00	
70664000-Ventes de publications	0,00	257,87	257,87	0,00	257,87	257,87	0,00	0,00	
70681000-Prestations et travaux informatiques	0,00	1 650,00	1 650,00	0,00	1 650,00	1 650,00	0,00	0,00	
70682000-autres prestations de services	0,00	282 545,00	282 545,00	0,00	282 545,00	282 545,00	0,00	0,00	
70830000-Locations diverses	0,00	248 658,00	248 658,00	0,00	248 658,00	248 658,00	0,00	0,00	
70840000-Mise a disposition de personnel facturee	0,00	4 537 753,69	4 537 753,69	0,00	4 537 753,69	4 537 753,69	0,00	0,00	
70850000-Ports et frais accessoires factures aux clients	0,00	126,77	126,77	0,00	126,77	126,77	0,00	0,00	
70880000-Autres produits d'activites annexes	0,00	3 561,05	3 561,05	0,00	3 561,05	3 561,05	0,00	0,00	
74131100-ANR Investissements d'avenir	0,00	77 630,83	77 630,83	0,00	77 630,83	77 630,83	0,00	0,00	
74440000-Subv des communes et groupements de communes	0,00	300,48	300,48	0,00	300,48	300,48	0,00	0,00	
75110000-Redev. concess°, brevets, licences, marques#	0,00	1 287 804,48	1 287 804,48	0,00	1 287 804,48	1 287 804,48	0,00	0,00	

1020-VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:25:20	
Période 01 à 15							Page	15	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
75160000-Droits d'auteur et de reproduction	0,00	204,49	204,49	0,00	204,49	204,49	0,00	0,00	
75200000-Revenus des immeubles non aff aux activ de l'ets	0,00	897 864,39	897 864,39	0,00	897 864,39	897 864,39	0,00	0,00	
75830000-Pdts gest° cour provenant annul paiement exc. ant.	0,00	62 425,91	62 425,91	0,00	62 425,91	62 425,91	0,00	0,00	
75882000-Autres produits	0,00	3 114 258,11	3 114 258,11	0,00	3 114 258,11	3 114 258,11	0,00	0,00	
78130000-Q-part reprise Financ. rattachés actifs pt.expl	0,00	60 378,34	60 378,34	0,00	60 378,34	60 378,34	0,00	0,00	
89000000-Bilan d'ouverture	0,00	0,00	0,00	119 945,62	0,00	119 945,62	0,00	119 945,62	
89000001-Bilan d'ouverture pour facture non parvenue	119 945,62	0,00	119 945,62	0,00	0,00	0,00	119 945,62	0,00	

1020-VALO		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:25:20	
Période 01 à 15							Page	16	
Récapitulatif Classes	Débits Balance d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Balance d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes débiteurs	Soldes Créditeurs	
Total classe 1	574 646,13	32 123 548,48	32 698 194,61	8 579 410,18	31 048 464,95	39 627 875,13	508 018,38	7 437 698,90	
Total classe 2	9 288 589,04	1 932 808,86	11 221 397,90	4 596 357,70	2 126 954,95	6 723 312,65	9 561 777,21	5 063 691,96	
Total classe 4	6 208 908,54	39 302 357,91	45 511 266,45	2 896 209,29	40 183 399,04	43 079 608,33	4 229 767,14	1 798 109,02	
Total classe 5	30,00	13 304,04	13 334,04	196,54	13 200,35	13 396,89	0,00	62,85	
Total classe 6	0,00	9 456 787,51	9 456 787,51	0,00	9 456 787,51	9 456 787,51	0,00	0,00	
Total classe 7	0,00	11 207 421,61	11 207 421,61	0,00	11 207 421,61	11 207 421,61	0,00	0,00	
Total classe 8	119 945,62	0,00	119 945,62	119 945,62	0,00	119 945,62	119 945,62	119 945,62	
Total général	16 192 119,33	94 036 228,41	110 228 347,74	16 192 119,33	94 036 228,41	110 228 347,74	14 419 508,35	14 419 508,35	

**BALANCE GENERALE DES COMPTES DE
VALEURS INACTIVES
1020-VALORISATION
EXERCICE 2021**

1020-VALO		Balance Générale des comptes de valeurs inactives						Date	11.02.2022	
Année 2021								Heure	08:32:30	
Période 01 à 15								Page	99	
COMPTES		DEBITS			CREDITS			SOLDES		
Numéro	Libellé	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Montant débit	Montant Crédit	
89000000	Bilan d'ouverture	0,00	0,00	0,00	-119 945,62	0,00	-119 945,62	0,00	-119 945,62	
89000001	Bilan d'ouverture pour facture non parvenue	119 945,62	0,00	119 945,62	0,00	0,00	0,00	119 945,62	0,00	
	Total classe 8	119 945,62	0,00	119 945,62	-119 945,62	0,00	-119 945,62	119 945,62	-119 945,62	

BILAN COMPTABLE (Avant répartition)
1020-VALORISATION
EXERCICE 2021

BILAN COMPTABLE 1020-VALO (Avant répartition)

ACTIF	EXERCICE 2021			EXERCICE 2020	PASSIF	EXERCICE 2021	EXERCICE 2020
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET			
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPPRES		
IMMOBILISATION INCORPORELLES	111 067,72	- 104 354,74	6 712,98	20 045,06	FINANCEMENTS RECUS	1 234 682,44	1 250 616,07
					FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR ETAT	1 851,46	2 321,73
					FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR DES TIERS	1 232 830,98	1 248 294,34
					FONDS PROPRES DES FONDATIONS		
					ECARTS DE REEVALUATION		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 447 970,91	- 4 959 337,22	4 488 633,69	4 669 447,70	RESERVES	2 315 959,30	2 455 385,39
TERRAINS	87 537,94	- 78 438,53	9 099,41	9 914,33	REPORT A NOUVEAU	7,69	
CONSTRUCTIONS	6 238 937,99	- 2 294 607,34	3 944 330,65	4 150 320,14	RESULTAT DE L'EXERCICE	404 424,78	139 426,09
INSTALL TECHNIQUES, MATERIELS ET OUTILLAGE	2 398 963,38	- 1 979 497,73	419 465,65	383 615,90	PROVISIONS REGLEMENTEES		
COLLECTIONS							
BIENS HISTORIQUES					TOTAL FONDS PROPRES	3 955 074,21	3 566 575,37
AUTRES IMMO CORPORELLES	699 613,60	- 583 875,62	115 737,98	125 597,33	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
IMMO EN CONCESSION					RISQUES		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS					CHARGES		
AVANCES ET ACOMPTEES SUR COMMANDES					TOTAL PROVISIONS	-	-
IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROIT					DETTES FINANCIERES		
BIENS VIVANTS	22 918,00	- 22 918,00			EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
					AUPRES ETAB. FINANCIERS	1 846 833,39	1 846 758,39
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 738,58		2 738,58	2 738,58	AUTRES		
					TOTAL DETTES FINANCIERES	1 846 833,39	1 846 758,39
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	9 561 777,21	- 5 063 691,96	4 498 085,25	4 692 231,34	DETTES NON FINANCIERES		
ACTIF CIRCULANT					DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	275 364,00	157 875,33
STOCKS					DETTES FISCALES	630 109,99	436 772,34
CREANCES	4 229 767,13	- 39 523,96	4 190 243,17	6 169 384,58	AVANCES ACOMPTEES	631 809,22	1 996 739,36
SUR ENTITES PUBLIQUES	255 250,00		255 250,00	1 599 203,84	DETTES/OPERATIONS COMPTES DE TIERS		
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	3 971 282,52	- 39 523,96	3 931 758,56	4 569 931,16	AUTRES DETTES	2 040,23	30 660,70
SUR LES REDEVABLES (PRODUIT DE LA FISCALITE AFFECTEE)					PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	219 261,61	234 637,60
AVANCES ET ACOMPTEES VERSEES SUR COMMANDES					TOTAL DETTES NON FINANCIERES	1 758 585,05	2 856 685,33
CORRESPONDANT A DES OPERATIONS POUR COMPTES DE TIERS					AUTRES ELEMENTS DE TRESORERIE		
CREANCES SUR AUTRES DEBITEURS	3 234,61		3 234,61	249,58	TRESORERIE PASSIVE	1 127 835,77	2 591 626,83
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE					TOTAL TRESORERIE	1 127 835,77	2 591 626,83
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 229 767,13	- 39 523,96	4 190 243,17	6 169 384,58	COMPTES REGULARISATION		
TRESORERIE					ECARTS DE CONVERSION		
VALEURS MOBILIERES					TOTAL GENERAL	8 688 328,42	10 861 645,92
DISPONIBILITES				30,00			
AUTRES							
TOTAL TRESORERIE	-	-	-	30,00			
COMPTES DE REGULARISATION							
ECARTS DE CONVERSION							
TOTAL GENERAL	13 791 544,34	- 5 103 215,92	8 688 328,42	10 861 645,92			

COMPTE DE RESULTAT

1020-VALORISATION

EXERCICE 2021

1020-VALO Année 2021 Période 01 à 14	Système de base COMPTE DE RESULTAT		Date 11.02.2022 Heure 08:47:23 Page 2
Charges (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT <i>Achats</i> <i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i> <i>Charges de personnel</i> Salaires, traitements et rémunérations divers Charges sociales Autres charges de personnel <i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i> <i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i> TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	283,00 1 287 005,44 5 206 167,40 3 638 405,39 1 562 972,57 4 789,44 1 296 373,81 364 094,97 8 153 924,62	35,00 883 597,77 5 666 817,72 4 150 942,04 1 512 021,67 3 854,01 1 053 880,09 357 408,70 7 961 739,28	
CHARGES D'INTERVENTION <i>Dispositif d'intervention pour compte propre</i> Transfert aux ménages Transferts aux entreprises Transferts aux collectivités territoriales Transferts aux autres collectivités <i>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</i> TOTAL CHARGES D'INTERVENTION			
<i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i> TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	8 153 924,62	7 961 739,28	
CHARGES FINANCIÈRES <i>Charges d'intérêt</i> <i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i> <i>Pertes de change</i> <i>Autres charges financières</i> <i>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières</i> TOTAL CHARGES FINANCIÈRES	81,45 81,45		
Impôts sur les sociétés			
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)	404 424,78		
TOTAL CHARGES	8 558 430,85	7 961 739,28	

1020-VALO Année 2021 Période 01 à 14	Système de base COMPTE DE RESULTAT		Date 11.02.2022 Heure 08:47:23 Page 3
Produits (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020	
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT			
<i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>	77 630,83	896 589,16	
Subventions pour charges de service public			
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	77 630,83	896 589,16	
Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques			
Dons et legs			
Produits de la fiscalité affectée			
<i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>	8 420 421,68	6 892 347,34	
Ventes de biens ou prestations de services	4 425 987,97	4 088 996,96	
Produits de cessions d'éléments d'actif			
Autres produits de gestion	3 994 433,71	2 803 350,38	
Production stockée et immobilisée			
<i>Autres produits</i>	60 378,34	33 376,69	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)		2 438,86	
Reprises du financement rattaché à un actif	60 378,34	30 937,83	
<i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>			
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	8 558 430,85	7 822 313,19	
PRODUITS FINANCIERS			
<i>Produits des participations et des prêts</i>			
<i>Intérêts sur créances non immobilisées</i>			
<i>Produits des valeurs mobilières de placement</i>			
<i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>			
<i>Gains de change</i>			
<i>Autres produits financiers</i>			
<i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières</i>			
TOTAL PRODUITS FINANCIERS			
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)		139 426,09	
TOTAL PRODUITS	8 558 430,85	7 961 739,28	

Université

de Strasbourg

COMPTE FINANCIER

UNIVERSITE DE STRASBOURG

EXERCICE 2021

Presses universitaires de Strasbourg

**BALANCE DEFINITIVE
1030-PRESSES UNIVERSITAIRES DE STRASBOURG
EXERCICE 2021**

1030-PUS		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:26:08	
Période 01 à 15							Page	1	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
10312130-Dot. pérennes d'autres actifs inaliénables	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	
10312200-Dot. pérennes d'actifs aliénables	0,00	0,00	0,00	25 372,44	0,00	25 372,44	0,00	25 372,44	
10413200-Fin aut actifs-ANR IA et dot non consommable	0,00	0,00	0,00	1 515,21	0,00	1 515,21	0,00	1 515,21	
10493200-Reprise résult aut actifs- ANR IA et dot non cons	1 515,21	0,00	1 515,21	0,00	0,00	0,00	1 515,21	0,00	
10682000-Reserve facultative-etablissement	26 301,21	17 869,28	44 170,49	0,00	0,00	0,00	44 170,49	0,00	
11000000-Report à nouveau (solde créditeur)	0,00	56 935,23	56 935,23	0,00	56 935,23	56 935,23	0,00	0,00	
11900000-Report a nouveau (solde débiteur)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12000000-Resultat de l'exercice (solde créditeur)	0,00	187 166,19	187 166,19	0,00	193 531,54	193 531,54	0,00	6 365,35	
12900000-Resultat de l'exercice (solde débiteur)	17 869,28	27 819,54	45 688,82	0,00	45 688,82	45 688,82	0,00	0,00	
15880000-Provisions autres	0,00	13 375,00	13 375,00	12 867,00	13 798,00	26 665,00	0,00	13 290,00	
18199999-Compte de solde nul (équilibre dom activité)	0,00	29 523,31	29 523,31	0,00	29 523,31	29 523,31	0,00	0,00	
18511000-Opérations de trésorerie inter-services SAIC	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	
18521000-Opérations de trésorerie inter-services FOND	0,00	289 129,58	289 129,58	9 844,45	292 193,90	302 038,35	0,00	12 908,77	
18522000-Client Inter-groupe FOND	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18523000-Four. Inter-groupe FOND	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
20531000-Logiciels acquis ou sous-traités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1030-PUS		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:26:08	
Période 01 à 15		Page 2							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
21832700-Matériel informatique acquis	13 819,71	1 296,88	15 116,59	0,00	0,00	0,00	15 116,59	0,00	
21832701-Matériel informatique acquis TECH	0,00	2 593,76	2 593,76	0,00	2 593,76	2 593,76	0,00	0,00	
21832800-Matériel informatique autre	1 515,21	0,00	1 515,21	0,00	0,00	0,00	1 515,21	0,00	
23251000-Logiciels sous-traités en cours	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28053100-Amortissement-Logiciels acquis et sous-traités	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28183270-Amort- Matériel informatique acquis	0,00	0,00	0,00	11 290,96	1 576,14	12 867,10	0,00	12 867,10	
28183280-Amort- Matériel informatique autre	0,00	0,00	0,00	1 515,21	0,00	1 515,21	0,00	1 515,21	
33110000-Produits en cours P1	322,63	1 424,01	1 746,64	0,00	645,26	645,26	1 101,38	0,00	
35510000-Produits finis (ou groupe) A	251 322,84	802 651,39	1 053 974,23	0,00	774 807,18	774 807,18	279 167,05	0,00	
39511000-Provisions dépréc° - Prdts interm (ou groupe) A	0,00	639 754,69	639 754,69	204 025,26	673 973,99	877 999,25	0,00	238 244,56	
40110000-Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services	0,00	146 655,96	146 655,96	2 073,95	145 653,01	147 726,96	0,00	1 071,00	
40410000-Fournisseurs d'immobilisations	0,00	1 556,26	1 556,26	0,00	1 556,26	1 556,26	0,00	0,00	
40810000-Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	153 854,51	153 854,51	5 008,94	152 895,06	157 904,00	0,00	4 049,49	
40811000-Fournisseurs-Factures non parvenues-Biens&Services	0,00	14 560,13	14 560,13	13 558,00	1 970,15	15 528,15	0,00	968,02	
40840000-Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliarisé	0,00	2 593,76	2 593,76	0,00	2 593,76	2 593,76	0,00	0,00	
41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de	15 881,49	267 715,68	283 597,17	0,00	273 132,73	273 132,73	10 464,44	0,00	

1030-PUS		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:26:08	
Période 01 à 15							Page	3	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
services									
41810000-Clients Factures à établir	8 875,16	19 118,26	27 993,42	0,00	8 875,16	8 875,16	19 118,26	0,00	
42100000-Personnel Rémunérations dues	0,00	170 439,11	170 439,11	0,00	170 439,11	170 439,11	0,00	0,00	
42860000-Personnel-autres charges a payer	0,00	2 817,00	2 817,00	2 817,00	2 726,00	5 543,00	0,00	2 726,00	
43873000-Produits à recevoir (Fournisseur)	0,00	1 543,24	1 543,24	0,00	1 543,24	1 543,24	0,00	0,00	
44170000-Subventions	2 000,00	33 215,42	35 215,42	0,00	31 215,42	31 215,42	4 000,00	0,00	
44562100-Tva deductible sur immobilisations france	0,00	259,38	259,38	0,00	259,38	259,38	0,00	0,00	
44566100-Tva deductible sur biens et services france	0,00	3 373,10	3 373,10	0,00	3 373,10	3 373,10	0,00	0,00	
44566200-Tva deductible sur biens et service intracom.	0,00	33,00	33,00	0,00	33,00	33,00	0,00	0,00	
44566300-Tva déd / autres biens et services-autres pays	0,00	850,68	850,68	0,00	850,68	850,68	0,00	0,00	
44567100-Crédit de TVA sur achats France	0,00	189,18	189,18	0,00	189,18	189,18	0,00	0,00	
44571000-TVA collectée	0,00	10 730,03	10 730,03	0,00	12 253,90	12 253,90	0,00	1 523,87	
44586000-TVA sur factures non parvenues	128,47	140,59	269,06	0,00	128,47	128,47	140,59	0,00	
44587000-Tva sur facturation à établir	0,00	853,69	853,69	853,69	469,88	1 323,57	0,00	469,88	
46633000-Virements a reimputer (fournisseur)	0,00	0,00	0,00	129,80	500,40	630,20	0,00	630,20	
47130000-Recettes perçues avant émission de titre	0,00	787,00	787,00	0,00	787,00	787,00	0,00	0,00	
47152000-Recettes régisseurs à vérifier	0,00	17 914,58	17 914,58	0,00	17 914,58	17 914,58	0,00	0,00	

1030-PUS		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:26:08	
Période 01 à 15							Page	4	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
47181000-Autres recettes à régulariser Compensation légale	0,00	787,01	787,01	0,00	787,01	787,01	0,00	0,00	
47182100-Autres recettes a classer client	0,00	65 591,82	65 591,82	1 334,95	65 591,83	66 926,78	0,00	1 334,96	
47281200-Autres depenses a regulariser aux	0,00	0,06	0,06	0,00	0,01	0,01	0,05	0,00	
47812000-Autres comptes transitoires en décaissement	0,05	0,04	0,09	0,00	0,09	0,09	0,00	0,00	
48600000-Charges constatées d'avance	1 523,60	2 680,48	4 204,08	0,00	2 581,20	2 581,20	1 622,88	0,00	
48700000-Produits constatés d'avance	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00	3 500,00	0,00	3 500,00	
54500000-Regies de recettes	132,00	17 914,58	18 046,58	0,00	18 626,67	18 626,67	0,00	580,09	
60630000-Fournitures d'entretien et de petit equipement	0,00	208,02	208,02	0,00	208,02	208,02	0,00	0,00	
60640000-Fournitures administratives	0,00	594,60	594,60	0,00	594,60	594,60	0,00	0,00	
60680000-Autres matières et fournitures non stockées	0,00	495,66	495,66	0,00	495,66	495,66	0,00	0,00	
61320000-Locations immobilières	0,00	230,00	230,00	0,00	230,00	230,00	0,00	0,00	
61550000-Entretien et réparations sur biens mobiliers	0,00	190,00	190,00	0,00	190,00	190,00	0,00	0,00	
61560000-Entretien et réparations sur Maintenance	0,00	931,32	931,32	0,00	931,32	931,32	0,00	0,00	
61830000-Documentation technique et bibliothèques	0,00	959,82	959,82	0,00	959,82	959,82	0,00	0,00	
62142000-Personnel mis à disposition de l'établissement	0,00	3 513,38	3 513,38	0,00	3 513,38	3 513,38	0,00	0,00	
62260000-Honoraires	0,00	3 294,39	3 294,39	0,00	3 294,39	3 294,39	0,00	0,00	
62280000-Divers frais	0,00	33,80	33,80	0,00	33,80	33,80	0,00	0,00	

1030-PUS		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:26:08	
Période 01 à 15							Page	5	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
intermédiaire et honoraires									
62360000-Catalogues et imprimés	0,00	13 218,00	13 218,00	0,00	13 218,00	13 218,00	0,00	0,00	
62370000-Publications	0,00	5 697,40	5 697,40	0,00	5 697,40	5 697,40	0,00	0,00	
62410000-Transports sur achats	0,00	1 718,95	1 718,95	0,00	1 718,95	1 718,95	0,00	0,00	
62480000-Divers transport	0,00	2 744,04	2 744,04	0,00	2 744,04	2 744,04	0,00	0,00	
62510000-Voyages et déplacements	0,00	1 231,15	1 231,15	0,00	1 231,15	1 231,15	0,00	0,00	
62540000-Frais d'inscription aux colloques	0,00	130,00	130,00	0,00	130,00	130,00	0,00	0,00	
62560000-Missions personnels	0,00	944,94	944,94	0,00	944,94	944,94	0,00	0,00	
62570000-Frais réceptions	0,00	513,00	513,00	0,00	513,00	513,00	0,00	0,00	
62600000-Frais postaux et frais de télécommunications	0,00	757,34	757,34	0,00	757,34	757,34	0,00	0,00	
63310000-Impôt et taxe - versement de transport	0,00	2 466,53	2 466,53	0,00	2 466,53	2 466,53	0,00	0,00	
63320000-Allocation logement	0,00	604,28	604,28	0,00	604,28	604,28	0,00	0,00	
64111000-Rémunérations principales	0,00	110 087,58	110 087,58	0,00	110 087,58	110 087,58	0,00	0,00	
64112200-Rémunérations accessoires non indexées	0,00	2 604,75	2 604,75	0,00	2 604,75	2 604,75	0,00	0,00	
64120000-Congés payés	0,00	492,81	492,81	0,00	492,81	492,81	0,00	0,00	
64142000-Indemnités et avantages non indexés	0,00	13 403,28	13 403,28	0,00	13 403,28	13 403,28	0,00	0,00	
64142100-Indemnités compensatrice à la hausse de la CSG	0,00	805,73	805,73	0,00	805,73	805,73	0,00	0,00	
64510000-Cotisations d'assurance-maladie	0,00	15 877,53	15 877,53	0,00	15 877,53	15 877,53	0,00	0,00	
64534000-CNAV	0,00	12 640,80	12 640,80	0,00	12 640,80	12 640,80	0,00	0,00	
64535200-IRCANTEC	0,00	5 079,95	5 079,95	0,00	5 079,95	5 079,95	0,00	0,00	
64540000-Cotisations à Pôle	0,00	4 895,52	4 895,52	0,00	4 895,52	4 895,52	0,00	0,00	

1030-PUS		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:26:08	
Période 01 à 15							Page	6	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
emploi									
64580000-Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	7 513,32	7 513,32	0,00	7 513,32	7 513,32	0,00	0,00	
64710000-Prestations directes	0,00	292,30	292,30	0,00	292,30	292,30	0,00	0,00	
64750000-Médecine du travail, pharmacie	0,00	39,50	39,50	0,00	39,50	39,50	0,00	0,00	
65110000-Redev.concess°, brevets, licences, marques, proc.	0,00	3 441,33	3 441,33	0,00	3 441,33	3 441,33	0,00	0,00	
65160000-Droits d'auteurs et de reproduction	0,00	11 996,76	11 996,76	0,00	11 996,76	11 996,76	0,00	0,00	
65830000-Charges gestion - annulation TR exerc. antérieur	0,00	3 398,94	3 398,94	0,00	3 398,94	3 398,94	0,00	0,00	
65882000-Autres charges diverses	0,00	104 424,89	104 424,89	0,00	104 424,89	104 424,89	0,00	0,00	
68110000-Dotation amort immo incorporelles et corporelles	0,00	1 576,14	1 576,14	0,00	1 576,14	1 576,14	0,00	0,00	
68151000-Dotations aux prov pour risques charges de fonct	0,00	508,00	508,00	0,00	508,00	508,00	0,00	0,00	
68170000-Dotations aux prov pour dép des actifs circulants	0,00	469 948,73	469 948,73	0,00	469 948,73	469 948,73	0,00	0,00	
70100000-Ventes pdts finis	0,00	55 815,60	55 815,60	0,00	55 815,60	55 815,60	0,00	0,00	
70682000-autres prestations de services	0,00	450,00	450,00	0,00	450,00	450,00	0,00	0,00	
70850000-Ports et frais accessoires factures aux clients	0,00	821,67	821,67	0,00	821,67	821,67	0,00	0,00	
71330000-Variation des en-cours de production de biens	0,00	1 101,38	1 101,38	0,00	1 101,38	1 101,38	0,00	0,00	
71355000-Variation des stocks de produits finis	0,00	551 328,55	551 328,55	0,00	551 328,55	551 328,55	0,00	0,00	

1030-PUS		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:26:08	
Période 01 à 15							Page	7	
Numéros et libellés des bilans	Débets Bilan d'entrée	Débets Opérations de l'exercice	Débets Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
74131100-ANR Investissements d'avenir	0,00	16 522,92	16 522,92	0,00	16 522,92	16 522,92	0,00	0,00	
74480000-Subv Aut entités publiques dont organismes publics	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	
74882000-Autre sub privé	0,00	7 500,00	7 500,00	0,00	7 500,00	7 500,00	0,00	0,00	
75160000-Droits d'auteur et de reproduction	0,00	6 007,66	6 007,66	0,00	6 007,66	6 007,66	0,00	0,00	
75830000-Pdts gest° cour provenant annul paiement exc. ant.	0,00	212,49	212,49	0,00	212,49	212,49	0,00	0,00	
75840000-Autres produits contentieux	0,00	376,14	376,14	0,00	376,14	376,14	0,00	0,00	
75882000-Autres produits	0,00	205 226,00	205 226,00	0,00	205 226,00	205 226,00	0,00	0,00	
78151000-Reprises sur prov pour risques charges de fonct	0,00	85,00	85,00	0,00	85,00	85,00	0,00	0,00	
78170000-Reprises dépréciations des actifs circulants	0,00	204 025,26	204 025,26	0,00	204 025,26	204 025,26	0,00	0,00	
89000000-Bilan d'ouverture	0,00	0,00	0,00	12 449,66	0,00	12 449,66	0,00	12 449,66	
89000001-Bilan d'ouverture pour facture non parvenue	12 449,66	0,00	12 449,66	0,00	0,00	0,00	12 449,66	0,00	

1030-PUS		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:26:08	
Période 01 à 15							Page	8	
Récapitulatif Classes	Débets Balance d'entrée	Débets Opérations de l'exercice	Débets Total	Crédits Balance d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes débiteurs	Soldes Créditeurs	
Total classe 1	46 685,70	621 818,13	668 503,83	99 599,10	631 670,80	731 269,90	46 685,70	109 451,77	
Total classe 2	15 334,92	3 890,64	19 225,56	12 806,17	4 169,90	16 976,07	16 631,80	14 382,31	
Total classe 3	251 645,47	1 443 830,09	1 695 475,56	204 025,26	1 449 426,43	1 653 451,69	280 268,43	238 244,56	
Total classe 4	28 408,77	918 259,97	946 668,74	25 776,33	901 819,61	927 595,94	35 346,22	16 273,42	
Total classe 5	132,00	17 914,58	18 046,58	0,00	18 626,67	18 626,67	0,00	580,09	
Total classe 6	0,00	809 504,48	809 504,48	0,00	809 504,48	809 504,48	0,00	0,00	
Total classe 7	0,00	1 055 472,67	1 055 472,67	0,00	1 055 472,67	1 055 472,67	0,00	0,00	
Total classe 8	12 449,66	0,00	12 449,66	12 449,66	0,00	12 449,66	12 449,66	12 449,66	
Total général	354 656,52	4 870 690,56	5 225 347,08	354 656,52	4 870 690,56	5 225 347,08	391 381,81	391 381,81	

**BALANCE GENERALE DES COMPTES
DE VALEURS INACTIVES
1030-PRESSES UNIVERSITAIRES DE STRASBOURG
EXERCICE 2021**

1030-PUS		Balance Générale des comptes de valeurs inactives						Date	11.02.2022	
Année 2021								Heure	08:33:11	
Période 01 à 15								Page	99	
COMPTES		DEBITS			CREDITS			SOLDES		
Numéro	Libellé	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Montant débit	Montant Crédit	
89000000	Bilan d'ouverture	0,00	0,00	0,00	-12 449,66	0,00	-12 449,66	0,00	-12 449,66	
89000001	Bilan d'ouverture pour facture non parvenue	12 449,66	0,00	12 449,66	0,00	0,00	0,00	12 449,66	0,00	
	Total classe 8	12 449,66	0,00	12 449,66	-12 449,66	0,00	-12 449,66	12 449,66	-12 449,66	

BILAN COMPTABLE (Avant répartition)
1030-PRESSES UNIVERSITAIRES DE
STRASBOURG
EXERCICE 2021

BILAN COMPTABLE 1030-PUS (Avant répartition)

ACTIF	EXERCICE 2021			EXERCICE 2020	PASSIF	EXERCICE 2021	EXERCICE 2020
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET			
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPPRES		
IMMOBILISATION INCORPORELLES	-			-	FINANCEMENTS RECUS	75 372,44	75 372,44
					FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR ETAT		
					FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR DES TIERS	75 372,44	75 372,44
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 631,80	- 14 382,31	2 249,49	2 528,75	FONDS PROPRES DES FONDATIONS		
					ECARTS DE REEVALUATION		
TERRAINS				-	RESERVES		
CONSTRUCTIONS				-	REPORT A NOUVEAU	44 170,49	26 301,21
INSTALL TECHNIQUES, MATERIELS ET OUTILLAGE				-	RESULTAT DE L'EXERCICE	6 365,35	17 869,28
COLLECTIONS				-	PROVISIONS REGLEMENTEES		
BIENS HISTORIQUES				-	TOTAL FONDS PROPRES	37 567,30	31 201,95
AUTRES IMMO CORPORELLES	16 631,80	- 14 382,31	2 249,49	2 528,75	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
IMMO EN CONCESSION					RISQUES	13 290,00	12 867,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS					CHARGES		
AVANCES ET ACOMPTEES SUR COMMANDES					TOTAL PROVISIONS	13 290,00	12 867,00
IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROIT					DETTES FINANCIERES		
BIENS VIVANTS					EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
					AUPRES ETAB. FINANCIERS		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					AUTRES		
					TOTAL DETTES FINANCIERES	-	-
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	16 631,80	- 14 382,31	2 249,49	2 528,75	DETTES NON FINANCIERES		
ACTIF CIRCULANT					DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	6 088,51	20 640,89
STOCKS	280 268,43	- 238 244,56	42 023,87	47 620,21	DETTES FISCALES	4 719,75	3 670,69
					AVANCES ACOMPTEES		
CREANCES	33 723,34	-	33 723,34	26 885,17	DETTES/OPERATIONS COMPTES DE TIERS	1 965,16	1 464,75
SUR ENTITES PUBLIQUES	4 140,59		4 140,59	2 128,47	AUTRES DETTES		
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	29 582,70		29 582,70	24 756,65	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 500,00	
SUR LES REDEVABLES (PRODUIT DE LA FISCALITE AFFECTEE)					TOTAL DETTES NON FINANCIERES	16 273,42	25 776,33
AVANCES ET ACOMPTEES VERSEES SUR COMMANDES					AUTRES ELEMENTS DE TRESORERIE		
CORRESPONDANT A DES OPERATIONS POUR COMPTES DE TIERS					TRESORERIE PASSIVE	13 488,86	9 844,45
CREANCES SUR AUTRES DEBITEURS	0,05		0,05	0,05	TOTAL TRESORERIE	13 488,86	9 844,45
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 622,88		1 622,88	1 523,60	COMPTES REGULARISATION		
					ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	315 614,65	- 238 244,56	77 370,09	76 028,98	TOTAL GENERAL	80 619,58	79 689,73
TRESORERIE							
VALEURS MOBILIERES							
DISPONIBILITES	1 000,00		1 000,00	1 132,00			
AUTRES	-		-				
TOTAL TRESORERIE	1 000,00	-	1 000,00	1 132,00			
COMPTES DE REGULARISATION							
ECARTS DE CONVERSION							
TOTAL GENERAL	333 246,45	- 252 626,87	80 619,58	79 689,73			

COMPTE DE RESULTAT
1030-PRESSES UNIVERSITAIRES DE STRASBOURG
EXERCICE 2021

1030-PUS	Système de base COMPTE DE RESULTAT	Date 11.02.2022
Année 2021		Heure 08:48:02
Période 01 à 14		Page 2
Charges (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
<i>Achats</i>		
<i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i>	20 429,95	43 960,81
<i>Charges de personnel</i>	169 420,56	160 219,90
<i>Salaires, traitements et rémunérations divers</i>	123 850,91	118 434,09
<i>Charges sociales</i>	45 237,85	41 589,40
<i>Autres charges de personnel</i>	331,80	196,41
<i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i>	69 102,48	44 075,67
<i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i>	240 328,70	206 113,12
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	499 281,69	454 369,50
CHARGES D'INTERVENTION		
<i>Dispositif d'intervention pour compte propre</i>		
<i>Transfert aux ménages</i>		
<i>Transferts aux entreprises</i>		
<i>Transferts aux collectivités territoriales</i>		
<i>Transferts aux autres collectivités</i>		
<i>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</i>		
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION		
<i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i>		
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	499 281,69	454 369,50
CHARGES FINANCIÈRES		
<i>Charges d'intérêt</i>		
<i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>		
<i>Pertes de change</i>		
<i>Autres charges financières</i>		
<i>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières</i>		
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES		
Impôts sur les sociétés		
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)	6 365,35	
TOTAL CHARGES	505 647,04	454 369,50

1030-PUS Année 2021 Période 01 à 14	Système de base COMPTE DE RESULTAT		Date 11.02.2022 Heure 08:48:02 Page 3
Produits (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020	
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT			
<i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i>	26 522,92	7 687,80	
Subventions pour charges de service public			
Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques	26 522,92	7 687,80	
Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques			
Dons et legs			
Produits de la fiscalité affectée			
<i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i>	275 013,86	266 935,84	
Ventes de biens ou prestations de services	48 329,80	50 695,59	
Produits de cessions d'éléments d'actif			
Autres produits de gestion	198 061,10	208 384,92	
Production stockée et immobilisée	28 622,96	7 855,33	
<i>Autres produits</i>	204 110,26	161 876,58	
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)	204 110,26	161 876,58	
Reprises du financement rattaché à un actif			
<i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i>			
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	505 647,04	436 500,22	
PRODUITS FINANCIERS			
<i>Produits des participations et des prêts</i>			
<i>Intérêts sur créances non immobilisées</i>			
<i>Produits des valeurs mobilières de placement</i>			
<i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>			
<i>Gains de change</i>			
<i>Autres produits financiers</i>			
<i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières</i>			
TOTAL PRODUITS FINANCIERS			
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)		17 869,28	
TOTAL PRODUITS	505 647,04	454 369,50	

Université

de Strasbourg

COMPTE FINANCIER

UNIVERSITE DE STRASBOURG

EXERCICE 2021

UNIVERSITE OUVERTE DES HUMANITES

**BALANCE DEFINITIVE
1040-UNIVERSITE OUVERTE DES
HUMANITES
EXERCICE 2021**

1040-UOH		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:26:46	
Période 01 à 15							Page	1	
Numéros et libellés des bilans	Débets Bilan d'entrée	Débets Opérations de l'exercice	Débets Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
10100002-Financement non rattaché aux actifs remis -Etat	0,00	0,00	0,00	0,00	1 306,84	1 306,84	0,00	1 306,84	
10682000-Reserve facultative-etablissement	0,00	0,00	0,00	412 966,77	30 804,66	443 771,43	0,00	443 771,43	
11900000-Report a nouveau (solde debiteur)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12000000-Resultat de l'exercice (solde creditur)	0,00	30 804,66	30 804,66	30 804,66	0,00	30 804,66	0,00	0,00	
12900000-Resultat de l'exercice (solde debiteur)	0,00	103 398,97	103 398,97	0,00	0,00	0,00	103 398,97	0,00	
13150002-Financements autres entités publiques non rattaché	0,00	1 867,62	1 867,62	1 867,62	1 867,62	3 735,24	0,00	1 867,62	
18511000-Opérations de trésorerie inter-services SAIC	5 300,00	0,00	5 300,00	0,00	0,00	0,00	5 300,00	0,00	
18531000-Opérations de trésorerie inter-services SIU	842 628,38	252 360,76	1 094 989,14	0,00	379 927,01	379 927,01	715 062,13	0,00	
18532000-Client Inter-groupe SIU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
18533000-Four. Inter-groupe SIU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21832700-Matériel informatique acquis	5 639,60	2 365,67	8 005,27	0,00	118,31	118,31	7 886,96	0,00	
21832701-Matériel informatique acquis TECH	0,00	4 967,96	4 967,96	0,00	4 967,96	4 967,96	0,00	0,00	
28183270-Amort- Matériel informatique acquis	0,00	0,00	0,00	2 584,86	1 350,49	3 935,35	0,00	3 935,35	
40110000-Fournisseurs-Achats de biens ou presta.de services	0,00	295 568,69	295 568,69	7 821,28	290 317,18	298 138,46	0,00	2 569,77	
40410000-Fournisseurs d'immobilisations	0,00	2 284,85	2 284,85	0,00	2 284,85	2 284,85	0,00	0,00	
40810000-Fournisseurs - Factures non parvenues	0,00	364 261,31	364 261,31	38 614,64	348 369,20	386 983,84	0,00	22 722,53	

1040-UOH		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:26:46	
Période 01 à 15		Page 2							
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
40811000-Fournisseurs-Factures non parvenues-Biens&Services	0,00	23 763,70	23 763,70	43,00	26 284,23	26 327,23	0,00	2 563,53	
40840000-Fournisseurs-Fact non parvenu.Immo non auxiliarisé	0,00	4 613,01	4 613,01	0,00	4 613,01	4 613,01	0,00	0,00	
41110000-Clients Ventes de biens ou prestations de services	9 200,00	184 920,00	194 120,00	0,00	189 020,00	189 020,00	5 100,00	0,00	
41200000-Clients Etudiants, élèves, stagiaires	0,00	517,10	517,10	0,00	517,10	517,10	0,00	0,00	
42100000-Personnel Rémunérations dues	0,00	125 621,04	125 621,04	0,00	125 621,04	125 621,04	0,00	0,00	
42510000-Personnel remunerat° avances & acomptes	0,00	1 220,00	1 220,00	0,00	1 220,00	1 220,00	0,00	0,00	
44170000-Subventions	61 456,15	227 132,30	288 588,45	0,00	288 588,45	288 588,45	0,00	0,00	
44191000-Avances /Contrats subventionnés	0,00	632 607,41	632 607,41	647 960,00	493 962,96	1 141 922,96	0,00	509 315,55	
44520000-Tva due intra-communautaire	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	
44562100-Tva deductible sur immobilisations france	0,00	74,98	74,98	0,00	74,98	74,98	0,00	0,00	
44566100-Tva deductible sur biens et services france	0,00	31,16	31,16	0,00	31,16	31,16	0,00	0,00	
44571000-TVA collectée	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
44586000-TVA sur factures non parvenues	0,00	0,20	0,20	0,00	0,00	0,00	0,20	0,00	
44871000-Financements à recevoir	1 867,62	3 174,46	5 042,08	0,00	1 867,62	1 867,62	3 174,46	0,00	
44877000-Subventions à recevoir	216 714,53	148 098,26	364 812,79	0,00	216 714,53	216 714,53	148 098,26	0,00	
46633000-Virements a reimputer (fournisseur)	0,00	0,00	0,00	143,45	69,00	212,45	0,00	212,45	
47181000-Autres recettes à	0,00	193,00	193,00	0,00	193,00	193,00	0,00	0,00	

1040-UOH		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:26:46	
Période 01 à 15							Page	3	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
régulariser Compensation légale									
47182100-Autres recettes a classer client	0,00	147 554,00	147 554,00	0,00	147 554,00	147 554,00	0,00	0,00	
48600000-Charges constatées d'avance	0,00	244,09	244,09	0,00	0,00	0,00	244,09	0,00	
54500000-Regies de recettes	0,00	183,00	183,00	0,00	183,00	183,00	0,00	0,00	
60630000-Fournitures d'entretien et de petit équipement	0,00	431,28	431,28	0,00	431,28	431,28	0,00	0,00	
61560000-Entretien et réparations sur Maintenance	0,00	36 492,00	36 492,00	0,00	36 492,00	36 492,00	0,00	0,00	
61830000-Documentation technique et bibliothèques	0,00	68,32	68,32	0,00	68,32	68,32	0,00	0,00	
62142000-Personnel mis à disposition de l'établissement	0,00	8 666,67	8 666,67	0,00	8 666,67	8 666,67	0,00	0,00	
62370000-Publications	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	
62510000-Voyages et déplacements	0,00	18 093,69	18 093,69	0,00	18 093,69	18 093,69	0,00	0,00	
62540000-Frais d'inscription aux colloques	0,00	2 962,60	2 962,60	0,00	2 962,60	2 962,60	0,00	0,00	
62560000-Missions personnels	0,00	11 377,21	11 377,21	0,00	11 377,21	11 377,21	0,00	0,00	
62570000-Frais réceptions	0,00	1 486,96	1 486,96	0,00	1 486,96	1 486,96	0,00	0,00	
62810000-Concours divers	0,00	1 100,00	1 100,00	0,00	1 100,00	1 100,00	0,00	0,00	
63310000-Impôt et taxe - versement de transport	0,00	1 783,01	1 783,01	0,00	1 783,01	1 783,01	0,00	0,00	
63320000-Allocation logement	0,00	445,83	445,83	0,00	445,83	445,83	0,00	0,00	
64111000-Rémunérations principales	0,00	78 748,00	78 748,00	0,00	78 748,00	78 748,00	0,00	0,00	
64142000-Indemnités et avantages non indexés	0,00	10 908,85	10 908,85	0,00	10 908,85	10 908,85	0,00	0,00	
64142100-Indemnités	0,00	233,14	233,14	0,00	233,14	233,14	0,00	0,00	

1040-UOH		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:26:46	
Période 01 à 15							Page	4	
Numéros et libellés des bilans	Débits Bilan d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Bilan d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes Montant débit	Soldes Montant crédit	
compensatrice à la hausse de la CSG									
64510000-Cotisations d'assurance-maladie	0,00	11 610,25	11 610,25	0,00	11 610,25	11 610,25	0,00	0,00	
64534000-CNAV	0,00	9 316,14	9 316,14	0,00	9 316,14	9 316,14	0,00	0,00	
64535200-IRCANTEC	0,00	3 744,04	3 744,04	0,00	3 744,04	3 744,04	0,00	0,00	
64540000-Cotisations à Pôle emploi	0,00	3 610,51	3 610,51	0,00	3 610,51	3 610,51	0,00	0,00	
64580000-Cotisations aux autres organismes sociaux	0,00	4 947,77	4 947,77	0,00	4 947,77	4 947,77	0,00	0,00	
64710000-Prestations directes	0,00	273,50	273,50	0,00	273,50	273,50	0,00	0,00	
65110000-Redev.concess°, brevets, licences, marques, proc.	0,00	599,97	599,97	0,00	599,97	599,97	0,00	0,00	
65781800-Autres charges spécifiques	0,00	70 699,52	70 699,52	0,00	70 699,52	70 699,52	0,00	0,00	
65882000-Autres charges diverses	0,00	130 994,59	130 994,59	0,00	130 994,59	130 994,59	0,00	0,00	
68110000-Dotation amort immo incorporelles et corporelles	0,00	1 350,49	1 350,49	0,00	1 350,49	1 350,49	0,00	0,00	
74131100-ANR Investissements d'avenir	0,00	375 230,56	375 230,56	0,00	375 230,56	375 230,56	0,00	0,00	
75830000-Pdts gest° cour provenant anul paiement exc. ant.	0,00	28 615,84	28 615,84	0,00	28 615,84	28 615,84	0,00	0,00	
75882000-Autres produits	0,00	91 710,00	91 710,00	0,00	91 710,00	91 710,00	0,00	0,00	
89000000-Bilan d'ouverture	0,00	0,00	0,00	7 529,00	0,00	7 529,00	0,00	7 529,00	
89000001-Bilan d'ouverture pour facture non parvenue	7 529,00	0,00	7 529,00	0,00	0,00	0,00	7 529,00	0,00	
89999999-Réimputation en comptabilité budgétaire	0,00	283 588,45	283 588,45	0,00	283 588,45	283 588,45	0,00	0,00	

1040-UOH		BALANCE DEFINITIVE					Date	11.02.2022	
Année 2021							Heure	08:26:46	
Période 01 à 15							Page	5	
Récapitulatif Classes	Débits Balance d'entrée	Débits Opérations de l'exercice	Débits Total	Crédits Balance d'entrée	Crédits Opérations de l'exercice	Crédits Total	Soldes débiteurs	Soldes Créditeurs	
Total classe 1	847 928,38	388 432,01	1 236 360,39	445 639,05	413 906,13	859 545,18	823 761,10	446 945,89	
Total classe 2	5 639,60	7 333,63	12 973,23	2 584,86	6 436,76	9 021,62	7 886,96	3 935,35	
Total classe 4	289 238,30	2 161 979,56	2 451 217,86	694 582,37	2 137 402,31	2 831 984,68	156 617,01	537 383,83	
Total classe 5	0,00	183,00	183,00	0,00	183,00	183,00	0,00	0,00	
Total classe 6	0,00	414 944,34	414 944,34	0,00	414 944,34	414 944,34	0,00	0,00	
Total classe 7	0,00	495 556,40	495 556,40	0,00	495 556,40	495 556,40	0,00	0,00	
Total classe 8	7 529,00	283 588,45	291 117,45	7 529,00	283 588,45	291 117,45	7 529,00	7 529,00	
Total général	1 150 335,28	3 752 017,39	4 902 352,67	1 150 335,28	3 752 017,39	4 902 352,67	995 794,07	995 794,07	

**BALANCE GENERALE DES COMPTES DE
VALEURS INACTIVES
1040-UNIVERSITE OUVERTE DES HUMANITES
EXERCICE 2021**

1040-UOH		Balance Générale des comptes de valeurs inactives						Date	11.02.2022	
Année 2021								Heure	08:33:48	
Période 01 à 15								Page	99	
COMPTES		DEBITS			CREDITS			SOLDES		
Numéro	Libellé	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Bilan d'entrée	Opérations de l'exercice	Total	Montant débit	Montant Crédit	
89000000	Bilan d'ouverture	0,00	0,00	0,00	-7 529,00	0,00	-7 529,00	0,00	-7 529,00	
89000001	Bilan d'ouverture pour facture non parvenue	7 529,00	0,00	7 529,00	0,00	0,00	0,00	7 529,00	0,00	
89999999	Réimputation en comptabilité budgétaire	0,00	283 588,45	283 588,45	0,00	-283 588,45	-283 588,45	0,00	0,00	
	Total classe 8	7 529,00	283 588,45	291 117,45	-7 529,00	-283 588,45	-291 117,45	7 529,00	-7 529,00	

BILAN COMPTABLE (Avant répartition)
1040-UNIVERSITE OUVERTE DES
HUMANITES
EXERCICE 2021

BILAN COMPTABLE 1040-UOH (Avant répartition)

ACTIF	EXERCICE 2021			EXERCICE 2020	PASSIF	EXERCICE 2021	EXERCICE 2020
	BRUT	AMORTISSEMENTS	NET	NET			
ACTIF IMMOBILISE					FONDS PROPPRES		
IMMOBILISATION INCORPORELLES	-		-	-	FINANCEMENTS RECUS	3 174,46	1 867,62
					FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR ETAT	1 306,84	
					FINANCEMENT DE L'ACTIF PAR DES TIERS	1 867,62	1 867,62
					FONDS PROPRES DES FONDATIONS		
					ECARTS DE REEVALUATION		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 886,96	3 935,35	3 951,61	3 054,74	RESERVES	443 771,43	412 966,77
TERRAINS			-	-	REPORT A NOUVEAU		
CONSTRUCTIONS			-	-	RESULTAT DE L'EXERCICE	103 398,97	30 804,66
INSTALL TECHNIQUES,MATERIELS ET OUTILLAGE			-	-	PROVISIONS REGLEMENTEES		
COLLECTIONS			-	-	TOTAL FONDS PROPRES	343 546,92	445 639,05
BIENS HISTORIQUES			-	-	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
AUTRES IMMO CORPORELLES	7 886,96	3 935,35	3 951,61	3 054,74	RISQUES		
IMMO EN CONCESSION			-	-	CHARGES		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES EN COURS			-	-	TOTAL PROVISIONS	-	-
AVANCES ET ACOMPTEES SUR COMMANDES			-	-	DETTES FINANCIERES		
IMMOBILISATIONS GREVEES DE DROIT			-	-	EMPRUNTS OBLIGATAIRES		
BIENS VIVANTS			-	-	AUPRES ETAB. FINANCIERS		
			-	-	AUTRES		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			-	-	TOTAL DETTES FINANCIERES	-	-
			-	-	DETTES NON FINANCIERES		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	7 886,96	3 935,35	3 951,61	3 054,74	DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	27 855,83	46 478,92
ACTIF CIRCULANT					DETTES FISCALES	-	
STOCKS					AVANCES ACOMPTEES	509 315,55	647 960,00
CREANCES	156 372,92	-	156 372,92	289 238,30	DETTES/OPERATIONS COMPTES DE TIERS		
SUR ENTITES PUBLIQUES	151 272,92		151 272,92	280 038,30	AUTRES DETTES	212,45	143,45
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	5 100,00		5 100,00	9 200,00	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
SUR LES REDEVABLES (PRODUIT DE LA FISCALITE AFFECTEE)			-	-	TOTAL DETTES NON FINANCIERES	537 383,83	694 582,37
AVANCES ET ACOMPTEES VERSEES SUR COMMANDES			-	-	AUTRES ELEMENTS DE TRESORERIE		
CORRESPONDANT A DES OPERATIONS POUR COMPTES DE TIERS			-	-	TRESORERIE PASSIVE	-	
CREANCES SUR AUTRES DEBITEURS			-	-	TOTAL TRESORERIE	-	-
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	244,09		244,09		COMPTES DE REGULARISATION		
					ECARTS DE CONVERSION		
TOTAL ACTIF CIRCULANT	156 617,01	-	156 617,01	289 238,30	TOTAL GENERAL	880 930,75	1 140 221,42
TRESORERIE							
VALEURS MOBILIERES							
DISPONIBILITES	720 362,13		720 362,13	847 928,38			
AUTRES	-		-	-			
TOTAL TRESORERIE	720 362,13	-	720 362,13	847 928,38			
COMPTES DE REGULARISATION							
ECARTS DE CONVERSION							
TOTAL GENERAL	884 866,10	3 935,35	880 930,75	1 140 221,42			

COMPTE DE RESULTAT
1040-UNIVERSITE OUVERTE DES HUMANITES
EXERCICE 2021

1040-UOH Année 2021 Période 01 à 14	Système de base COMPTE DE RESULTAT		Date 11.02.2022 Heure 08:49:05 Page 2
Charges (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020	
CHARGES DE FONCTIONNEMENT <i>Achats</i> <i>Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme</i> <i>Charges de personnel</i> <i>Salaires, traitements et rémunérations divers</i> <i>Charges sociales</i> <i>Autres charges de personnel</i> <i>Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)</i> <i>Dotation aux amort, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés</i> TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	377 040,84	324 853,16	
CHARGES D'INTERVENTION <i>Dispositif d'intervention pour compte propre</i> <i>Transfert aux ménages</i> <i>Transferts aux entreprises</i> <i>Transferts aux collectivités territoriales</i> <i>Transferts aux autres collectivités</i> <i>Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme</i> TOTAL CHARGES D'INTERVENTION			
<i>Engagements à réaliser sur fonds dédiés (Fondations)</i> TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	377 040,84	324 853,16	
CHARGES FINANCIÈRES <i>Charges d'intérêt</i> <i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i> <i>Pertes de change</i> <i>Autres charges financières</i> <i>Dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions financières</i> TOTAL CHARGES FINANCIÈRES			
Impôts sur les sociétés			
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)		30 804,66	
TOTAL CHARGES	377 040,84	355 657,82	

1040-UOH Année 2021 Période 01 à 14	Système de base COMPTE DE RESULTAT		Date 11.02.2022 Heure 08:49:05 Page 3
Produits (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020	
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT <i>Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)</i> Subventions pour charges de service public Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques Dons et legs Produits de la fiscalité affectée <i>Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)</i> Ventes de biens ou prestations de services Produits de cessions d'éléments d'actif Autres produits de gestion Production stockée et immobilisée <i>Autres produits</i> Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement) Reprises du financement rattaché à un actif <i>Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)</i> TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	273 641,87	355 657,82	
PRODUITS FINANCIERS <i>Produits des participations et des prêts</i> <i>Intérêts sur créances non immobilisées</i> <i>Produits des valeurs mobilières de placement</i> <i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i> <i>Gains de change</i> <i>Autres produits financiers</i> <i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions financières</i> TOTAL PRODUITS FINANCIERS			
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)	103 398,97		
TOTAL PRODUITS	377 040,84	355 657,82	



Comptes Annuels
Fondation Presses Universitaires de Strasbourg
(Exercice clos le 31 décembre 2021)

Sommaire

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

I. BILAN

ACTIF	Brut	Amort. et Provisions	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020	PASSIF	31/12/2021	31/12/2020
ACTIF IMMOBILISE					CAPITAUX PROPRES		
<i>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</i>	0	0	0	0	Dotation pérenne	75 372	75 372
Frais d'établissement			0	0	Dotation consommable		
Frais de recherche et de développement			0	0	Affectation		
Concessions, brevets, licences, logiciels....			0	0	Fonds propres		
Autre immobilisations incorporelles			0	0	Dons et legs en capital		
Immobilisations incorporelles en cours	0	0	0	0	Ecarts de réévaluation		
Avances et acomptes versés sur immo. incorporelles			0	0	Réserves		
					Réserves réglementées		
<i>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</i>	16 632	14 382	2 249	2 529	Autres	-44 170,49	-26 301
Terains			0	0	Report à nouveau		
Constructions			0	0	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	6 365	-17 869
Installations Techniques, Mat. et Outillages			0	0	SOUS-TOTAL : SITUATION NETTE	37 567	31 202
Agenc. Terains/Constructions...			0	0	Subvention d'investissement		
Autres immobilisations corporelles	16 632	14 382	2 249	2 529	Financement de l'actif autres que l'Etat	0	0
Immobilisation corporelles en cours			0	0	provisions réglementées		
Avances et acomptes versés sur immo. Corporelles			0	0	TOTAL I: FONDS PROPRES	37 567	31 202
<i>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</i>	0	0	0	0	Provisions pour risques		
Participations			0	0	Provisions pour charges	13 290	12 867
Créances rattachées à des participations			0	0	Dépréciation des créances		
Titres immobilisés			0	0	TOTAL II: PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	13 290	12 867
Prêts			0	0	DETTES		
Autres créances immobilisées			0	0	DETTES FINANCIERES	0	0
TOTAL I: ACTIF IMMOBILISE	16 632	14 382	2 249	2 529	Emprunts et dettes auprès des Etablissements de Crédit		
					Emprunts et dettes financières divers		
ACTIF CIRCULANT					Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours	0	0
<i>STOCK ET EN COURS</i>	280 268	238 245	42 024	47 620	DETTES D'EXPLOITATION	12 773	25 776
Matières premières et autres appro.			0	0	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 089	20 641
En-cours de production (biens et services)	1 101		1 101	323	Personnel et Organismes sociaux	2 726	2 817
Produits intermédiaires et Finis	279 167	238 245	40 922	47 298	Sécurité sociale et Organismes sociaux	0	0
Marchandises			0	0	Etat et Autres Collectivités	1 994	854
AVANCES ET ACOMPTES VERSES		0	0	0	Comptes transitoires ou d'attentes	1 965	1 465
CREANCES D'EXPLOITATION	29 583	0	29 583	24 757	DETTES DIVERSES	0	0
Créances clients et comptes rattachés	29 583		29 583	24 757	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Créances diverses	0		0	0	Autres dettes		
CREANCES DIVERSES	4 141	0	4 141	2 128	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 500	0
Autres créances diverses	4 141		4 141	2 128	TOTAL III: DETTES	16 273	25 776
TRESORERIE	420	0	420	1 132	Autres éléments de trésorerie passive	12 909	9 844
Valeurs Mobilières de Placement	0		0	0	COMPTE DE REGULARISATION		
Comptes de liaisons	1 000		1 000	1 000	Charges à répartir sur plusieurs exercices III		
Règles de recettes	-580		-580	132	Ecart de conversion - Actif V	0	0
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 623	0	1 623	1 524	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	80 039	79 690
TOTAL II	316 035	238 245	77 790	77 161			
COMPTE DE REGULARISATION							
Charges à répartir sur plusieurs exercices III	0	0	0	0			
Ecart de conversion - Actif V	0	0	0	0			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)	332 667	252 627	80 039	79 690			

II. COMPTE DE RESULTAT

CARGES (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020	PRODUITS (hors taxes)	Exercice 2021	Exercice 2020
Charges d'exploitation :	0	0	Produits d'exploitation :	0	0
Coût d'achat des marchandises	0	0	Production vendue :	48 330	50 696
Achat de marchandises	0	0	Ventes	47 058	50 565
Variation de stocks	0	0	Travaux	0	0
Consommations de l'exercice en provenance de tiers :	20 430	43 961	Etudes	0	0
Achats de matières premières	0	0	Prestations de services	1 272	131
Achats d'autres approvisionnements	0	0	Produits des activités annexes		
Variation de stock	0	0	Montant net du Chiffre d'affaire :	48 330	50 696
Achat d'études et prestations de services	0	0	Production stockée :	28 623	7 855
Achat de matériels, équipements et travaux	0	0	Subventions d'exploitation :	204 704	194 382
Achat d'approvisionnements non stockés	724	912	ANR invest d'avenir	16 523	4 188
Achats de sous-traitance	0	0	Subvention d'exploitation	178 181	186 694
Autres services extérieurs :	19 706	43 049	autres recettes	10 000	3 500
Impôts, taxes et versements assimilés :	3 021	2 763	Reprises sur charges d'exploitation :	204 110	161 877
Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	3 021	2 763	Autres produits	19 880	21 691
Autres impôts, taxes et versements assimilés	0	0	Quote-part de dotation consommable virée au résultat		
Charges du personnel :	169 421	160 220	TOTAL Produits de fonctionnement	505 647	436 500
Salaire et traitement	123 851	118 434	Participation		
Charges sociales	45 570	41 786	Autres immobilisations financières		
Dotations aux amortissements et aux provisions :	240 329	206 113	Revenus des autres créances		
Sur immobilisations	1 576	2 088	Revenus des valeurs mobilières de placement		
Sur actif circulant	238 753	204 025	Escomptes obtenus		
Autres charges :	66 082	41 313	Gains de change		
TOTAL Charges de fonctionnement	499 282	454 370	Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
			Autres produits financiers		
TOTAL Charges financières :	0	0	TOTAL Produits financiers	0	0
			Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
TOTAL Charges exceptionnelles :	0	0	Produits des cessions d'éléments d'actif		
			Quote-part des sub. d'investissements		
Impôts sur les bénéfices :	0	0	Produits issus de la neutralisation des amortissements		
BENEFICE	6 365	0	Autres produits exceptionnels		
TOTAL COMPTE DE RESULTAT	505 647	454 370	TOTAL Produits exceptionnels	0	0
			PERTE	0	17 869
				505 647	454 370

III. FAITS CARACTERISTIQUES

En 2021, la Fondation Presses universitaires de Strasbourg a stabilisé sa production en publiant 23 ouvrages et revues (et 13 rééditions). La Fondation PUS est confrontée à la baisse des ventes des publications papier.

IV. REGLES ET METHODES COMPTABLES

La fondation a arrêté ses comptes en respectant le règlement ANC 2014-03.

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices ;
- Application des règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels ;
- Evaluation des éléments inscrits en comptabilité selon la méthode des coûts historiques.

L'exercice de référence s'établit sur une période de 12 mois couvrant la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2021.

1. Dotation

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

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

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

L'université de Strasbourg a apporté la somme de 100 000 euros. La fraction non-consommable de cette dotation a été fixée à 50 000 euros. La fraction consommable de la dotation ne peut excéder chaque année 20% du total de la dotation. La dotation consommable a été entièrement consommée avec une dernière consommation sur l'exercice 2014.

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

2. Compte de liaison

La Fondation est gérée en SACD, elle n'a donc pas de compte de trésorerie. Pour les opérations de trésorerie le compte 185 assure la liaison entre les services à comptabilité distincte et l'établissement principal.

En revanche, pour les prestations internes la réglementation relative a évolué en 2020 afin d'être en conformité avec les dispositions de la GBCP et les directives de la direction du Budget : à compter du 01/01/2020 les comptes de liaison de prestations internes (186 et 187) ne sont plus utilisés.

Pour ces prestations internes « inter-société », il a été décidé de les retracer également en comptabilité générale (en complément de l'impact budgétaire et analytique).

Cette évolution de présentation interne n'affecte pas la présentation du compte de résultat des Presses Universitaires de Strasbourg.

Ces prestations internes « inter-société » sont traitées par flux classique (identique à celui d'un achat et d'une vente externe) mais sur un fournisseur et un client générique créés à cet effet.

Ces dépenses et recettes sont présentées par nature au compte de résultat après regroupement avec les dépenses et recettes extérieures. On entend par prestation interne tout échange de biens ou de services réalisé entre deux composantes ou services communs dotés d'un budget propre intégré.

Cet échange connaît deux particularités :

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

3. Stocks

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

La méthode retenue est la méthode du coût de revient. Ce coût de revient est déterminé en intégrant :

- le coût d'achat réel (frais d'impression, mise en page, traduction, cession de droit)
- si mise en page réalisée en interne un forfait de 6€ /page est appliqué (4 € pour la mise en page, 3,5€ pour le suivi)
- déduction faite de l'aide à la publication

Deux types de provisions pour dépréciations peuvent être enregistrées sur ces stocks :

- Une provision pour vente à perte dès lors que les prix unitaires de vente nets des commissions distributeurs (PV) seront inférieurs au coût de revient (VB), il convient de passer la provision suivante :
 - Nombre d'articles en stocks * (VB unitaire- PV unitaire).
 - Une provision pour mévente : conformément au Guide comptable professionnel de l'édition reprenant une lettre de la secrétaire d'état Florence Parly du 19 décembre 2000 qui modifie le régime particulier d'évaluation des stocks dans l'industrie du livre, nous avons retenu la méthode suivante :
 - « Lorsqu'au cours d'un exercice, les ventes d'un ouvrage n'auront pas dépassé un certain niveau par rapport au stock existant à l'ouverture du même exercice, la provision sera déterminée en fonction d'un pourcentage d'exemplaires restant invendus à la clôture de cet exercice, selon les modalités définies dans le tableau ci-dessous.

Niveau des ventes de l'exercice, en pourcentage du stock initial	Niveau de provision, en pourcentage de la quantité de l'ouvrage restant invendue à la clôture de l'exercice
Inférieur à 5%	100%
Compris entre 5% et 10%	80%
Compris entre 10% et 20%	70%
Compris entre 20% et 30%	50%

V. NOTES RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

1. Tableau de variation des capitaux propres de la fondation

PUS		Tableau de Variation des Capitaux Propres			
	31/12/2020	Affectation du résultat	Mouvement de l'exercice	Résultat 2021	31/12/2021
Dotation pérenne	75 372				75 372
Réserves facultatives	-26 301	-17 869	0		-44 170
Report à nouveau	0		0		0
Résultat de l'exercice	-17 869	17 869		6 365	6 365
Subventions nettes	0		0		0
Total	31 202	0	0	6 365	37 567

L'affectation du résultat 2020 a été approuvée lors du Conseil d'Administration du 16 mars 2021.

La perte de 17 869 € a donc été imputée sur les réserves.

2. Créances

Les créances clients sont constituées de créances clients pour 10 464,44 € et de factures à établir pour 19 118,26 € principalement sur Protisvalor pour 8435,03 €, AFPU pour 6 061,56€, FMSH pour 1 584,24€, VRIN pour 976,01 et autres créanciers pour 2 061,42 €.

3. Provisions pour risques et charges

Au 31 décembre 2021, la provision pour charges se décompose de la façon suivante :

- Provision Congés payés : 4 831,00 €
- Provision pour Compte Epargne Temps : 8 459,00 €

4. Fournisseurs

On note que parmi les dettes fournisseurs qui s'élèvent à 6 089 € figurent notamment :

- Réalisation ouvrages et revues : 3 884,85 €
- Droits d'auteur : 1 492,66 €

Le reste correspond à des missions (219,31 €) et quelques autres factures non encore payées (491,69€)

VI. NOTES RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

1. Le chiffre d'affaires :

Le montant du chiffre d'affaires de l'exercice est de 48 330 € contre 50 696 € durant l'exercice 2020. Il se décompose de la façon suivante :

65% ventes de livres :	30 590,50 €
35% ventes de revues :	16 467,50 €
Refacturation des frais de port :	822,00 €
Autres prestations :	450,00 €

2. Subventions :

Au titre de l'exercice 2021 les subventions sont de 223 678 €. Elles se décomposent principalement de la façon suivante :

- 207 155 € de soutien de fonctionnement de l'Université de Strasbourg
- 16 523 € de soutien de l'IDEX de l'Université de Strasbourg

3. Les autres charges :

Les autres charges qui s'élèvent à 66 082€ correspondent notamment à 39 385 € de prestations internes, 6 739 € de droits d'auteur, 6 108 € de facturation de l'Association, 5 818 € d'apprentissage, 3 396 € de commissions payées aux diffuseurs, 3 399 € relatif à l'annulation d'une facture en doublon ainsi que 1 237 € de redevance brevet.

VII. Effectif de la Fondation

Au 31 décembre 2021, la Fondation est composée en en équivalent temps plein de :

Type de population	Total 31/12/2021	Total 31/12/2020
Titulaires BIATSS	0	0
Contractuels non enseignants permanents	1	0
Contractuels non enseignants non permanents	5	5,4
Enseignant chercheur	1	1
Total	7	6,4

Source DFI : L'enseignant-chercheur est affecté à la Faculté de Droit.

UNIVERSITE

DE STRASBOURG

COMPTE FINANCIER 2021

Rapport de gestion

Conseil d'Administration du 8 mars 2022

SOMMAIRE

INTRODUCTION	1
1. LA SITUATION EN COMPTABILITÉ BUDGÉTAIRE.....	8
1.1. Réalisation des autorisations budgétaires et des recettes encaissables.....	9
1.1.1. Les autorisations d'engagement et de paiement.....	9
1.1.2. Les encaissements de recettes	13
1.2. L'ÉQUILIBRE FINANCIER.....	21
1.2.1. Le solde budgétaire.....	21
1.2.2. Les opérations pour comptes de tiers.....	26
1.2.3. Le plan de trésorerie	28
2. LA SITUATION PATRIMONIALE	29
2.1. LE BILAN.....	30
2.1.1. Le fonds de roulement.....	33
2.1.2. Le besoin en fonds de roulement.....	43
2.1.3. La trésorerie.....	53
2.2. LE COMPTE DE RÉSULTAT.....	54
2.3. LE TABLEAU DE FINANCEMENT	66
3. L'EXÉCUTION DU BUDGET	71
3.1. Focus sur l'exécution de la masse salariale	71
3.2. Focus sur l'Idex.....	100
3.3. Focus opérations pluriannuelles	109
3.4. Focus sur les achats.....	120
3.5. Exécution budgétaire en droits constatés	138
4. MAQUETTE BUDGÉTAIRE	147
Annexe Campus.....	208
Programme pluriannuel d'investissement autofinancé	220
Annexe moyens des unités mixtes de recherche.....	224
Activité de formation continue.....	235
5. RAPÉ.....	237

RAPPORT DE GESTION DU COMPTE FINANCIER 2021

Introduction

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

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

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

Le compte financier soumis à l'approbation du Conseil d'administration porte sur les opérations issues de la comptabilité de l'ordonnateur du 1^{er} janvier au 31 décembre 2021. Il comprend les autorisations budgétaires en engagements et crédits de paiement, le compte de résultat, le bilan et l'annexe dans une première partie, puis le rapport de gestion.

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

Une reprise de l'activité a été constatée au cours de l'année 2021 par rapport à l'exercice précédent, malgré la poursuite de la crise sanitaire.

✓ **Une certaine reprise de l'activité**

Les indicateurs de gestion renseignent sur cette reprise de l'activité ; on constate en effet une augmentation des autorisations d'engagement de plus de 15 M€ par rapport à l'exercice 2020, avec en parallèle une hausse des recettes encaissées de près de 15 M€.

Les engagements juridiques se partagent entre une augmentation des dépenses de personnel de + 8,5 M€ (dont plus de la moitié sur des financements externes), et une augmentation des dépenses de fonctionnement (+ 3 M€) et d'investissement (+ 3,8 M€). Quant aux recettes, la hausse de 15 M€ s'explique par une variation d'une part sur les recettes fléchées de 10 M€ et d'autre part de 5 M€ sur les recettes globalisées. On note une augmentation de 11 M€ pour les ressources propres globalisées ce qui démontre le dynamisme de l'établissement notamment dans sa démarche de recherche de financements ; on peut ajouter aussi qu'une partie d'autres financements publics n'a pas pu être rattachée à l'exercice.

L'année aura également été marquée par la continuité des dépenses rendues nécessaires par la crise sanitaire liée à la Covid-19 : celles-ci s'élèvent à 1,2 M€ pour les dépenses d'accompagnement de la vie étudiante (dispositif de tutorat, psychologues) et de prolongation des contrats doctoraux, et ont été financées par le Ministère ESRI ainsi que, à hauteur de 247 k€, par l'établissement (prestations supplémentaires de nettoyage, masques).

✓ **Les amortissements et provisions**

La charge nette des amortissements et des provisions est en hausse et s'élève à 11,4 M€ (contre 6,4 M€ en 2020) mais la situation est contrastée entre l'amortissement et les provisions. Prévue à hauteur de 9,9 M€ au budget, cette réalisation dégrade le résultat de 1,5 M€.

L'amortissement continue de progresser (dotation annuelle de 47,2 M€ contre 42,2 M€ en 2020) en particulier du fait du nombre important des mises en service d'immeubles et de travaux réalisées lors de cet exercice. Les nouvelles immobilisations étant majoritairement financées par des subventions publiques d'équipement, le produit de neutralisation augmente parallèlement, passant de 34,2 M€ en 2020 à 38,1 M€ en 2021. L'amortissement net, qui représente l'amortissement des immobilisations autofinancées à la charge de l'établissement, passe ainsi à un niveau de 9,1 M€. Prévu à hauteur de 6,8 M€, l'amortissement net réduit le résultat de 2,3 M€ par rapport à la prévision faite au budget.

Les provisions sont en augmentation, ce qui génère une charge nette de 2,3 M€ (différence entre les reprises et les dotations annuelles aux provisions). C'est principalement la constitution des provisions pour risques qui explique cette hausse (3,2 M€ dont 2,7 M€ au titre du litige avec une entreprise de travaux publics). A l'inverse, les provisions pour dépréciation de créances se réduisent de près de 1 M€ du fait de l'apurement de la provision antérieurement constituée au titre de la créance TEPA sur l'Etat. Alors qu'une charge nette de 3,1 M€ était prévue au budget, le résultat est amélioré de 0,8 M€ par rapport à la prévision.

✓ **Les principaux résultats de l'exécution du budget 2021**

A l'issue de la clôture de l'exercice 2021, le solde budgétaire est excédentaire de 11,5 M€ (dont 8,6 M€ au titre des crédits fléchés).

L'écart est important (+ 30,3 M€) par rapport au solde budgétaire prévisionnel qui avait été inscrit pour - 18,8 M€. La non-exécution de crédits de paiement pour 44,8 M€ (près de 48 M€ en 2020), ainsi que la non-réalisation d'encaissements à hauteur de 14,5 M€ (12,7 M€ en 2020), expliquent cet écart de plus de 30 M€. Les flux de trésorerie non budgétaires (incluant les tirages d'emprunt) abondent quant à eux la trésorerie de 13,7 M€, ce qui conduit globalement à une augmentation de la trésorerie de 25,1 M€.

La situation patrimoniale de l'établissement fait apparaître, fin 2021, un résultat de fonctionnement de 14,6 M€ (contre 14,2 M€ en 2020) et une capacité d'autofinancement de près de 26,5 M€ (contre 20,6 M€ en 2020). Ces indicateurs élevés s'expliquent par une augmentation des recettes (subventions de l'Etat non prévues, développement des formations par l'apprentissage, reprise de la formation continue), par des non dépenses en 2021 sur des crédits fléchés, en particulier sur des subventions Etat versées au titre de la réforme des études de santé (2,2 M€), de la loi ORE (0,8 M€), de la LPR (0,4 M€), du Dialogue stratégique et de gestion (DSG, 0,6 M€), ainsi que par des sous-consommations des dotations, dans une mesure cependant moindre que l'année précédente. L'amélioration de la capacité d'autofinancement a permis de financer sur les recettes de l'exercice, et non pas sur le fonds de roulement comme prévu au budget, la tranche 2021 du programme pluriannuel d'investissement autofinancé exécutée pour 6 M€.

L'apport au fonds de roulement s'élève à 15,5 M€ et est généré par l'exécution du budget annuel. Cet apport résulte de la comptabilisation de l'emprunt effectué dans le cadre de l'Opération Campus pour un montant net annuel (tirages diminués des remboursements) de + 3,1 M€ d'une part, et d'un apport au fonds de roulement de 12,4 M€ dont 6 M€ sont également à gager au titre d'actions financées par l'Etat dont la réalisation sera mise en œuvre ou poursuivie en 2022 et près de 1 M€ au titre de la CVEC. Le niveau du fonds de roulement global est ainsi porté à la clôture à 148,7 M€.

A la clôture de l'exercice 2021, l'excédent en fonds de roulement s'élève à un total de 33,7 M€ qui vient conforter la trésorerie de l'université. Comparé à sa valeur fin 2020 de 24 M€, sa variation négative de 9,7 M€ traduit une diminution du besoin de financement des décalages intervenant entre le décaissement des dettes et l'encaissement des créances.

La trésorerie de l'établissement s'élève à 182,4 M€ au 31 décembre 2021 et enregistre donc un abondement de 25,1 M€, essentiellement lié à la non-consommation de crédits de paiement et concernant des opérations budgétaires.

Les chiffres clés de la gestion 2021

Les principaux chiffres de la comptabilité budgétaire

Structures	AE Consommées	CP Consommés	Rec. Encaissées	Dotations	SB réalisé Rec + Dotations - CP	SB prévisionnel	Ecart
Composantes	39 526 258	38 149 300	42 234 308	1 908 205	5 993 213	-2 126 478	8 119 691
Recherche	42 304 809	41 714 836	23 766 484	17 297 474	-650 879	2 104 197	-2 755 076
Services Communs	8 614 815	8 499 580	8 340 224	251 169	91 812	-251 913	343 726
Services Centraux	84 683 426	82 255 287	111 518 474	-31 697 733	-2 434 546	-18 719 423	16 284 877
Paie niveau central	328 155 245	328 428 385	323 622 131	12 240 886	7 434 632	1 293 500	6 141 132
Total Etablissement principal	503 284 553	499 047 389	509 481 621	0	10 434 233	-17 700 117	28 134 349
SAIC	6 533 561	6 278 255	7 455 527		1 177 273	-1 006 917	2 184 190
PUS	72 208	93 827	89 233		-4 594	-149 700	145 106
UOH	373 729	368 189	240 554		-127 635	46 631	-174 266
Total des SACD	6 979 498	6 740 270	7 785 314	0	1 045 044	-1 109 987	2 155 030
Total général	510 264 051	505 787 659	517 266 935	0	11 479 276	-18 810 103	30 289 380
<i>dont crédits globalisés</i>	<i>452 303 279</i>	<i>447 497 152</i>	<i>450 339 311</i>	<i>3 511 095</i>	<i>6 353 254</i>	<i>- 8 889 225</i>	<i>15 242 479</i>
<i>dont crédits fléchés</i>	<i>57 960 772</i>	<i>58 290 507</i>	<i>66 927 624</i>	<i>- 3 511 095</i>	<i>5 126 022</i>	<i>- 9 198 689</i>	<i>14 324 711</i>

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

L'écart le plus important entre le solde budgétaire prévisionnel et le solde budgétaire réalisé est constaté au niveau des services centraux et notamment concernant les projets immobiliers (dont l'Opération Campus) et l'Idex.

En effet, près de 19,1 M€ de crédits de paiement programmés n'ont pas été utilisés et 2,8 M€ d'encaissements ne se sont pas réalisés.

Les principaux chiffres de la situation patrimoniale

	Etablissement principal	Service d'Activités Industrielles et Commerciales	Université Ouverte des Humanités	Fondation Presses Universitaire de Strasbourg	Total Université de Strasbourg
Recettes de fonctionnement	538 511 547	8 558 431	273 642	505 647	547 849 266
Dépenses de fonctionnement	-147 729 928	-2 846 131	-251 420	-326 840	-151 154 319
Dépenses de masse salariale	-376 493 971	-5 307 875	-125 621	-172 441	-382 099 909
Résultat de fonctionnement	14 287 648	404 425	-103 399	6 365	14 595 039
Capacité d'autofinancement	25 881 526	708 141	-102 048	42 584	26 530 202
Recettes d'investissement (dont Produits de cession d'actifs)	33 998 815	44 520	1 307	0	34 044 642
Dépenses d'investissement	-44 979 114	-108 977	-2 247	-1 297	-45 091 635
Variation du fonds de roulement	14 901 227	643 684	-102 989	41 287	15 483 209
Corrections par le RAN avec impact sur le FDR					0
Autres corrections antérieures	28 933	-28 933			0
Variation du fonds de roulement comptable	14 930 160	614 751	-102 989	41 287	15 483 209
Fonds de roulement au 31/12/2021	146 686 893	1 404 311	339 595	279 779	148 710 578
Fonds de roulement au 31/12/2020	131 756 733	789 559	442 584	245 565	133 234 443
Fonds de roulement au 31/12/2019	115 838 936	764 163	411 826	192 261	117 207 187

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

	Composantes	Recherche	Services Communs	Services Centraux	Paie niveau central	Total Etablissement principal
Dotation nette de fonctionnement	-1 014 392	13 010 247	93 058	-24 166 041	12 077 127	0
Recettes de fonctionnement	44 941 277	25 571 299	8 569 912	135 988 548	323 440 511	538 511 547
Dépenses de fonctionnement	-18 933 134	-14 271 247	-5 475 153	-107 196 812	-1 853 583	-147 729 928
Dépenses de masse salariale	-15 420 083	-22 595 990	-3 015 283	-6 637 919	-328 824 696	-376 493 971
Résultat de fonctionnement	9 573 669	1 714 308	172 535	-2 012 223	4 839 359	14 287 648
Capacité d'autofinancement	9 593 451	1 639 380	179 076	10 294 791	4 174 828	25 881 526
Dotation nette d'investissement	2 299 355	1 446 898	119 220	-3 851 491	-13 982	0
Recettes d'investissement	513 116	2 363 623	1 599	31 120 478	0	33 998 815
Dépenses d'investissement (+ avances 238)	-4 932 553	-4 683 443	-174 293	-35 188 825	0	-44 979 114
Transfert d'immobilisation		28 933				28 933
Variation du fonds de roulement	7 473 368	795 390	125 603	2 374 953	4 160 846	14 930 160

L'évolution des ratios financiers

Ratios	Mode de calcul	Unistra 2021	Unistra 2020	Seuil de vigilance	Seuil d'alerte
Taux de déficit	Résultat / Recettes hors PI	2,7%	2,8%		0%
Taux de couverture	Charges décaissables / Produits encaissables	94,7%	95,7%	98%<tx<100%	>100%
Taux d'autofinancement	CAF / Produits encaissables	5,3%	4,3%	0,5%<tx<1%	<0,5%
	CAF / Dépenses d'investissement	58,8%	40,6%	20%<tx<30%	<20%
Taux de rigidité	Dépenses obligatoires / Produits encaissables	79,4%	81,2%	83%<tx<85%	>85%
Poids de la charge de personnels	Charge des personnels / Produits encaissables	75,7%	77,8%	82%<tx<83%	>83%
Taux de flexibilité des recettes	Subvention Etat / Produits encaissables	70%	72%	85%<tx<87%	>87%

Pour information

	2021	2020
Dépenses obligatoires	400 771 834	388 213 389
Masse salariale	382 099 909	371 747 906
Electricité	4 845 111	4 283 342
Carburants lubrifiants	117 684	102 042
Gaz	1 638 099	1 429 196
Chauffage sur réseau	3 412 104	2 777 590
Eau	512 496	1 245 835
Autres fournitures non stockables	480	453
Travaux sur biens immobiliers	4 421 076	3 664 203
Travaux sur biens mobiliers	604 686	866 444
Personnels extérieurs	2 384 133	1 277 049
Impôts et taxes	736 056	819 330
Total subvention Etat	354 643 792	346 044 664
Ministère de tutelle	353 737 875	345 305 445
Autres ministère	905 916	739 220

	Ressources	2021	2020
1	Recettes de fonctionnement	547 849 266	515 986 362
2	dont recettes provenant des prestations internes	2 781 919	1 815 653
3	dont recettes non encaissables (éléments de CAF)	40 023 148	36 075 242
4=1-2-3	Produits encaissables	505 044 199	478 095 468
	Charges		
5	Dépenses de fonctionnement	533 254 228	501 760 167
6	dont dépenses provenant des prestations internes	2 781 919	1 815 653
7	dont dépenses non décaissables (éléments de CAF)	51 958 312	42 483 064
8=5-6-7	Charges décaissables	478 513 996	457 461 450
9=1-5	Résultat	14 595 039	14 226 195
10=7-3	Montant des éléments de CAF net	11 935 164	6 407 822
11=9+10	CAF	26 530 202	20 634 017

1. LA SITUATION EN COMPTABILITE BUDGETAIRE

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

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

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

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

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

1.1. Réalisation des autorisations budgétaires et des recettes encaissables

La comptabilité budgétaire retrace les engagements pris par l'établissement au cours de l'exercice 2021, les décaissements et les encaissements de l'année.

L'exécution des flux budgétaires de l'année fait apparaître un solde budgétaire excédentaire de **11 479 276 €**. L'écart est important (30,3 M€) par rapport au solde budgétaire prévisionnel qui avait été inscrit pour - 18,8 M€. Comme l'année précédente la non-exécution de crédits de paiement (44,8 M€ contre 48,4 M€ en 2020), ainsi que la non-réalisation d'encaissements (14,5 M€ contre 12,7 M€ en 2020), expliquent cet écart de 11,5 M€.

Il doit être également précisé que les répartitions entre crédits fléchés et globalisés par enveloppes ont évolué en 2020, entre le budget actualisé et la fin de l'exercice.

1.1.1. Les autorisations d'engagement et de paiement

L'exécution du budget retrace une consommation en autorisations d'engagement à hauteur de **510 264 051 €** (+ 15,38 M€ par rapport à 2020) et des crédits de paiements décaissés pour un montant de **505 787 659 €** (- 2,47 M€ par rapport à 2020).

Autorisations d'engagements				
Enveloppes	BI 2021	BA 2021	CF 2021	% exéc. BA 2021
Personnel	382 635 847	388 235 576	381 052 781	98,1%
Fonctionnement	106 638 084	101 731 496	84 662 616	83,2%
Investissement	75 444 832	56 476 056	44 548 654	78,9%
Total	564 718 763	546 443 129	510 264 051	93,4%

Crédits de paiement				
Enveloppes	BI 2021	BA 2021	CF 2021	% exéc. BA 2021
Personnel	382 635 847	388 235 576	381 018 195	98,1%
Fonctionnement	106 181 698	101 743 391	81 380 860	80,0%
Investissement	84 162 335	60 649 906	43 388 604	71,5%
Total	572 979 880	550 628 873	505 787 659	91,9%

1.1.1.1. La masse salariale

Les autorisations d'engagement de l'enveloppe globale de masse salariale ont été consommées pour un montant global de **382 635 847 M€** et les décaissements autorisés pour un montant global de **381 018 195 €**. La différence entre les AE et les CP s'explique par les ordres de reversement concernant les opérations de paie pour lesquelles un échéancier de paiement a été mis en place, ainsi que par les engagements pris au titre de la restauration sociale.

Enveloppe Personnel						
	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	% exéc. BA 2021	% évol. CF 20/21
Auto° engagement	372 512 523	382 635 847	388 235 576	381 052 781	98%	102%
<i>dont crédits fléchés</i>	<i>8 415 440</i>	<i>11 453 099</i>	<i>12 820 121</i>	<i>10 284 939</i>	<i>80%</i>	<i>122%</i>
<i>dont crédits globalisés</i>	<i>364 097 083</i>	<i>371 182 748</i>	<i>375 415 456</i>	<i>370 767 841</i>	<i>99%</i>	<i>102%</i>
Crédits paiement	372 527 981	382 635 847	388 235 576	381 018 195	98%	102%
<i>dont crédits fléchés</i>	<i>8 415 571</i>	<i>11 453 099</i>	<i>12 820 121</i>	<i>10 284 363</i>	<i>80%</i>	<i>122%</i>
<i>dont crédits globalisés</i>	<i>364 112 410</i>	<i>371 182 748</i>	<i>375 415 456</i>	<i>370 733 832</i>	<i>99%</i>	<i>102%</i>

L'exécution budgétaire sur l'enveloppe de masse salariale est quasi conforme aux prévisions sur l'ensemble de l'établissement puisque le taux de consommation en AE et CP atteint 98 % malgré une non-consommation de 7,1 M€ (5 M€ en 2020). Cette sous-consommation se ventile en : 4,6 M€ au titre des crédits globalisés et 2,5 M€ au titre des crédits fléchés. Par rapport au budget 2021 actualisé, la sous-consommation des crédits globalisés est mineure (1 % des prévisions) alors que celle des crédits fléchés atteint 20 % (13 % en 2020).

La répartition par entité interne est la suivante :

Personnel	Etablissement	SAIC	UOH	PUS	Université
Fléché	9 777 590	398 336	103 933	5 080	10 284 939
Globalisé	365 568 544	5 008 614	21 688	168 996	370 767 841
Total AE	375 346 134	5 406 950	125 621	174 076	381 052 781
Fléché	9 777 014	398 336	103 933	5 080	10 284 363
Globalisé	365 534 511	5 008 614	21 688	169 018	370 733 832
Total CP	375 311 525	5 406 950	125 621	174 098	381 018 195

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

1.1.1.2. Le fonctionnement

Les autorisations d'engagement ont été réalisées pour un montant de **84 662 616 €** et les décaissements à hauteur de **81 380 860 €**.

Enveloppe Fonctionnement						
	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	% exéc. BA 2021	% évol. CF 20/21
Auto° engagement	81 659 767	106 638 084	101 731 496	84 662 616	83%	104%
<i>dont crédits fléchés</i>	<i>20 964 454</i>	<i>31 320 809</i>	<i>27 155 836</i>	<i>20 894 278</i>	<i>77%</i>	<i>100%</i>
<i>dont crédits globalisés</i>	<i>60 695 314</i>	<i>75 317 275</i>	<i>74 575 660</i>	<i>63 768 338</i>	<i>86%</i>	<i>105%</i>
Crédits paiement	81 420 855	106 181 698	101 743 391	81 380 860	80%	100%
<i>dont crédits fléchés</i>	<i>21 421 062</i>	<i>31 129 571</i>	<i>26 805 245</i>	<i>19 537 873</i>	<i>73%</i>	<i>91%</i>
<i>dont crédits globalisés</i>	<i>59 999 793</i>	<i>75 052 127</i>	<i>74 938 145</i>	<i>61 842 987</i>	<i>83%</i>	<i>103%</i>

Le niveau global des dépenses de fonctionnement connaît une légère augmentation par rapport à l'exercice précédent (+ 3%) et reste stable depuis 2018.

Les crédits globalisés sont en augmentation par rapport à 2020 (+ 3 M€ d'AE et + 1,8 M€ de CP par rapport à 2020) mais ils se situent en deçà des montants affichés avant la crise sanitaire : 68 M€ d'AE et 63,7 M€ de CP en 2019. Une certaine reprise de l'activité est cependant constatée en 2021.

Les crédits fléchés quant à eux connaissent une diminution par rapport à l'exercice précédent que ce soit au niveau des engagements juridiques (- 70 k€) ou des paiements (- 1 883 k€).

Les taux de consommation constatés se montent à 83 % (78 % en 2020) pour les AE et 80 % pour les CP (78% en 2020).

Concernant les crédits fléchés, les autorisations d'engagement ont été consommées pour 14,2 M€ au titre des projets Investissements d'Avenir (dont 13,3 M€ pour l'Idex Unistra, 0,6 M€ sur des projets PIA 2 & 3 et 0,3 M€ pour les projets SFRI), 6,1 M€ au titre de l'Opérations Campus et 0,6 M€ sur des contrats de recherche et formation financés par l'ANR, l'Union européenne et les autres bailleurs qui relèvent du périmètre des crédits fléchés depuis 2021. La non-consommation des engagements juridiques (EJ) à hauteur de 6,2 M€ (3,8 M€ les précédents exercices) concerne principalement les crédits Investissements d'Avenir pour 3,5 M€ (majoritairement crédits Idex), les contrats de recherche et de formation pour 1,3 M€ et l'Opération Campus pour près de 1 M€.

Concernant les crédits globalisés, l'exécution se situe à hauteur de 86 % pour les AE (76 % en 2020) et 83 % pour les CP (76 % en 2020). Au niveau de l'établissement principal, 11,2 M€ n'ont pas été engagés (18,1 M€ en 2020) : 8,9 M€ (11,8 M€ en 2020) au titre des crédits non affectés et 2,3 M€ (5,5 M€ en 2020) au titre des contrats de recherche et de formation.

1.1.1.3. L'investissement

Les autorisations d'engagement ont été réalisées pour un montant de **44 548 654 €** (79 %) et les décaissements à hauteur de **43 388 604 €** (72 %).

Enveloppe Investissement						
	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	% exéc. BA 2021	% évol. CF 20/21
Auto° engagement	40 708 747	75 444 832	56 476 056	44 548 654	79%	109%
<i>dont crédits fléchés</i>	<i>26 879 941</i>	<i>42 443 429</i>	<i>32 718 229</i>	<i>26 781 555</i>	<i>82%</i>	<i>100%</i>
<i>dont crédits globalisés</i>	<i>13 828 806</i>	<i>33 001 403</i>	<i>23 757 827</i>	<i>17 767 099</i>	<i>75%</i>	<i>128%</i>
Crédits paiement	54 309 615	84 162 335	60 649 906	43 388 604	72%	80%
<i>dont crédits fléchés</i>	<i>39 200 482</i>	<i>61 550 450</i>	<i>39 271 789</i>	<i>28 468 271</i>	<i>72%</i>	<i>73%</i>
<i>dont crédits globalisés</i>	<i>15 109 133</i>	<i>22 611 884</i>	<i>21 378 118</i>	<i>14 920 333</i>	<i>70%</i>	<i>99%</i>

Les autorisations d'engagement en investissement prévues pour un montant de 56,4 M€ sont consommées à hauteur de 44,5 M€, soit 79 %.

Concernant les crédits fléchés, les AE inscrites en investissement sont consommées à hauteur de 82 %, soit pour 26,8 M€ (montant équivalent à 2020). Dans le cadre de l'Opération Campus, la consommation des AE ouverte pour un montant de 26,1 M€ atteint 85 % (69 % en 2020), soit 22,3 M€. Les AE ouvertes au titre des Investissements d'avenir (IDEX & PIA 2 et 3), pour 4,6 M€, se dénouent pour 2,8 M€, soit 60 % (93 % en 2020) et celles relatives aux contrats de recherche et de formation ont été réalisées à hauteur de 241 k€ pour une prévision de 327 k€ (73 % de consommation). Enfin, les AE ouvertes au titre des CPER pour un montant de 1,8 M€ ont été consommées à hauteur de 1,4 M€. Dans le cadre du CPER Immobilier, les engagements s'élèvent à 1,3 M€ ; ils concernent principalement l'opération CRBS (0,6 M€) et le volet immobilier du projet I2MT concernant la réhabilitation de l'Institut de Physique Biologique (0,55 M€). Dans le cadre du CPER Recherche (Projet Alsacalcul et I2MT), les autorisations d'engagements ont été consommées quasiment intégralement pour un montant total de 87 k€ (98 % de taux de consommation).

Pour ce qui concerne les opérations fléchées, les crédits de paiement (CP) prévus pour 39,2 M€ ont été consommés à hauteur de 28,4 M€ (72 %). Les 10,8 M€ de CP non consommés (13,3 M€ en 2020) concernent principalement l'Opération Campus pour 6,3 M€ (9 M€ en 2020), les crédits d'Investissements d'avenir (IDEX & PIA 2 & 3) pour 2,3 M€ et les CPER immobilier et recherche (1,3 M€).

Concernant les crédits globalisés, les autorisations d'engagement inscrites en investissement pour 23,7 M€ ont été consommées à hauteur 17,8 M€, soit 75 % (contre 74 % en 2020). La non-réalisation de 5,9 M€ d'engagements juridiques concerne, pour les montants les plus importants, les services centraux et communs pour 3,7 M€ (principalement pour des projets relevant du Programme pluriannuel d'investissement autofinancé), la recherche pour 0,8 M€, les composantes pour 1,2 M€ et le SAIC pour 0,2 M€. Les crédits de paiement d'investissement, prévus pour un montant de 21,3 M€, sont consommés à hauteur de 14,9 M€, soit 70 % (67 % en 2020). Les paiements de dépenses d'investissement se montent à 14,9 M€ (70 % des prévisions). La non-réalisation des CP pour près de 6,4 M€ (7,5 M€ en 2020) est multifactorielle et se partage notamment entre les crédits non affectés (2,5 M€), les contrats (1,3 M€), le PPI et les opérations immobilières (2,2 M€).

1.1.2. Les encaissements de recettes

Les recettes encaissées au titre de l'exercice 2021 s'élèvent à **517 266 935 €** réparties en :

- 450 339 311 € de recettes globalisées,
- 66 927 624 € de recettes fléchées.

Par rapport au budget actualisé 2021, le taux de réalisation des recettes encaissées se situe globalement à 97,3 % (contre 97,5 % en 2020) :

	CF 2020	BA 2021	CF 2021
Recettes globalisées	445 912 710	459 547 834	450 339 311
Recettes fléchées	56 605 578	72 270 936	66 927 624
	502 518 288	531 818 770	517 266 935

1.1.2.1. Les recettes globalisées

Encaissées pour un montant global de **450 339 311 €**, les recettes globalisées augmentent de plus de 4,4 M€ par rapport à 2020 ; les catégories de recettes qui varient de façon significative sont la subvention pour charge de service public qui augmente de près de 8,7 M€, les autres financements de l'Etat varient de - 3 M€, les financements publics sont en forte diminution de 11,8 M€ et les recettes propres augmentent de plus de 10,5 M€.

La subvention pour charge de service public (SCSP)

SCSP	CF 2020	BA 2021	CF 2021
SCSP - Masse salariale	313 531 589	318 815 577	321 721 351
<i>dont dotation socle MS</i>	<i>310 048 279</i>	<i>314 765 940</i>	<i>315 275 242</i>
<i>dont Actions spécifiques</i>	<i>3 483 310</i>	<i>3 102 466</i>	<i>5 037 353</i>
<i>dont plan de relance</i>		<i>947 171</i>	<i>1 408 756</i>
SCSP - Fonctionnement	31 021 495	31 505 949	31 528 326
<i>dont dotation socle - réserve</i>	<i>29 569 529</i>	<i>29 852 585</i>	<i>30 192 711</i>
<i>dont Actions spécifiques</i>	<i>1 151 966</i>	<i>1 253 364</i>	<i>935 615</i>
<i>dont opérations immobilières</i>	<i>300 000</i>	<i>400 000</i>	<i>400 000</i>
Total	344 553 084	350 321 526	353 249 677

La subvention pour charge de service public définitive a été enregistrée pour un total de **353,25 M€**.

Le montant de la SCSP notifié au titre de 2021 est de 353 249 677 €. Au titre de la masse salariale, la SCSP est enregistrée pour **321,72 M€**, dont 5,04 M€ d'actions spécifiques, 1,41 M€ dans le cadre du Plan de relance de l'Etat et 315,27 M€ de socle de masse salariale 2021. Au titre du fonctionnement, la SCSP est enregistrée pour un montant de **31,52 M€** dont 30,19 M€ de dotation de fonctionnement (la dotation Sympa a été diminuée de la réserve de précaution de 2,1 M€), 0,93 M€ d'actions spécifiques, 0,40 M€ au titre des opérations immobilières (dotations de mise en sécurité, de sureté et d'accessibilité). La SCSP est en augmentation de près de 8,7 M€ par rapport à 2020 :

Globalement, l'augmentation du financement de la masse salariale à hauteur de +8,2 M€ s'explique tout d'abord par la mise en œuvre de la LPR et des crédits délégués à cet effet pour 3,4 M€, ensuite par des variations positives au regard des crédits notifiés en 2020 de 2,4 M€ pour la réforme des études de santé et de 1,7 M€ de recettes exceptionnelles, et enfin d'une augmentation de 0,7 M€ au titre du socle et divers. Au titre du financement du fonctionnement, on observe une variation de 0,5 M€.

Autres financements de l'Etat

Autres financements de l'Etat	CF 2020	BA 2021	CF 2021
ANR - hors investissements d'avenir	6 952 241	6 873 186	3 540 488
Subvention exploitation & financements actifs	2 953 992	3 439 187	3 358 188
Total	9 906 233	10 312 373	6 898 676

Les encaissements 2021 au titre de l'ANR hors Investissements d'avenir concernent des contrats de recherche pour un montant de **2 453 699 €** et les reversements au titre du préciput ANR pour **1 086 789 €**. Par rapport à 2020, les encaissements ont fortement diminué (- 3,4 M€) : cette baisse est en lien avec des difficultés liées à l'ouverture des contrats ANR en fin d'exercice. En contrepartie, le préciput ANR a connu une forte augmentation (+ 44%) qui s'explique principalement par une évolution du taux de l'assiette ainsi qu'une modification de l'échéancier de versement.

Le montant des recettes encaissées en 2021 au titre des subventions d'exploitation et financements externes de l'actif est de **3 358 188 €**, qui se détaille en 706 723 € de subvention « divers ministères » pour le fonctionnement de plusieurs entités de l'établissement (CFMI, Institut du Travail, Sciences Po), 944 408 € de reversements au titre de la mise à disposition de personnels (élèves normaliens et polytechniques), 1 160 400 € au titre des crédits d'investissement de l'Etat pour divers projets (jouvence de matériels, réhabilitation et restructuration de locaux), 91 920 € d'encaissements concernant des services supports (SVU, JDS, etc.) et 454 737 € relevant du périmètre recherche.

Fiscalité affectée

D'un montant global de **3 358 341 €**, cette rubrique correspond aux reversements de la CVEC : **3 237 779 €** du CROUS et **120 562 €** de versements des établissements partenaires (ENGEES, HEAR, Ecole d'Architecture). L'écart avec le CF 2020 s'explique par le fait que des encaissements au titre de la CVEC 2020, notamment des établissements partenaires, ont été constatés en 2021.

Autres financements publics

Autres financements publics	CF 2020	BA 2021	CF 2021
Subvention exploitation & financements actifs - Région	2 803 665	3 417 877	2 965 436
Subvention exploitation & financements actifs - UE	8 137 674	9 599 163	2 757 474
Subvention exploitation & financements actifs - Autres	9 410 752	6 731 650	2 745 423
Autres recettes	3 442		
Total	20 355 533	19 748 691	8 468 333

Cette catégorie de ressources s'élève à 8,46 M€ en 2021 et est en nette diminution par rapport à 2020 (- 11,88 M€) qui s'explique par un défaut d'émission de factures d'avance et/ou de prise en charge comptable, certaines recettes étant par ailleurs sur les comptes d'attente. Les financements de la Région sont par contre en légère augmentation (+ 161 k€).

α Subventions d'exploitation et financements actifs - Région : 2 965 436 €

Les financements de la Région concernent différents projets de formation et de recherche (Eucor – le Campus Européen, etc.), des encaissements au titre de l'universitarisation des formations de santé (pour près de **1 M€**), des soutiens spécifiques aux activités culturelles et au Jardin des sciences, le financement de jeunes chercheurs par le biais d'attribution de contrats doctoraux (pour **1,1 M€**). L'écart entre les prévisions de recettes et les encaissements est lié au fait que le versement de la participation régionale dépend de l'évolution des différents projets et de la transmission des reportings prévus contractuellement. Compte tenu de ces éléments le taux de réalisation des encaissements de 2021 se situe à près de **87 %** (85 % en 2020). Par rapport à 2020, les encaissements au titre des financements de la Région ont légèrement progressé (+ 5,7 %).

α Subventions d'exploitation et financements actifs – Union européenne (UE) : 2 757 474 €

Cette catégorie de ressources a été fortement impactée par le changement de périmètre, à compter de 2021, des contrats de recherche et de formation. Au BA 2021 ces modifications n'ont pas été bien prises en compte ce qui explique un taux de réalisation inférieur à 30 %. Il est à noter qu'au BI 2022, les encaissements de l'UE ont été estimés à 4,7 M€.

En 2021, les encaissements de l'UE concernent les contrats de recherche pour **2 261 406 €** (18 contrats antérieurs à 2021) et **496 068 €** de contrats de formation (dont 349 500 € pour le projet EPICUR).

α Subventions d'exploitation et financements actifs – Autres : 2 745 423 €

Cette catégorie a également été impactée par le changement de périmètre des contrats de recherche et de formation (cf ci-dessus). Le taux de réalisation par rapport au BA 2021 est de 40% et au BI 2022 les prévisions d'encaissements ont également été réajustées afin de tenir compte du changement de périmètre de cette catégorie de ressources. Cette catégorie de recettes est également concernée par des encaissements en attente d'enregistrements comptables. (cf remarques ci-dessus)

Cette rubrique comprend :

- les versements effectués par les départements et par les communes dans le cadre de financements partenariaux (Institut national supérieure du professorat et de l'éducation, Télécom physique Strasbourg, Faculté de médecine, de maïeutique et des sciences de la santé) à hauteur de **685 808 €**.
- les encaissements des autres collectivités et organismes publics relevant du périmètre de la recherche (CNRS dans le cadre de la délégation globale de gestion, versements de l'Institut Hospitalo-Universitaire, de L'Institut National de Veille Sanitaire, etc.) pour un montant de **1 564 584 €**,
- les encaissements relatifs aux services communs et centraux pour **390 787 €** (manifestations scientifiques gérées par la Cellule Congrès du Service Formation continue, Service de santé universitaire, etc.) et **104 244 €** d'autres encaissements (paie centralisée, Presses universitaires de Strasbourg et Université ouverte des humanités)

L'écart entre les prévisions de recettes et les encaissements s'explique en partie par le fait que le versement du financement des différents bailleurs dépend de l'évolution des différents projets et de la transmission des reportings prévus contractuellement. Au final, le taux de réalisation des encaissements se situe à **40 %** : il était de 113 % en 2020 (lié à des rattrapages d'encaissements de l'ARS) et de **42 %** en 2019 et **47 %** en 2018.

Recettes propres

Recettes propres	CF 2020	BA 2021	CF 2021
Droits d'inscription	8 109 048	8 744 524	7 649 895
Diplômes propres, FC & VAE	30 565 793	29 193 120	38 938 157
Taxe d'apprentissage	961 455	952 180	899 295
Contrats et prestations de recherche hors ANR	37 508	344 208	83 360
Valorisation	1 088 542	2 051 979	1 746 846
Subvention exploitation & financements actifs - Autres	6 940 997	1 841 647	8 563 531
Fondations - réserves, dons & legs	101 880	66 187	117 036
Autres recettes	20 041 304	32 885 000	20 366 164
Total	67 846 526	76 078 845	78 364 284

Par rapport au BA 2021, le taux de réalisation se situe globalement à **103 %** (contre 94 % en 2020) et est détaillé ci-après.

α Droits d'inscription nationaux : 7 649 895 €

Les encaissements 2021 au titre de cette catégorie de recettes correspondent en majorité aux versements effectués au titre des droits d'inscription nationaux 2021/2022. Ces droits d'inscription sont ventilés entre le niveau central (83 %) et le Service des bibliothèques universitaires (17 %) et d'autres entités (dont les 2 facultés de théologie).

Par rapport à l'exercice 2020, il est constaté une diminution de - 0,4 M€ qui s'explique par une réduction des encaissements au titre de ces droits nationaux (- 0,3 M€) ainsi qu'une augmentation du nombre des remboursements entre les 2 périodes (+ 0,1 M€)

L'écart par rapport aux prévisions d'encaissement est lié au financement de l'apprentissage pour lesquels la part relative aux droits nationaux est désormais comptabilisée dans la même rubrique que celle concernant le reversement effectué par ces organismes (CFA). Ces prévisions d'encaissements correspondent aux montants inscrits au BI 2021 et n'ont pas été ajusté lors du BR 2021 : cela explique un taux de réalisation inférieur à 90 %.

Cependant au BI 2022, les prévisions budgétaires de cette catégorie de recettes ont été ajustées à la nouvelle comptabilisation des formations d'apprentissage.

Le taux de réalisation de ces encaissements se situe à plus de **95 %**.

α Formation continue, diplômes propres et VAE : 38 938 157 €

Ces encaissements comprennent :

- les droits spécifiques liés aux diplômes propres pour un montant de **18 272 552 €**
- les financements de l'apprentissage (versements des CFAU notamment) pour un montant de **13 028 879 €**,
- les prestations de formation continue et VAE pour **7 636 724 €**,

Par rapport à 2020, la variation de cette catégorie de recettes est de **+ 8,3 M€** qui s'explique principalement par une augmentation des prestations de formation continue (+ 2,5 M€) et une augmentation importante des reversements des CFA (+ 5,8 M€) pour les formations en apprentissage et aux rattrapages d'encaissements qui ont été comptabilisées. Ainsi en 2021 nous avons encaissé 10,0 M€ au titre de l'année universitaire 2020/2021, 2,9 M€ pour l'année universitaire 2019/2020 et un solde de 0,1 M€ de l'année universitaire 2018/2019.

α Taxe d'apprentissage : 899 295 €

Le taux de réalisation de cette catégorie est de plus de 95 %. Les principales entités concernées sont l'EM Strasbourg (278 k€), les 3 IUT (123 k€), la Faculté de pharmacie (86 k€), l'UFR de Mathématique et d'informatique (80 k€), le Centre universitaire d'enseignement du journalisme (50 k€), le Centre d'études internationales pour la propriété intellectuelle (50 k€) la Faculté de sciences économiques et de gestion (43 k€), la Faculté de droit (33 k€) et l'Ecole européenne de chimie, polymères et matériaux (36 k€).

α Contrats & prestations de recherche hors ANR : 83 360€

Les encaissements 2020 de cette rubrique sont très limités et concernent la faculté des sports pour 8 000 € et des prestations de médecine légale pour 75 360 €.

α Valorisation : 1 746 846 €

Dans cette catégorie, les encaissements 2021 comprennent **371 k€** de recettes liées aux colloques (en augmentation par rapport à 2020 (208 k€), **711 k€** de prestation de la médecine légale (655 k€ en 2020), **188 k€** de projets de recherche & formation et **476 €** de recettes concernant essentiellement des activités de valorisation effectuées par des unités de recherche, notamment dans le cadre de prestations effectués par l'observatoire astronomique et l'EOST ainsi que des reversements de la SATT au titre de la propriété intellectuelle.

α Subvention exploitation & financements actifs - autres : 8 563 531 €

Les encaissements de l'année 2020 de cette catégorie se détaillent en **4,9 M€** de recettes liées aux contrats d'application Unistra – Fondation Unistra (recrutements de personnels contractuels), **1,5 M€** de financements d'associations caritatives (ARC, Ligue Contre le Cancer, Sidaction, etc.) permettant le recrutement de jeunes chercheurs, **0,7 €** de contrats de recherche financés par des organismes nationaux, **1,4 M€** d'autres subventions accordées à diverses composantes de l'établissement. Les prévisions de recettes concernant les différents encaissements 2021 n'ont pas été inscrites dans cette catégorie (cf. « autres recettes » ci-après).

α *Fondations – fonds propres, réserves, dons & legs* : **117 036 €**

Les encaissements 2021 concernent essentiellement plusieurs dons au profit de la Faculté de médecine pour un montant de 65 k€ et 52 € concernant différentes autres entités (Faculté des sciences de la vie, Institut de Chimie etc.)

α *Autres recettes* : **20 366 164 €**

Cette catégorie a été impactée par des changements du périmètre d'affectation de recettes prévues dans cette typologie mais qui au final ont été enregistrées dans la catégorie « subvention exploitation & financements actifs – autres », ce qui explique un taux de réalisation des encaissements de seulement **62 %**. Par rapport à l'exercice 2020, les encaissements enregistrés dans cette catégorie sont relativement stables **+ 324 k€ (+ 1,6 %)**.

Les encaissements 2021 qui concernent la catégorie « autres recettes » comprennent :

- **1,9 M€** de produits issus d'hébergements de courte durée dans les résidences de l'université (Maison Arconati-Visconti et Collège doctoral européen) et de revenus au titre des autorisations d'occupations temporaires (AOT). Les encaissements de cette catégorie qui étaient en diminution en 2020 ont connu un regain d'activité au cours de l'exercice 2021. Les encaissements provenant d'organismes occupant des locaux de l'Université dans le cadre des AOT sont également en augmentation par rapport à l'exercice précédent, cela s'explique notamment par le fait qu'en 2020 le Conseil d'administration avait accordé une aide exceptionnelle (2/12^{èmes} de la redevance annuelle) à certains organismes.
- **7,9 M€** des prestations de service diverses et activités annexes dont principalement 4,9 M€ au titre des refacturations et des mises à disposition de personnels, 710 k€ liés à des prestations de recherche (service de cryogénie, plateformes scientifiques), 620 k€ dans le cadre du projet PC Scol, 670 k€ de prestations diverses (imprimerie, magasin de chimie, billetteries, périodiques, etc.).
- **10,5 M€** de produits divers qui se détaillent notamment en : 2,3 M€ de versements pour les composantes (dont 1,06 M€ pour la Faculté de pharmacie provenant des facturations 2020 d'un organisme finançant des formations d'apprentissage pour lesquelles les encaissements ont été effectués en 2021, 312 k€ pour Sciences Po Strasbourg dans le cadre des reversements liés à l'organisation du concours commun 2021, 126 k€ pour le CPI dans le cadre de brevets, etc), 3,1 M€ de facturations et de frais d'infrastructure, 0,6 M€ de prestations de recherche et de valorisations, 1,9 M€ d'encaissements au titre de mises à disposition de personnels (notamment le SERTIT), 0,8 M€ d'encaissements dans le cadre d'un accord de coopération internationale avec l'Azerbaïdjan (UFAZ), 1,47 M€ de régularisations de TVA.

1.1.2.2. Les recettes fléchées

Encaissées pour un montant global de **66 927 624 €**, les recettes fléchées se répartissent de la façon suivante entre les différents projets :

Recettes fléchées	Inv. Avenir	Campus	CPER	Contrats (A, E, S)	CF 2021	BA 2021	CF 2020
Financements de l'Etat	32 894 940	16 268 996	248 933	2 400 140	51 813 010	53 466 261	45 475 443
Autres financements publics	7 117 487	3 700 000	600 000	594 957	12 012 445	15 451 856	10 780 158
Recettes propres	305 423	-192 790	2 703 530	286 006	3 102 169	3 352 819	349 977
Total	40 317 850	19 776 207	3 552 463	3 281 104	66 927 624	72 270 936	56 605 578

Les encaissements constatés en 2021 de l'ordre de 66,9 M€ sont en augmentation de plus de 10 M€ par rapport à l'exercice 2020. Toutes les catégories de recettes augmentent : les financements de l'Etat varient de plus de 6,3 M€, les financements publics de 1,2 M€ et les autres recettes de 2,7 M€. Par rapport au BA 2021, le taux de réalisation est de 93 % : il était de l'ordre de 86 % les 2 derniers exercices. Ce sont les encaissements au titre des investissements d'avenir qui ont été plus importants que prévus (+ 1 M€) ; pour les autres projets les réalisations sont inférieures aux prévisions : - 3,2 M€ pour l'Opération Campus, - 0,9 M€ pour les projets du CPER et - 2,2 M€ pour les contrats de recherche et de formation.

Les versements 2021 au titre des Investissements d'avenir sont en augmentation de près de 11 M€ et se détaillent ainsi :

- ✓ IdEx Unistra : 26,1 M€ (en légère augmentation par rapport à 2020 : + 0,5 M€)
 - ✓ Projets SFRI : 2,2 M€ (ces projets ont commencé en 2021)
 - ✓ Projets PIA 2 & PIA 3 : 12,0 M€ (en forte augmentation par rapport à l'exercice précédent et principalement pour l'opération de construction Ease (7M€) : la justification complexe de ce projet auprès de la CDC et du FEDER ayant abouti au cours de l'année.
- Concernant les encaissements au titre du CPER, ils s'élèvent à 0,29 M€ au titre des projets inscrits au volet recherche (Alsacalcul, I2MT, Alsace-Aval-Sentinelle) et à 3,26 M€ au titre du volet immobilier. Pour ce qui concerne le CPER immobilier relatif au CRBS, une recette de 2,7 M€ a été encaissée dans le cadre d'un litige avec le titulaire d'un lot de travaux (le montant a été provisionné, le contentieux demeurant en cours).

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

Concernant les encaissements au titre des contrats de recherche et de formation, la réalisation des encaissements est de 60 % par rapport aux prévisions.

Ce taux s'explique par une réalisation des encaissements des subventions de l'union européenne quasi inexistante (595 k€ sur 3,1 M€).

A l'issue de ces explications, le solde budgétaire 2021 déterminé par différence entre les encaissements et les décaissements de l'exercice, s'élève à :

Encaissements 2021	517 266 935,20
Décaissements 2021	- 505 787 658,96
Solde budgétaire	11 479 276,24

1.2. L'équilibre financier

1.2.1. Le solde budgétaire

Le **solde budgétaire** de l'exercice 2021 est excédentaire de **11,47 M€** ; il se ventile entre les entités de la manière suivante :

Exercice 2021	Solde budgétaire				
	Etablissement	SAIC	UOH	PUS	Université
Prévisionnel	- 17 700 117	- 1 006 917	46 631	- 149 700	- 18 810 103
Réalisé	10 434 233	1 177 273	- 127 635	- 4 594	11 479 276
Ecart	28 134 349	2 184 190	- 174 266	145 106	30 289 380

Le solde budgétaire cumulé des services à comptabilité distincte (+ **1,04 M€**) s'explique par :

- Un solde budgétaire positif de **1,17 M€** pour le SAIC ; une variation positive de 2,18 M€ est constatée par rapport au solde prévisionnel lié à une non consommation des crédits de paiement de 2,6 M€ (dont notamment 1,1 M€ concernant des réductions de CP liées à la comptabilisation de prestations internes, 0,6 M€ pour la mise à disposition de personnels et le reste sur d'autres lignes relatives à des contrats de valorisation) compensée en partie par des encaissements de recettes qui ne se sont pas réalisés pour 42 k€.
- Un solde budgétaire négatif de **0,13 M€** pour l'Université ouverte des humanités (UOH) ; un écart négatif de 174 k€ avec le solde prévisionnel est constaté. Il est lié principalement à une non consommation de crédits de paiement à hauteur de 45 k€ et par des encaissements qui ne se sont pas réalisés pour 219 k€ et qui concernent le projet PIA 2 & 3 ECRI+.

- Un solde budgétaire négatif de **4 k€** pour la Fondation des PUS ; l'écart positif de 145 k€ avec le solde prévisionnel s'explique essentiellement par une non consommation des crédits de paiement de 138 k€ complétée par des encaissements de recettes plus importants que ceux prévus (+ 7 k€).

Le solde budgétaire de l'établissement hors SACD est excédentaire de 10 434 233 € et se ventile de la manière suivante entre les structures internes.

Structures	Solde budgétaire		Ecart
	Prévisionnel	Réalisé	
Composantes	- 2 126 478	5 218 526	7 345 004
Paie niveau central	1 293 500	7 256 891	5 963 391
Recherche	2 104 197	- 3 349 117	- 5 453 313
Services centraux	- 18 718 860	1 261 656	19 980 515
Services communs	- 252 476	46 276	298 752
Total hors SACD	- 17 700 117	10 434 233	28 134 349

Un solde budgétaire excédentaire de **10,4 M€** est constaté pour l'ensemble de l'établissement (hors SACD).

Les composantes, l'unité budgétaire de paie centrale, les services centraux & communs présentent des soldes budgétaires excédentaires, qui s'élèvent globalement à **+ 13,7 M€**. En contrepartie, la recherche dégage quant à elle un solde déficitaire de **- 3,3 M€**.

Le solde budgétaire global des services centraux est ainsi positif de 1,2 M€, l'écart avec la prévision qui était au budget actualisé 2021 de - 18,7 M€ s'élevant à 19,9 M€ ; ce sont plus de 19,1 M€ de crédits de paiement qui n'ont pas été décaissés (12,2 M€ sur les opérations immobilières, 1,1 M€ sur les opérations de la Direction du numérique, 1,8 M€ sur celles de la Direction des relations internationales et le reste sur d'autres entités), et plus de 2,8 M€ de recettes qui n'ont pas été encaissées concernant principalement les opérations financées dans le cadre de l'Opération Campus, ces 2 éléments étant impactés par une augmentation des virements internes depuis le dernier budget actualisé 2021 pour un montant de 3,7 M€.

L'unité budgétaire Paie, pour ce qui concerne le niveau central, dégage quant à elle un solde budgétaire excédentaire de 7,3 M€ qui dépasse ainsi de plus de 6 M€ le montant prévisionnel de 1,2 M€. Ceci s'explique par des recettes réalisées supérieures de 3,4 M€ aux prévisions (financements ministériels ayant été notifiés en décembre 2021 par le MESRI, concernant différentes mesures sociales et salariales et dont l'utilisation sera réalisée lors de l'exercice 2022) et par une non consommation des crédits de paiement à hauteur de 2,7 M€.

Au niveau de la Recherche, le solde budgétaire, qui était d'un montant prévisionnel de + 2,1 M€ au BA 2021, est constaté à la fin de l'année à - 3,3 M€ ; la variation négative de -5,4 M€ est due à la non consommation des crédits de paiement pour 10,2 M€, des encaissements non réalisés pour 13 M€ qui peuvent être liés à la non exécution de prise en charge de factures d'avance et/ou encaissements. Les virements entre structures de l'établissement (dotations et contributions) impactent également l'évolution du solde budgétaire depuis le BA 2021 pour -2,8 M€.

Au niveau des composantes de formation, le solde budgétaire de 5,2 M€ s'explique par la non consommation des crédits de paiement à hauteur de 8,5 M€, la non-réalisation des recettes pour 0,4 M€ et une variation des virements internes depuis le dernier budget actualisé (augmentation de 2,9 M€ qui concerne principalement les contributions au titre des heures complémentaires) ; le solde budgétaire des composantes présente une variation globale de 7,3 M€ par rapport au BA 2021.

Au niveau des services communs, le solde budgétaire est de - 252 k€, il s'améliore de 298 k€ par rapport au solde budgétaire prévisionnel, essentiellement du fait de la non-exécution des crédits de paiement pour 1,5 M€ et la non réalisation d'encaissements pour 1,2 M€ (essentiellement dans le cadre des activités du Service de formation continue pour 824 k€).

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

Exercice 2021	Université	Crédits globalisés	Crédits fléchés
Recettes évaluatives	517 266 935	450 339 311	66 927 624
Crédits de paiement	- 505 787 659	- 447 497 152	- 58 290 507
Solde budgétaire	11 479 276	2 842 160	8 637 117
<i>Solde prévisionnel</i>	- 18 810 103	- 8 889 225	- 9 920 878
<i>Ecart</i>	<i>30 289 380</i>	<i>11 731 385</i>	<i>18 557 995</i>

Focus sur le solde budgétaire fléché

Le solde budgétaire fléché se décompose de la façon suivante :

Opérations fléchées	Inv. Avenir	Campus	CPER	Contrats (A, E, S)	2021
Recettes fléchées	40 317 850	19 776 207	3 552 463	3 281 104	66 927 624
Crédits paiement fléchés	25 560 318	29 038 682	2 257 639	1 433 869	58 290 507
SB Fléché	14 757 532	- 9 262 475	1 294 825	1 847 234	8 637 117

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

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

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

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

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

Opérations fléchées	Inv. Avenir	Campus	CPER	Contrats (A, E, S)	2021
SB Fléché	14 757 532	- 9 262 475	1 294 825	1 847 234	8 637 117
Financement de dépenses fléchées sur recettes globalisés	- 612 621	1 958 160	- 1 686 516		- 340 977
Financement de dépenses globalisées sur recettes fléchées	3 881 519				3 881 519
SB Fléché révisé	10 263 392	- 7 304 315	- 391 691	1 847 234	4 414 621

Concernant les crédits Investissements d'avenir, les contributions de l'Idex aux dépenses globalisées concernent, pour 3,8 M€, la participation aux frais de structure de l'établissement (3,1 M€ au titre de l'IDEX Etablissement, 0,7 M€ pour les projets SFRI & ITI) et la contribution à des heures complémentaires effectuées et des décharges attribuées au titre des projets. A l'inverse, certains projets sont gérés en crédits fléchés car bénéficiant de financement Idex mais également d'autres financements et/ou d'autofinancement. C'est le cas des projets « Pacte régional d'investissement dans les compétences » et « Plan Régional d'urgence » financés par la Région Grand Est qui ont bénéficié en 2021 de 58 k€ d'autofinancement sur crédits globalisés mais également du projet de construction de l'usine-école Ease dont la part autofinancée a été diminuée de 671 k€ en 2021. Ainsi, la trésorerie dégagée par les Investissements d'avenir s'élève à 10,2 M€.

Concernant l'Opération Campus, des ressources de l'établissement ont contribué pour un montant de 1,95 M€ aux opérations suivantes : séparation de la Tour de chimie et du bâtiment bas de la Faculté de chimie abondée de 1611 k€, et Planétarium pour 296 k€. Ainsi, l'Opération Campus génère un prélèvement sur la trésorerie de 7,3 M€ dont une partie provient des financements obtenus et inscrits en compte d'avance, et une autre des tirages d'emprunt réalisés.

Rapport de gestion

Concernant les CPER, l'établissement y contribue uniquement sur l'opération CRBS, en effet, la part autofinancée sur fonds propres est réduite de 1 686 k€ du fait de l'intégration dans le financement d'un dédommagement relatif à un litige diminuant la part attribuée au fonds de roulement. Ainsi, le solde budgétaire révisé est déficitaire de - 392 k€ prélevés sur les avances obtenues les années antérieures.

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

1.2.2. Les opérations pour compte de tiers

1.2.2.1 Les opérations non budgétaires

Elles sont constituées des opérations suivantes :

- des tirages d'emprunt de l'année de 6,3 M€ diminués des remboursements en capital des emprunts à hauteur de 3,3 M€ en 2021,
- des prêts, dépôts et cautionnements (concernant des cautions du Collège doctoral européen ainsi que des aides remboursables accordées à des personnels) pour respectivement 40,6 k€ en encaissements et 40,3 k€ de décaissements.

1.2.2.2. Les opérations pour compte de tiers

L'organisme agit en qualité d'intermédiaire ; les opérations pour compte de tiers doivent respecter trois critères cumulatifs :

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

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

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

- Reversements aux partenaires dans le cadre des contrats où l'université est coordonnateur, reversements de trop-perçus sur contrats et opérations particulières de travaux pour lesquels nous recevons les fonds pour les reverser à des partenaires pour 6 168 k€.
- Les bourses d'aide à la mobilité internationale (AMI) pour 419 k€.
- La gestion de la TVA déductible pour 5 898 k€

Soit un total de décaissements pour compte de tiers de **12 485 k€**.

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

- Les sommes encaissées transférées sur le compte de recettes à transférer pour versement aux tiers pour 6 223 k€.
- Les bourses AMI versés par le MESRI pour 673 k€.
- La gestion de la TVA collectée pour 9 407 k€.

Soit un total d'encaissements pour compte de tiers de **16 303 k€**.

➤ **Prévisions / réalisations de décaissements**

Le taux d'exécution des opérations pour comptes de tiers atteint 88,14 % pour ce qui concerne les encaissements, et 91,35 % pour les décaissements. Ils sont en nette augmentation par rapport aux taux constatés en 2020 (65,6 % pour les encaissements et 53,3 pour les décaissements)

Ce sont les opérations qui concernent des reversements aux partenaires qui ont des taux de réalisation inférieurs à la moyenne : 69,24 % d'encaissements et 86,47 % de décaissements. Pour les bourses AMI, les taux de réalisations sont nettement supérieurs aux prévisions (132 % d'encaissements et 121 % de décaissements. Pour la gestion de la TVA les taux de réalisation sont proches de 100% (104,5 % d'encaissements et 95,31 % de décaissements)

1.2.2.3. Les opérations sur compte de tiers

Elles sont constituées des opérations de :

- décaissements à hauteur de 122 k€,
- encaissements d'opérations imputées sur des comptes d'avance, d'attente, virements à réimputer, trop-perçus, régies de recettes, pour un total de 6 972 k€.

1.2.3. Le plan de trésorerie

La variation de la trésorerie est positive de + 25,15 M€ entre le solde initial de 2021 et le solde final au 31 décembre 2021.

Celle-ci s'explique par des excédents de trésorerie constatés sur les opérations non budgétaires, les opérations gérées en compte de tiers ainsi que les crédits globalisés et qui sont compensés par un déficit de trésorerie sur les crédits fléchés.

Les opérations budgétaires sur trésorerie fléchée dégagent un excédent de 8,64 M€.

Les opérations budgétaires sur trésorerie non fléchée dégagent un excédent de 2,84 M€.

Les opérations non budgétaires dégagent un excédent de trésorerie de 3,01 M€.

Les opérations sur opérations gérées en compte de tiers dégagent un excédent de trésorerie de 10,66 M€

La trésorerie constituée au 31 décembre 2021 de 182,42 M€ est en grande partie non mobilisable car pré-affectée à des projets pluriannuels dont les principaux sont les projets immobiliers de l'Opération Campus ainsi que l'IdEx.

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle		
SOLDE INITIAL (début de mois)	157 262 931,25	219 902 699,95	189 329 900,60	162 708 854,76	224 915 792,56	185 256 785,25	149 222 310,11	256 939 913,73	234 835 807,63	207 286 867,93	182 925 232,73	205 282 967,97			
ENCAISSEMENTS	100 784 384,29	9 685 540,58	15 104 244,31	104 652 762,31	6 131 033,05	6 809 233,54	151 378 840,10	13 690 176,60	16 208 455,23	22 417 989,36	67 036 694,53	32 994 901,12	546 894 255,02		
DECAISSEMENTS	38 144 615,59	40 258 339,93	41 725 290,15	42 445 824,51	45 790 040,36	42 843 708,68	43 661 236,48	35 794 282,70	43 757 394,93	46 779 624,56	44 678 959,29	55 855 722,18	521 735 039,36		
SOLDE DU MOIS	62 639 768,70	-30 572 799,35	-26 621 045,84	62 206 937,80	-39 659 007,31	-36 034 475,14	107 717 603,62	-22 104 106,10	-27 548 939,70	-24 361 635,20	22 357 735,24	-22 860 821,06	25 159 215,66		
SOLDE CUMULE	219 902 699,95	189 329 900,60	162 708 854,76	224 915 792,56	185 256 785,25	149 222 310,11	256 939 913,73	234 835 807,63	207 286 867,93	182 925 232,73	205 282 967,97	182 422 146,91			
													dont trésorerie fléchée	8 637 116,60	
														dont trésorerie non fléchée	2 842 159,64
														dont trésorerie sur opérations non budgétaires	3 010 686,20
														dont trésorerie sur op. gérées en compte de tiers	10 669 253,22
														Variation de la trésorerie	25 159 215,66

2. LA SITUATION PATRIMONIALE

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

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

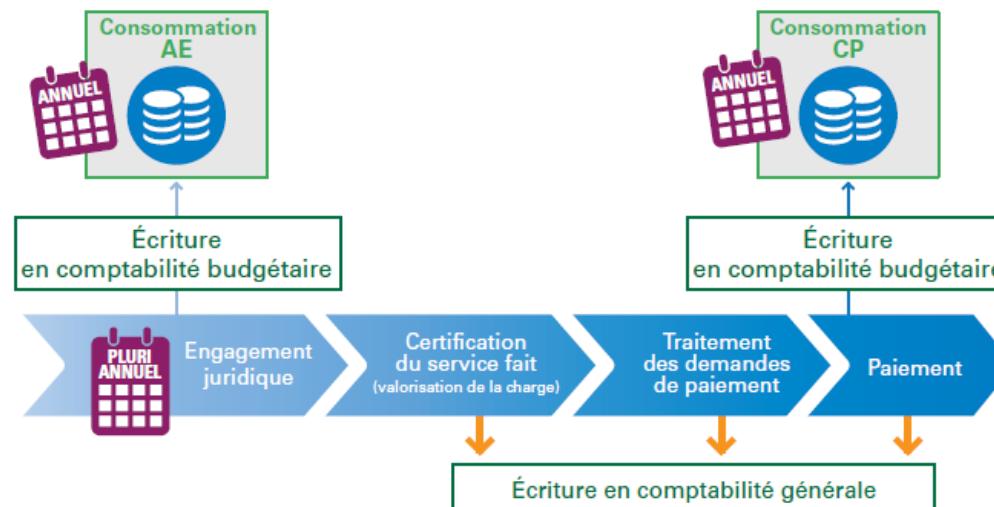
L'annexe accompagne également les comptes annuels.

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

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

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

Le schéma suivant précise les liens entre les deux comptabilités.



2.1. Le bilan

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

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

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

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

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

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

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

Le bilan fonctionnel présenté ci-après permet de déterminer la valeur de ces trois agrégats à la date du 31 décembre 2021 et de la comparer à celles des deux exercices précédents.

BILAN FONCTIONNEL	2021	2020	2019	<i>Ecart 2020/21</i>
+ Ressources stables :	1 995 548 750	1 981 602 563	1 875 312 423	13 946 187
* Ressources propres	783 529 413	772 778 751	677 802 143	10 750 663
. Capitaux propres	783 069 646	771 370 659	676 368 479	11 698 988
. Biens mis à disposition des établissements par l'Etat	353 432 195	377 021 950	399 929 166	-23 589 755
. Financements externes de l'actif de l'Etat	178 568 814	164 982 159	125 023 216	13 586 655
. Financements externes de l'actif des autres financeurs	125 491 630	121 623 254	56 599 891	3 868 376
. Fonds propres et réserves des fondations	25 372	25 372	25 372	0
. Ecart de réévaluation				
. Réserves	94 697 941	80 189 055	62 785 750	14 508 885
. Report à nouveau	3 716	282 691	14 257 550	-278 975
. Résultat de l'exercice (avant affectation)	14 595 039	14 226 195	3 088 820	368 844
. Provisions pour risques et charges	16 254 940	13 019 983	14 658 713	3 234 957
. Provisions pour dépréciation de l'actif circulant	459 767	1 408 092	1 433 664	-948 325
. Provisions pour dépréciation de stock	238 245	204 025	185 965	34 219
. Provisions pour dépréciation de créances	221 522	1 204 067	1 247 700	-982 544
* Emprunts et dettes assimilées (hors ICNE)	1 212 019 336	1 208 823 812	1 197 510 280	3 195 525
. Emprunts auprès des établissements bancaires	84 750 494	81 559 954	70 283 015	3 190 540
. Autres emprunts, dettes assimilées et cautionnements	2 268 843	2 263 858	2 227 265	4 985
. Dotation non consommable Campus	375 000 000	375 000 000	375 000 000	0
. Dotation non consommable Idex	750 000 000	750 000 000	750 000 000	0
* Dettes rattachées à des participations	0	0	0	0

BILAN FONCTIONNEL	2021	2020	2019	<i>Ecart 2020/21</i>
- Emplois stables (actif immobilisé net) :	1 846 831 098	1 848 368 120	1 758 105 237	-1 537 022
* Actif immobilisé brut	2 268 550 627	2 226 034 625	2 091 081 092	42 516 002
. <i>Immobilisations incorporelles et en cours</i>	<i>6 188 755</i>	<i>5 855 877</i>	<i>5 453 821</i>	<i>332 878</i>
. <i>Immobilisations corporelles et en cours</i>	<i>1 132 336 162</i>	<i>1 090 158 102</i>	<i>958 159 307</i>	<i>42 178 060</i>
. <i>Immobilisations financières</i>	<i>1 130 025 710</i>	<i>1 130 020 646</i>	<i>1 127 467 964</i>	<i>5 063</i>
. <i>Dotation non consommable Campus</i>	<i>375 000 000</i>	<i>375 000 000</i>	<i>375 000 000</i>	<i>0</i>
. <i>Dotation non consommable Idex</i>	<i>750 000 000</i>	<i>750 000 000</i>	<i>750 000 000</i>	<i>0</i>
. <i>Autres immobilisations financières</i>	<i>5 025 710</i>	<i>5 020 646</i>	<i>2 467 964</i>	<i>5 063</i>
. <i>Autres actifs immobilisés (charges à répartir)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
* Amortissements et provisions pour dépréciation d'immo.	-421 719 528	-377 666 505	-332 975 856	-44 053 024
. <i>Amortissements</i>	<i>-416 307 294</i>	<i>-372 254 271</i>	<i>-330 085 622</i>	<i>-44 053 024</i>
. <i>Provisions pour dépréciation d'immobilisation</i>	<i>-5 412 234</i>	<i>-5 412 234</i>	<i>-2 890 234</i>	<i>0</i>
= FONDS de ROULEMENT NET GLOBAL (F.R.N.G.)	148 717 652	133 234 443	117 207 187	15 483 209

2.1.1. Le fonds de roulement

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

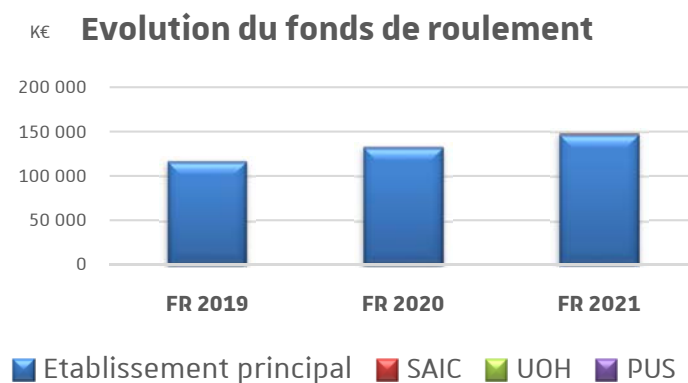
2.1.1.1. Valeur et évolution du fonds de roulement

A l'issue de l'exercice 2021, **le montant du fonds de roulement de l'université s'établit à 148,7 M€, en progression de 15,5 M€**. Contrairement aux années précédentes, cette hausse ne résulte pas majoritairement du recours à l'emprunt effectué dans le cadre de l'Opération Campus mais que très partiellement (pour un montant net annuel - tirages diminués des remboursements - de 3,2 M€). L'essentiel de la hausse provient de recettes spécifiques non consommées à la clôture : CVEC, subvention Etat pour des actions spécifiques (telles que la réforme des études de santé, la loi ORE et la LPR), et du fort niveau du résultat dégagé par les composantes (formation par l'apprentissage). Sans l'emprunt, le fonds de roulement serait en hausse de 12,3 M€ malgré la consommation de 6,1 M€ au titre du Programme pluriannuel d'investissement (PPI) autofinancé initialement prévue sur le fonds de roulement et non sur les moyens dégagés durant l'exercice.

Le montant du fonds de roulement représente **112 jours de charges décaissables** (hors dotations aux amortissements et provisions et prestations internes) contre 105 jours en 2020 et 94 jours en 2019. Néanmoins, déduction faite du capital restant dû au titre de l'emprunt, le fonds de roulement représenterait 64 M€ soit 48 jours de charges décaissables (contre 51,7 M€ soit 41 jours de charges décaissables fin 2020).

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

	Fonds de roulement au 31/12/2021	Variation FR 2021
Etablissement principal	146 686 893	14 930 160
SAIC	1 404 311	614 751
UOH	339 595	-102 989
PUS	286 852	41 287
Université	148 717 652	15 483 209



Il convient de relever que l'augmentation du fonds de roulement à la clôture 2021 provient exclusivement de l'exécution du budget de l'année.

C'est cet abondement de 15,5 M€ qu'il convient de comparer à l'augmentation prévue du fonds de roulement à hauteur de 0,6 M€ au budget rectificatif de l'exercice. Ainsi, l'écart constaté est très important cette année (14,9 M€) et se détaille entre les entités internes selon les données suivantes.

	Variation prévisionnelle FR	Variation réelle FR hors RAN	Ecart
Etablissement principal	578 573	14 930 160	14 351 587
SAIC	0	614 751	614 751
UOH	0	-102 989	-102 989
PUS	0	41 287	41 287
Université	578 573	15 483 209	14 904 636

Les services à comptabilité distincte dégagent 533 k€ d'apport au fonds de roulement (aucune variation n'ayant été prévue) ce qui explique une amélioration de l'apport au fonds de roulement du même montant.

C'est au niveau de l'établissement principal que l'essentiel de l'écart est constaté. L'apport au fonds de roulement étant de 14,9 M€, on observe une amélioration de 14,3 M€ comparativement à l'apport prévu de 0,6 M€.

- ✓ Les composantes de formation génèrent un apport au fonds de roulement de 7 471 k€ contre 1 359 k€ prévu, soit un delta de + 6 112 k€ (dont 4 386 k€ contribuant à l'amélioration du résultat).
- ✓ La recherche génère un apport au fonds de roulement de 766 k€ contre un prélèvement de 681 k€ prévu, soit un delta de + 1 447 k€.
- ✓ Les services communs apportent 126 k€ au fonds de roulement contre un prélèvement de 119 k€ prévus, soit un delta de - 244 k€, lié principalement à un apport du SBU.
- ✓ Les services centraux dégagent un apport au fonds de roulement de 2 406 k€ contre un prélèvement de 668 k€ prévu, soit un delta de + 3 074 k€.
- ✓ Les paies centrales dégagent un apport au fonds de roulement de 4 161 k€ contre un apport prévu de 687 k€, soit un delta de + 3 474 k€.

	Variation prévisionnelle FR	Variation réelle FR hors RAN	Ecart
Composantes	1 359 193	7 471 285	6 112 092
Recherche	-680 585	766 457	1 447 042
Services communs	-118 783	125 601	244 384
Services centraux	-667 717	2 405 971	3 073 688
Paies centrales	686 465	4 160 846	3 474 381
Etablissement principal	578 573	14 930 160	14 351 587

L'apport au fonds de roulement de l'établissement principal s'élève à 14,9 M€ avec des apports contrastés selon les structures.

Les composantes de formation et les unités de recherche apportent un total de 8,2 M€ au fonds de roulement de l'établissement. Il convient de préciser que pour les composantes (plus de 7,4 M€), il s'agit essentiellement d'excédents sur leurs ressources propres ; concernant les unités de recherche, le résultat de 0,8 M€ est en lien avec des dotations non consommées et des excédents sur des contrats de recherche qui se sont terminés au cours de l'exercice 2021. Une analyse devra être faite à cet effet.

Les services communs dégagent un apport au fonds de roulement de 126 k€, constitué par un apport du SBU de 104 k€, du SFC de 34 k€ et d'un résultat négatif (prélèvement) du service Espace Avenir pour 13 k€.

La structure Paies centrales dégage quant à elle un apport au fonds de roulement de 4,2 M€ ; il est important de préciser que cet apport est constitué principalement par des subventions de l'Etat versées fin 2021 qui doivent être gagées (3,9 M€) pour faire face à des dépenses qui interviendront à compter de 2022, ainsi que par le remboursement par l'Etat des cotisations 2010 et 2011 au titre de la loi TEPA (restant à recouvrer depuis cette période) pour un montant de près de 1 M€ ; cet apport tient compte également de la non consommation de la dotation pour un montant de 0,9 M€, et d'un prélèvement en lien avec des rémunérations financées par des actions spécifiques gagées dans le fonds de roulement (loi ORE, réforme des études de santé, dispositifs de tutorat et de prolongation des contrats de doctorants liés à la crise sanitaire Covid-19) pour un montant de 1,7 M€.

Enfin, concernant les Services centraux, l'apport au fonds de roulement est constaté pour 2,4 M€. Il est constitué par des apports de crédits fléchés pour un montant de 2 M€ (0,9 M€ au titre de la CVEC et 1 M€ au titre des dotations et actions spécifiques Etat), par l'apport de 3,1 M€ au titre de l'emprunt lié à l'Opération Campus, par un apport de 3,2 M€ au titre de ressources propres et fonds à gager, et dans une moindre mesure par 0,16 k€ de dotation non consommée. A ces apports se retranche la tranche du PPI exécutée pour 6,1 M€ (*cf. supra*).

2.1.1.2. Constituants du fonds de roulement

Calculé par le haut de bilan, le fonds de roulement résulte d'une augmentation des ressources stables de l'établissement (+ 13,9 M€) conjuguée à une baisse des emplois stables - ou actif immobilisé net - (- 1,5 M€). Les évolutions sont décrites ci-après.

- **Les ressources stables**

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

Les ressources stables s'élèvent à 1 995,5 M€, en progression de 13,9 M€, et sont constituées des éléments suivants

- **Les capitaux propres s'accroissent de 11,7 M€ pour atteindre 783 M€.** La hausse se concentre sur les financements externes de l'actif, les réserves et les provisions.

- ✓ Le **financement de l'actif par l'Etat se monte à 532 M€** et comprend les biens mis à disposition par l'Etat lors de l'intégration des immeubles au bilan (353,4 M€) ainsi que les autres financements alloués par l'Etat (ou l'ANR pour les investissements d'avenir) des immobilisations de l'établissement (178,6 M€). Ce poste **se réduit de 10 M€**, ce qui traduit les effets conjugués :

- (+) d'une hausse de la valeur brute des financements obtenus au cours de l'exercice de l'Etat pour les immeubles et autres immobilisations de 17,9 M€,
- (-) de la reprise au compte de résultat des financements externes de l'actif par l'Etat pour 27,9 M€ (il s'agit de la neutralisation du financement au même rythme que l'amortissement annuel du patrimoine immobilier et des biens meubles ou incorporels).

- ✓ Les **financements externes de l'actif par les autres bailleurs représentent 125,5 M€** et sont **en hausse de 3,9 M€**. Ce poste correspond aux subventions d'investissement allouées par les financeurs de l'établissement (collectivités territoriales, Union européenne, etc.) pour des projets immobilisés (travaux, équipement, etc.) et comptabilisées dans l'exercice, diminuées de la reprise au compte de résultat desdites subventions au même rythme que l'amortissement des biens qu'elles ont financés. Il s'agit ainsi d'une valeur nette. La progression de poste est ainsi directement liée à l'importance des dépenses d'investissement de l'exercice.

On distingue :

- (+) les financements obtenus pour 10,7 M€, dont 3,3 M€ de la Région, 0,9 M€ du Département et 3,4 M€ des communes,
- (-) la reprise au compte de résultat de ces financements pour 6,8 M€.

- ✓ Les **fonds propres et réserves des fondations restent stables à 25 k€** et correspondent au don d'ouvrages de l'association des PUS au bénéfice de la Fondation des Presses universitaires de Strasbourg.
- ✓ Les **réserves constituées fin 2021 s'élèvent à près de 94,7 M€ contre 80,2 M€ fin 2020**, la hausse de 14,5 M€ s'expliquant par l'intégration du résultat de fonctionnement bénéficiaire de 2020 pour 14,2 M€ et du report à nouveau bénéficiaire de l'exercice précédent pour 0,3 M€.
- ✓ Le **report à nouveau est très faiblement excédentaire (4 k€)**.
- ✓ Le **résultat de fonctionnement de l'exercice 2021 est excédentaire de 14,6 M€** contre 14,2 M€ en 2020, 3,1 M€ en 2019 et 2,8 M€ en 2018. Il a vocation à alimenter les réserves de l'établissement inscrites à son bilan. L'explication de cette situation est détaillée plus loin.
- ✓ Les **provisions pour risques et charges sont abondées de 3,2 M€ et représentent 16,2 M€**, la hausse résultant principalement des provisions pour litige.

Les passifs sociaux sont augmentés de 0,3 M€ (dotations diminuées des reprises annuelles) et se décomposent de la manière suivante :

- la provision au titre des comptes épargne-temps correspond à la valorisation au coût moyen actualisé 2021 par catégorie de personnel BIATSS du stock de jours reportables à la clôture pour 5,2 M€. Cette provision est réduite de 38 k€ du fait de la légère baisse du nombre de jours reportables (- 39 jours pour un stock de 28 407 jours à la clôture) et de celle du coût moyen des personnels de catégorie A et B ;
- la provision pour congés payés est réduite de 415 k€ pour être portée à un peu plus de 1,2 M€. Cette réduction est mécaniquement liée à la méthodologie forfaitaire employée en l'absence d'une base recensant l'ensemble des droits à congé des personnels BIATSS : la provision est évaluée sur la base de 3 jours de congé non pris (différentiel entre les congés 2021/22 acquis au 31 décembre - 17 jours par ETP - et une estimation des congés pris - 14 jours par ETP -) contre 4 jours en 2020 et est donc liée à l'effet du calendrier des vacances scolaires sur la période de septembre à décembre 2021) ;
- une provision de 104 k€ est constituée au titre du capital décès dû aux ayant-droits des agents titulaires décédés dans l'année et recensés à la clôture et une reprise de 14 k€ est réalisé pour le capital décès versé en 2021 ;
- la provision au titre des heures complémentaires (4/10^e de l'année universitaire 2021/22) est évaluée à 6,6 M€, en augmentation de 626 k€. Cette provision est évaluée sur la base de l'évolution tendancielle des heures payables : alors que l'augmentation des heures payables s'accroissait de manière régulière précédemment (+ 10 108 HETD en 2016/17, + 11 007 HETD en 2017/18, + 12 495 HETD en 2018/19), leur évolution a été beaucoup plus limitée en 2019/20 suite à la situation sanitaire (+ 3 350 HETD) puis bien plus importante en 2020/21 (320 463 heures complémentaires, soit + 24 124 HETD), le nombre d'étudiants et de formations ouvertes continuant à progresser. La projection faite pour l'année universitaire 2021/22, sur la base de la moyenne des

évolutions 2019/20 et 2020/21, est un accroissement de 15 000 HETD qui porterait les heures payables à 335 463 HETD. Ce volume horaire valorisé au coût moyen des heures par statut fait ainsi l'objet d'une provision pour leur part 2021 (prorata temporis de 4/10^e).

Enfin, les autres provisions pour litige progressent de près de 3 M€ du fait des mouvements suivants :

- 3 provisions sont constituées, 5 k€ dans le cadre d'un litige avec un étudiant, 319 k€ dans le cadre d'un sinistre au Datacentre et 2 704 k€ dans le cadre d'un litige avec une société liée à la construction du CRBS (l'entreprise ayant fait un recours en appel suite au versement de cette somme ordonné au profit de l'Unistra par le tribunal administratif) ;
- à l'inverse, 2 provisions sont soldées, 45 k€ pour risque de non recouvrement dans le cadre du contrat Dime, les sommes ayant été recouvrées, et 12 k€ pour litige dans le cadre d'un marché de travaux, le tribunal administratif ayant condamné l'université à verser les sommes réclamées par l'entreprise.

Provisions pour risques et charges	Provisions au 31/12/2020	(+) Dotation de l'exercice	(-) Reprise de l'exercice	Provisions au 31/12/2021
Provision au titre des allocations d'aide au retour à l'emploi et indemnités de licenciement	100 000	45 753	45 753	100 000
Provisions allocation perte d'emploi et indemnités de licenciement (c/ 1587)	100 000	45 753	45 753	100 000
Provision au titre du compte épargne temps	5 236 466	1 660	39 224	5 198 902
Provision au titre des congés payés acquis par les personnels BIATSS	1 607 266	508	415 384	1 192 390
Provision au titre du capital décès	13 888	104 320	13 888	104 320
Provision relative au 4/10e des heures complémentaires 2021/2022	6 005 679	625 969		6 631 648
Provision pour risque du projet DIME	44 684		44 684	0
Provision pour litige marché de travaux	12 000		12 000	0
Provision pour litige avec un étudiant		5 000		5 000
Provision pour litige relatif à un sinistre		319 150		319 150
Provision pour litige résiliation marché de travaux		2 703 530		2 703 530
Autres provisions pour risques et charges (c/ 1588)	12 919 983	3 760 137	525 180	16 154 940
Total	13 019 983	3 805 890	570 933	16 254 940

- **D'un volume de 0,46 M€, les provisions pour dépréciation de l'actif circulant se réduisent nettement.**

On distingue :

- les provisions pour dépréciation de stocks : la provision constituée pour le stock d'ouvrages de la Fondation des presses universitaires de Strasbourg progresse et se monte à 238 k€ (contre 204 k€ en 2020) ;
- les provisions pour dépréciation de créances passent de 1 204 k€ fin 2020 à 222 k€, essentiellement du fait de la reprise de la provision pour dépréciation de la créance TEPA (951 k€), l'Etat ayant versé les sommes dues depuis 2010-2011 à la fin de l'exercice 2021.

Provisions pour dépréciation de l'actif circulant	Valeur au 31/12/2020	(+) Dotation de l'exercice	(-) Reprise de l'exercice	Valeur au 31/12/2021
Provisions dépréciation Stocks	204 025	238 245	204 025	238 245
Provisions dépréciation Créances	1 204 067	113 249	1 095 793	221 522
Total	1 408 092	351 493	1 299 818	459 767

Globalement, le poids net annuel des provisions (pour risques et charges et pour dépréciation de l'actif) pèse sur le résultat pour 2,3 M€, en retrait de 0,8 M€ comparé à la charge nette de 3,1 M€ évaluée au budget prévisionnel (le versement de la créance TEPA n'ayant été notifié par l'Etat que le 15 décembre 2021).

- **Les emprunts et dettes assimilées augmentent de 3,2 M€, passant à 1 212 M€ principalement du fait de l'emprunt Campus.**

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

Les emprunts et dettes assimilées représentent ainsi 87 M€ dont :

- 84,75 M€ d'emprunts bancaires effectués au titre de l'Opération Campus ; aux 81,56 M€ de capital restant dû à la clôture 2020, se sont ajoutés 6,31 M€ de tirages de l'exercice et sont déduits 3,12 M€ de remboursements en capital ;
- 2,3 M€ de dettes assimilées essentiellement composées d'avances remboursables pour la réalisation de programmes d'innovation, versées par BPI France financement. Ces aides sont remboursables dès lors que le programme génère des revenus issus de la valorisation.

● Les emplois stables

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

L'**actif immobilisé net** indique donc la valeur actuelle des immobilisations de l'établissement tenant compte de leur dépréciation. Cette valeur **se réduit de 1,5 M€ en 2021, passant ainsi à 1 846,8 M€**. Cette variation provient pour -0,9 M€ du fait que les acquisitions d'immobilisations de l'exercice (46,3 M€) ont été moindres que les amortissements passés (47,2 M€) et pour -0,6 M€ de la valeur nette des immobilisations sorties.

A l'issue de l'exercice, 37 % de la valeur des immobilisations corporelles et incorporelles de l'établissement sont amortis (contre 34 % fin 2020). Le ratio de vétusté des immobilisations corporelles, qui mesure le degré d'usure de l'appareil productif de l'établissement, se dégrade passant de 63 % à 61 %. Le taux de vétusté des équipements de 24 % (contre 26 % en 2020) exprime un vieillissement relativement important comparé à celui des immeubles de 68 % (contre 71 % en 2020).

● Evolution de l'actif immobilisé brut

L'actif immobilisé brut (valorisé à la valeur d'achat ou de mise à disposition) progresse de près de 42,5 M€ pour atteindre **2 268,5 M€**, la hausse étant liée aux acquisitions de l'exercice (46,3 M€) diminué des sorties d'immobilisations (pour une valeur brute de 3,8 M€).

Evolution de l'actif immobilisé brut	Valeur brute au 31/12/2020	Correction immobilisations au 01/01/2021	(+) Acquisitions	(+) Mise en service	(-) Sorties	Valeur brute au 31/12/2021
Immobilisations incorporelles et en cours	5 855 876	0	349 295	-300	-16 116	6 188 755
Immobilisations incorporelles	5 790 187		341 617	3 505		6 135 309
Immobilisations incorporelles en cours	65 689		7 678	-3 805	-16 116	53 446
Immobilisations corporelles et en cours	1 090 158 102	0	45 929 979	300	-3 752 219	1 132 336 162
Immobilisations corporelles	998 470 388		13 606 128	47 084 135	-3 752 219	1 055 408 433
Immobilisations corporelles en cours	91 687 714		32 323 851	-47 083 835		76 927 729
Immobilisations financières	1 130 020 646	0	28 000	0	-22 937	1 130 025 710
Actif immobilisé	2 226 034 625	0	46 307 274	0	-3 791 272	2 268 550 627

- ✓ La valeur brute des **immobilisations incorporelles et en cours** représente **6,2 M€** contre 5,8 M€ fin 2020.
 - La valeur brute des immobilisations incorporelles représente 6,1 M€, en hausse de 0,3 M€ principalement du fait des acquisitions de l'exercice.
 - Les immobilisations incorporelles en cours sont légèrement réduites en lien avec une récupération d'avance.

- ✓ Les **immobilisations corporelles et en cours** représentent **1 132,3 M€** contre 1 090,1 M€ fin 2020, en progression de 42,2 M€.
 - Les immobilisations corporelles représentent 1 055,4 M€ contre 998,5 M€ fin 2020. La forte progression constatée pour 56,9 M€ s'explique par :
 - (+) les acquisitions de l'exercice pour 13,6 M€ :
 - les constructions augmentent de 2,6 M€ dont 1,5 M€ liés aux travaux menés par l'établissement, 1,1 M€ lié à l'achèvement de l'intégration au bilan du Cardo dont la maîtrise d'ouvrage était assurée par l'Eurométropole de Strasbourg (en complément des 61,6 M€ intégrés en 2020) et 0,1 M€ résultant de la comptabilisation du legs d'un appartement,
 - les installations techniques, matériels et outillages s'accroissent de 5,7 M€,
 - les autres immobilisation corporelles sont abondées de 5,3 M€ en lien avec les achats de matériel informatique principalement, de mobilier et matériels divers réalisés durant l'exercice ;
 - (+) les mises en service de l'exercice (passage d'immobilisations en cours en immobilisations définitives) pour 47,1 M€, dont principalement :
 - la poursuite de la mise en service du CRBS pour 15,2 M€ (en complément des 23,2 M€ intégrés en 2020),
 - la construction du pôle G2EI Descartes occupé par l'EOST et ses laboratoires pour 11,4 M€,
 - la mise en service partielle des travaux de rénovation énergétique et d'aménagement du Patio pour 9,4 M€,
 - les travaux d'aménagement du sous-sol de l'Institut Le Bel pour 2,3 M€,
 - la création du pôle énergie Géologie-futur Planétarium pour 0,9 M€, l'installation du pôle entrepreneuriat étudiant dans le bâtiment Hygiène pour 0,7 M€ et des travaux d'aménagement de l'institut de botanique pour 0,7 M€ ;
 - (-) les sorties d'immobilisations pour 3,7 M€.
 - Les immobilisations corporelles en cours représentent près de 77 M€ contre 91,7 M€ fin 2020. Leur réduction globale de 14,8 M€ résulte des travaux menés durant l'exercice pour 32,3 M€, diminués des mises en service de 47,1 M€ (cf. supra).

- ✓ Les **immobilisations financières restent stables à 1 130 M€**.

Rappelons que les immobilisations financières comptabilisent principalement les dotations non consommables Campus et Idex, respectivement de 375 M€ et 750 M€, ainsi que les titres de participation à la SATT Conectus pour 4,7 M€.

- Les **amortissements cumulés** en fin d'exercice sont portés à **416,3 M€**, en augmentation de 44 M€.

La dotation annuelle aux amortissements d'un montant de 47,2 M€ progresse en 2021 (+5 M€), principalement du fait des importantes mises en service et intégrations d'immeubles et de travaux (elle était de 42,2 M€ en 2020, de 40,6 M€ en 2019 et de 39,7 M€ en 2018).

Evolution des amortissements	Amortissements cumulés au 31/12/2020	Correction amortissements au 01/01/2021	Dotations de l'exercice	Sorties des amortissements de biens sortis	Amortissements cumulés au 31/12/2021
Immobilisations incorporelles	5 114 720		474 086		5 588 806
Immobilisations corporelles	367 139 551		46 735 558	-3 156 620	410 718 489
Total	372 254 271	0	47 209 644	-3 156 620	416 307 294

L'amortissement du patrimoine immobilier mis à disposition par l'Etat et des travaux et équipements acquis par l'établissement grâce à des subventions d'équipement est neutralisé par un produit. Cette neutralisation se monte à 38,1 M€ (contre 34,2 M€ en 2020) et augmente également de manière notable, les immeubles et travaux intégrés étant très majoritairement financés par des subventions publiques.

Le différentiel entre la charge d'amortissement et le produit de neutralisation représente l'amortissement des immobilisations autofinancées et est une charge nette qui pèse sur le résultat et vient alimenter la CAF. Cette charge nette progresse significativement et représente près de 9,1 M€ (contre 8 M€ en 2020, 8,2 M€ en 2019 et 7,4 M€ en 2018). Rappelons également qu'elle était évaluée à hauteur de 6,8 M€ au budget prévisionnel et qu'elle impacte ainsi négativement le résultat de fonctionnement de 2,3 M€ de plus que prévu.

Charge nette d'amortissements	Dotations de l'exercice	Amortissements neutralisés	Charge réelle budgétaire	Rappel 2020
Total	47 209 644	38 147 323	9 062 321	8 042 127

- Les **provisions pour dépréciation d'immobilisations** restent stables à hauteur de 5,4 M€, aucun mouvement n'étant comptabilisé au cours de l'exercice.

Provisions pour dépréciation des immobilisations	Valeur au 31/12/2020	(+) Dotations de l'exercice	(-) Reprise de l'exercice	Valeur au 31/12/2021
Immobilisations corporelles	680 234			680 234
Immobilisations financières	4 732 000			4 732 000
Total	5 412 234	0	0	5 412 234

2.1.2. Le besoin en fonds de roulement

2.1.2.1. Valeur et évolution du besoin fonds de roulement

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

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

A la clôture de l'exercice, **l'excédent en fonds de roulement se monte à 33,7 M€** qui viennent conforter la trésorerie de l'université. Comparé à sa valeur fin 2020 de 24 M€, sa variation négative de 9,7 M€ traduit une réduction du besoin de financement des décalages entre le décaissement des dettes et l'encaissement des créances. Après trois années de diminution, cet excédent s'accroît et retrouve une valeur proche de celle de 2019.

BILAN FONCTIONNEL	2021	2020	2019	Ecart 2020/21
+ Actif circulant	151 330 492	149 541 654	115 921 629	1 788 838
- Dettes à court terme	185 034 987	173 570 143	148 228 372	11 464 845
BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT GLOBAL	-33 704 495	-24 028 489	-32 306 743	-9 676 007

L'actif circulant s'élève à un total de 151,3 M€, il représente le montant des créances de l'université. Il augmente de 1,8 M€ comparé au bilan de sortie de l'exercice 2020. On distingue **l'actif circulant généré par le cycle d'exploitation courant** de l'établissement et qui contribue au calcul du BFR d'exploitation (104,3 M€, en baisse de 1,6 M€) des **créances diverses** qui correspondent principalement aux flux liés à l'investissement et qui contribuent au calcul du BFR hors exploitation (47 M€, en hausse de 3,4 M€).

Les dettes à court terme s'élèvent à 185 M€ contre 173,6 M€ à la clôture de l'exercice précédent (+ 11,5 M€). On distingue les **dettes d'exploitation** qui contribuent au calcul du BFR d'exploitation (176,5 M€, en hausse de 9,7 M€) des **dettes diverses** qui correspondent principalement aux flux liés à l'investissement et qui contribuent au calcul du BFR hors exploitation (8,5 M€, en hausse de 1,8 M€).

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

2.1.2.2. Constituants de l'excédent en fonds de roulement

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

1. Le BFR d'exploitation

BILAN FONCTIONNEL	2021	2020	2019	<i>Ecart 2020/21</i>
+ Actifs d'exploitation :	104 287 017	105 908 806	83 068 383	-1 621 789
* Stocks et en cours	837 974	846 232	649 165	-8 258
* Fournisseurs débiteurs : av. et ac. versés sur commande	0	17 531	0	-17 531
* Créances résultant de ventes ou de prestations	28 267 881	28 643 469	23 554 379	-375 588
* Produits à recevoir s/ conv. et autres ress. affectées	0	0	0	0
* TVA déductible, relative à l'exploitation	4 579 004	7 447 988	7 286 847	-2 868 984
* Autres créances d'exploitation	69 853 770	68 063 297	51 146 250	1 790 473
* Charges constatées d'avance d'exploitation	172 159	39 605	49 283	132 553
* Dépenses à classer ou à régulariser	576 229	850 684	382 459	-274 455
- Dettes d'exploitation :	176 514 379	166 842 824	137 730 032	9 671 555
* Clients et étudiants créditeurs : avances et ac. reçus	126 537 336	117 789 759	93 807 032	8 747 577
* Dettes sur achats	10 102 313	9 936 109	11 263 822	166 203
* Charges à payer s/ conv. et autres ressources affectées	0	0	0	0
* Dettes fiscales et sociales (sauf TVA)	7 994 826	6 039 177	6 093 763	1 955 649
* TVA due, relative à l'exploitation	606 692	321 547	560 029	285 145
* Autres dettes d'exploitation (excédents de versement)	781 912	484 150	130 264	297 761
* Produits constatés d'avance d'exploitation	18 841 828	21 381 443	16 483 129	-2 539 614
* Recettes à classer ou à régulariser	11 649 472	10 890 638	9 391 993	758 834
= BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT D'EXPLOITATION (B.F.R.E.)	-72 227 363	-60 934 018	-54 661 650	-11 293 345

L'excédent en fonds de roulement généré par le cycle d'exploitation se monte à 72,2 M€. Il s'apprécie ainsi de 11,3 M€ principalement du fait de la hausse des dettes d'exploitation (+ 9,7 M€) et, dans une moindre mesure, de la baisse des créances d'exploitation (- 1,6 M€, en particulier au niveau de la créance de TVA).

● L'actif circulant d'exploitation

L'actif circulant d'exploitation se réduit de 1,6 M€, passant de 105,9 M€ à **104,3 M€**, les principales variations concernant la créance de TVA (- 2,9 M€) et les autres créances d'exploitation (+ 1,8 M€).

✓ **Les stocks sont évalués à 838 k€**, niveau proche de celui de 2020. Les stocks retracent le stock de singes de la plateforme Silabe et celui de livres et revues des PUS.

Tableau de variation des stocks	Stocks au 31/12/2020	(+) Variation de stocks	Stocks au 31/12/2021
Stocks - combustibles	2 448	0	2 448
Stocks - marchandises	592 138	-36 881	555 257
Stocks de l'établissement principal	594 586	-36 881	557 705
Stocks - produits en cours	323	779	1 101
Stocks - produits finis	251 323	27 844	279 167
Stocks des Presses Universitaires	251 645	28 623	280 268
Total	846 232	-8 258	837 974

✓ **A la clôture, aucuns avances et acomptes non soldés n'est comptabilisé.**

✓ Les **créances résultant des ventes et prestations** s'élèvent à **28,3 M€**, en relative stabilité par rapport à 2020 (- 0,4 M€). Elles comprennent les éléments suivants.

- Après s'être accrues de 6,9 M€ en 2020, les créances courantes (clients et étudiants) sont réduites de 3,4 M€ et atteignent 12,8 M€. Elles intègrent d'une part les créances à l'encontre des clients de l'établissement (6,8 M€ en baisse de 3,6 M€) et, d'autre part, les créances à l'encontre des étudiants au titre des droits spécifiques qui restent à un niveau proche de celui de 2020 (5,8 M€ en hausse de 0,1 M€).
- Les créances contentieuses diminuent très légèrement (0,2 M€).
- Les produits à recevoir¹ (PAR hors subvention) comptabilisés à la clôture pour 15,3 M€ s'accroissent de 3,1 M€ pour les raisons suivantes.

Après avoir fortement baissé en 2020, les PAR émis à l'encontre de la SATT Conectus progressent de 1,6 M€ pour atteindre 2,9 M€ à cette clôture : les produits rattachés correspondent en majeure partie aux facturations de l'université concernant les mises à disposition de personnels à la SATT au titre du 4e trimestre ainsi qu'à la facturation des personnels de la plateforme Sertit pour l'année.

La hausse de 0,6 M€ des PAR relatifs aux formations par l'apprentissage s'explique principalement par l'impact de la réforme. En effet, le financement des contrats d'apprentissage est depuis assuré par les OPCO (opérateurs de compétences) avec lesquels les CFA doivent conclure, pour chaque apprenti, des accords de prise en charge prévoyant le rythme des facturations. Ce processus de facturation a alourdi la gestion opérée par les CFA et un certain retard est constaté dans les reversements. Ainsi, les montants dus à l'université par les CFA et non reversés à la clôture font l'objet de PAR pour un total de près de 8,8 M€, dont 0,9 M€ au titre de 2019/20, 1,8 M€ au titre de 2020/21 et 6 M€ au titre de 2021/22.

Certains PAR correspondent à des ajustements comptabilisés à la clôture dans le cadre d'une gestion à l'avancement, notamment des colloques de la cellule congrès du SFC (19 k€ contre 112 k€ en 2020), auxquels s'ajoute la proratisation des droits de formation continue (facturation à établir pour 0,8 k€ contre 0,5 M€ en 2020, dont 352 k€ au CEIPI et 437 k€ au SFC) et celle des contrats de recherche subventionnés en forte hausse (facturation à établir de 644 k€ contre 20 k€ en 2020).

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

✓ **Les créances en matière de TVA s'élèvent à 4,6 M€** contre 7,4 M€ l'année précédente. Cette baisse résulte d'encaissements importants perçus en 2021 suite aux demandes de remboursement de crédit de TVA.

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

- ✓ Les **autres créances d'exploitation** continuent de progresser de manière importante (+ 1,8 M€) pour atteindre **69,8 M€**. Elles sont composées des créances à l'encontre de l'Etat et des autres collectivités publiques, soit comptabilisées définitivement (22,9 M€ contre 32,7 M€ fin 2020), soit sous forme de subventions de fonctionnement à recevoir (46,9 M€ contre 35,3 M€ fin 2020).

Figurent notamment parmi ces créances d'exploitation :

- les créances émises au titre des subventions de fonctionnement se réduisent nettement, passant de 32,7 M€ fin 2020 à 22,9 M€, et comprennent notamment 5,7 M€ au titre de l'Opération Campus ;
- à l'inverse, les subventions de fonctionnement qui restent attendues et sont ainsi comptabilisées sous forme de « subventions à recevoir » progressent et se montent à 46,9 M€ (contre 35,3 M€ en 2020). Les montants les plus importants concernent :
 - la créance à l'encontre de l'ANR au titre des revenus du 4^e trimestre 2021 de la dotation non consommable (DNC) IdEx pour 6,4 M€ ;
 - des ajustements comptabilisés à la clôture dans le cadre de la gestion à l'avancement des contrats de recherche subventionnés (la recette est ajustée pour couvrir les dépenses lorsque le contrat présente un en-cours négatif à la clôture) pour 32,1 M€ contre 21,7 M€ en 2020, ce qui traduit une augmentation du volume des dépenses sur ces contrats ainsi qu'une moindre émission des titres de recettes sur justification ;
 - ces mêmes opérations d'ajustement pour les contrats de formation subventionnés représentent quant à eux 5,4 M€ à la clôture (contre 4,3 M€ en 2020), dont 3,8 M€ pour les contrats Erasmus (contre 2,7 M€ en 2020) ;
 - les créances dans le cadre des projets PIA (hors Idex pérenne) représentent 1,6 M€ (contre 1,7 M€ en 2020), dont notamment 357 k€ au titre d'Eole et 414 k€ au titre d'Include ;
 - à noter enfin que la subvention à recevoir au titre des heures défiscalisées de 2011 et 2012 n'est pas reconduite suite au versement (951 k€).

- ✓ **Les charges constatées d'avance² s'élèvent à 172 k€ contre 40 k€ l'année précédente.**

- ✓ **Les dépenses à classer ou à régulariser se montent à 576,2 k€ contre 850,7 k€ fin 2020.**

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

● Les dettes d'exploitation

Après une forte réduction de 32,2 M€ en 2019, les dettes d'exploitation continuent d'augmenter. Elles progressent de 9,6 M€ en 2021 et atteignent **176,5 M€**, principalement du fait de la hausse des avances reçues (+ 8,7 M€) et de celle des charges à payer de masse salariale (+ 2 M€).

✓ Les **avances et acomptes s'accroissent à nouveau** passant de 117,8 M€ à **126,5 M€**.

Les avances correspondent d'une part aux subventions encaissées qui n'ont pas fait l'objet d'un titre de recette ou d'un émargement avec un titre et, d'autre part, à deux créances correspondant aux revenus non versés du 4^e trimestre 2021 des dotations non consommables IdEx et Campus (10,3 M€).

Ce poste s'accroît de près de 8,7 M€, en particulier au niveau des avances reçues sur contrats subventionnés qui représentent 65 % du total (soit 82,7 M€ en progression de 9,9 M€).

Les avances se répartissent de la manière suivante.

- Les avances reçues au titre des contrats de recherche subventionnés passent de 72,8 M€ à 82,7 M€ mais cette progression est à nuancer du fait que l'émargement avec les titres ne s'effectue qu'en fin de contrat et qu'une partie des avances est à mettre en regard de la montée des restes à recouvrer.
- Dans le cadre de l'IdEx, le solde des revenus non consommés de la dotation reste stable, à hauteur de 23,8 M€ (retraité). En effet, les encaissements perçus dans l'exercice à hauteur de 25,6 M€ sont équivalents aux titres émis à hauteur des dépenses 2021 (25,6 M€ dont 8,6 M€ de reversements aux partenaires).
- Les avances perçues au titre de l'Opération Campus se réduisent légèrement, passant de 15,8 M€ à près de 15 M€ (retraité). On distingue dans ce solde les revenus de la dotation non consommable pour 3,8 M€ (4^e trimestre restant à percevoir), 0,5 M€ au titre de l'ingénierie et 1,7 M€ au titre du GER et les avances obtenues des autres bailleurs (collectivités locales principalement) pour 9 M€.
- Les versements obtenus dans le cadre des autres opérations immobilières hors Opération Campus se montent à 3,6 M€ (retraité) contre 5,1 M€ fin 2020.
- Les autres avances sur subvention se montent à près de 1,3 M€ (contre 0,3 M€ fin 2020).

✓ **Les dettes d'exploitation progressent de 2,7 M€, principalement sous l'effet des charges à payer de masse salariale.**

Les dettes d'exploitation de l'établissement passent de 16,8 M€ fin 2020 à 19,5 M€.

- Les dettes sur achats restent relativement stables à hauteur de 10,1 M€ (+ 0,2 M€) :
 - les dettes envers les fournisseurs courants de l'université représentent 1,5 M€ et sont en diminution de 0,5 M€ par rapport à la clôture 2020, cette variation étant principalement liée à un niveau de dépenses courantes qui n'a pas retrouvé celui d'avant la crise COVID ;
 - les charges à payer en fonctionnement augmentent et se montent à 8,5 M€ à la clôture (contre 7,9 M€ fin 2020, soit + 0,6 M€).
- Les dettes sociales sont constituées des charges à payer de masse salariale qui progressent de manière notable (+ 2 M€) et s'établissent à près de 8 M€ à la clôture. Elles sont détaillées dans la partie relative à la masse salariale de l'exécution du budget.
- Les dettes fiscales sont constituées de la TVA due à la clôture pour 0,61 M€ (contre 0,32 M€ fin 2020).
- Les autres dettes d'exploitation représentent quant à elles 0,78 M€ (contre 0,48 M€ fin 2020).

✓ **Le volume des produits constatés d'avance représente 18,8 M€, en baisse de 2,5 M€**

Les produits constatés d'avance de l'exercice 2021 concernent essentiellement :

- les deux-tiers des droits spécifiques de l'année universitaire 2021/22 pour 10,3 M€ (contre 10,6 M€ en 2020) ;
- le financement des indemnités des maîtres de stage des universités (MSU) de la Faculté de médecine par l'ARS (agence régionale de santé) fait l'objet d'une facturation d'avance de 0,6 M€ contre 2,5 M€ en 2020 (année de démarrage du nouveau dispositif), ce qui explique en grande partie la baisse globale des PCA ;
- la facturation d'avance des frais de personnel financés par les fondations Université de Strasbourg et CIRFC s'établit à 2,7 M€ (contre 2,5 M€ en 2020) ;
- la part non encore dépensée des financements obtenus dans le cadre de la convention avec l'UFAZ pour 1,4 M€ ;
- la facturation d'avance des actions de formation continue s'établit à 665 k€ (contre 970 k€ en 2020), dont 206 k€ au niveau du CEIPI et 451 k€ concernant le SFC, rappelons qu'en 2020 les produits constatés d'avance au titre de la formation continue avaient augmenté du fait de facturations établies alors même que plusieurs formations avaient été reportées en raison de la situation sanitaire ;
- la gestion à l'avancement des colloques gérés par la cellule congrès du SFC a permis de déterminer des produits constatés d'avance pour 110 k€ (contre 79 k€ en 2020) ;

- la gestion à l'avancement et à marge nulle (la recette est ajustée pour couvrir les dépenses de l'année) des contrats subventionnés conduit à reporter sur 2022 696 k€ (contre 596 k€ reportés de 2020 à 2021), dont 478 k€ au titre des contrats de recherche présentant un en-cours positif à la clôture et 218 k€ au titre des contrats de formation.

✓ **Les recettes à classer ou à régulariser progressent à nouveau et restent à un niveau élevé de 11,6 M€**

- le solde des recettes à classer (encaissements devant encore être rapprochés des titres de recettes émis ou devant faire l'objet d'une émission de recettes) s'accroît de près de 0,7 M€ pour atteindre 11,3 M€ ;
- les recettes à transférer et les recettes à régulariser se montent à 0,3 M€.

2. Le BFR hors exploitation

BILAN FONCTIONNEL	2021	2020	2019	<i>Ecart 2020/21</i>
+ Créances diverses :	47 043 476	43 632 848	32 853 247	3 410 628
* TVA déductible sur immobilisations				
* Charges constatées d'avance hors exploitation				
* Autres créances diverses s/ inv. (y c. écarts de conversion actif)	47 043 476	43 632 848	32 853 247	3 410 628
* ICNE / placements budgétaires				
- Dettes diverses :	8 520 608	6 727 318	10 498 340	1 793 290
* Dettes fournisseurs d'immobilisations	8 520 608	6 727 318	10 498 340	1 793 290
* Produits constatés d'avance hors exploitation				
* Autres dettes diverses (y c. écarts de conversion passif)				
* ICNE / emprunts à LT				
= BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT HORS EXPLOITATION (B.F.R.H.E.)	38 522 868	36 905 530	22 354 907	1 617 338

Comme les années précédentes, à l'inverse du cycle d'exploitation qui génère un excédent en fonds de roulement, le cycle hors exploitation génère un besoin en fonds de roulement ce qui traduit un besoin de trésorerie. Ce besoin s'élève à 38,5 M€, en hausse de 1,6 M€ du fait de la hausse des créances diverses sur investissement (+ 3,4 M€) plus forte que celle des dettes sur immobilisations (+ 1,8 M€).

● L'actif circulant hors exploitation

L'actif circulant hors exploitation est quasi exclusivement composé des **créances sur des subventions d'investissement de l'Etat, des collectivités locales et des organismes**. Ces créances s'élèvent à un total de **47 M€** et sont en hausse de 3,4 M€ comparativement à 2020.

- ✓ Elles correspondent à hauteur de 39,3 M€ à des subventions comptabilisées dans le cadre de projets d'investissement (projets immobiliers en particulier Campus ou acquisition d'équipement via le CPER recherche) qui progressent de 2,1 M€. En effet, dans le cadre de ces projets, les titres de recettes sont émis à hauteur de la quote-part de financement des dépenses par le bailleur, indifféremment des encaissements, ce qui peut amener l'établissement à devoir faire des avances de trésorerie. Dans le cas de l'opération Campus, les subventions d'investissement attendues des bailleurs sont importantes (20,8 M€) mais sont couvertes par la trésorerie apportée par l'emprunt.
- ✓ Pour 7,8 M€, il s'agit de subventions d'investissement restant à recevoir à la clôture (en hausse de 1,5 M€), dont 3,8 M€ au titre de la créance à l'encontre de l'ANR pour les revenus du 4e trimestre 2019 de la DNC Campus.
- ✓ Enfin, aucune demande de reversement à recouvrer n'est comptabilisée à la clôture (- 0,2 M€).

● Les dettes diverses

Les dettes diverses correspondent essentiellement à des **dettes auprès de fournisseurs d'immobilisations**. Elles représentent **8,5 M€** contre 6,7 M€ fin 2020.

On distingue :

- ✓ les dettes envers les fournisseurs d'immobilisations de l'établissement pour 0,2 M€, en baisse de 0,2 M€ ;
- ✓ les retenues de garantie pour 0,8 M€ qui restent stables ;
- ✓ les charges à payer sur immobilisations pour 7,5 M€, en hausse de 2 M€ comparativement à fin 2020.

2.1.3. La trésorerie

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

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

Cette trésorerie s'élève au 31 décembre 2021 à 182,4 M€, en hausse de 25,1 M€ comparativement à 2020. La trésorerie est ainsi très conséquente et représente 137 jours de fonctionnement courant de l'université contre 124 jours en 2020 et 119 jours en 2019.

BILAN FONCTIONNEL	2021	2020	2019	<i>Ecart 2020/21</i>
Valeurs mobilières de placement				
+ Disponibilités hors Trésorerie inter-services (SACD)	182 422 147	157 262 931	149 513 930	25 159 216
= TRESORERIE	182 422 147	157 262 931	149 513 930	25 159 216
+ F.R.N.G.	148 717 652	133 234 443	117 207 187	15 483 209
- B.F.R. global (B.F.R.E. + B.F.R.H.E.)	-33 704 495	-24 028 489	-32 306 743	-9 676 007
= TRESORERIE	182 422 147	157 262 931	149 513 930	25 159 216

L'**excédent en fonds de roulement apporte 33,7 M€**, soit 18 % de la trésorerie totale (contre 15 % en 2020 et 22 % en 2019). Il est notamment alimenté par le volume important des avances sur subvention perçues dans le cadre des contrats subventionnés et, dans une moindre mesure, de l'Idex et de l'Opération Campus (126,5 M€ au total).

2.2. Le compte de résultat

2.2.1. Le compte de résultat synthétique

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

DEPENSES					RECETTES				
Compte	Intitulé	Charges 2021	Charges 2020	Charges 2019	Compte	Intitulé	Produits 2021	Produits 2020	Produits 2019
60	Achats et variations de stocks	18 817 473	17 905 250	17 589 019	70	Ventes de produits et prestations de services	71 171 785	57 142 740	44 995 420
61	Services extérieurs	16 642 155	15 668 841	16 663 176	71	Production stockée var. exercice	-8 258	170 130	-4 829
62	Autres services extérieurs	21 167 531	16 466 639	26 019 651					
63	Impôts, taxes et versements assimilés	5 785 111	5 728 720	5 797 367	74	Subventions d'exploitation	416 551 061	406 341 202	395 921 968
64	Charges de personnel	377 050 854	366 838 516	361 865 539	75	Autres produits de gestion courante	20 090 736	16 193 816	20 830 244
65	Autres charges de gestion courante	41 324 285	35 684 354	22 537 380	<i>dont 756</i>	<i>Produit des cessions d'éléments d'actif</i>	<i>5 074</i>		
<i>dont 656</i>	<i>Valeur comptable des éléments d'actifs cédés</i>	<i>591 285</i>		<i>257 872</i>	<i>dont</i>	<i>Prestations internes inter société</i>	<i>2 781 919</i>	<i>1 815 653</i>	
<i>dont</i>	<i>Prestations internes inter société</i>	<i>2 781 919</i>	<i>1 815 653</i>		76	Produits financiers	25 869	63 231	4 919
66	Charges financières	1 099 792	984 782	782 887	78	Reprises sur provisions	40 018 074	36 075 242	33 989 657
68	Dotations aux amortissements et provisions	51 367 027	42 483 064	41 393 539	<i>dont 7813</i>	<i>Quote-part reprise au résultat des financements</i>	<i>38 147 323</i>	<i>34 187 930</i>	<i>32 841 479</i>
69	Impôt sur les bénéfices et impôts assimilés				<i>& 7873</i>	<i>rattachés à des actifs</i>			
TOTAL DES CHARGES		533 254 228	501 760 167	492 648 559	TOTAL DES PRODUITS		547 849 266	515 986 362	495 737 380
186	Prestations internes en dépenses			5 751 950	187	Prestations internes en recettes			5 751 950
TOTAL DEPENSES DE FONCTIONNEMENT		533 254 228	501 760 167	498 400 509	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		547 849 266	515 986 362	501 489 329
RESULTAT DE L'EXERCICE EXCEDENTAIRE		14 595 039	14 226 195	3 088 820	RESULTAT DE L'EXERCICE DEFICITAIRE				

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

Le résultat de fonctionnement de l'établissement est globalement excédentaire de 14,6 M€, ce qui représente près de 2,7 % des produits de fonctionnement hors prestations internes constatés au cours de l'exercice (contre 2,8 % en 2020).

Ce chiffre représente la consolidation du résultat de **l'établissement principal, excédentaire de 14 288 k€**, et de ceux des services à comptabilité distincte, **le SAIC en excédent de 404 k€, l'UOH en déficit de -103 k€ et la Fondation des presses universitaires en excédent de 6 k€**.

Rappelons que le résultat de fonctionnement était évalué à 6,4 M€ à l'issue du budget rectificatif de l'exercice, il est ainsi supérieur de 8,4 M€ à la prévision.

	Résultat prévisionnel	Résultat réel	Ecart
Etablissement principal	6 400 239	14 287 648	7 887 408
SAIC	-170 126	404 425	574 551
UOH	1 000	-103 399	-104 399
PUS	1 500	6 365	4 865
Université	6 232 613	14 595 039	8 362 425

L'établissement principal dégage un résultat de 14 288 k€ (contre 6 400 k€ prévus), l'écart constaté est ainsi de + 7 888 k€.

Globalement, les trois SACD affichent un excédent de fonctionnement de 307 k€ contre un déficit prévu de - 168 k€, soit une amélioration de + 475 k€.

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

- ✓ Les composantes de formation dégagent un résultat de 9 574 k€ contre 5 188 k€ prévus, soit une amélioration de + 4 386 k€ liée à une forte progression des recettes (en particulier de celles liées aux formations en apprentissage) et à des dépenses non faites.
- ✓ La recherche présente un excédent de fonctionnement de 1 714 k€ contre 178 k€ prévus, soit un écart de + 1 536 k€.

	Résultat prévisionnel	Résultat réel	Ecart
Composantes	5 187 894	9 573 669	4 385 775
Recherche	178 089	1 714 308	1 536 219
Services communs	-34 003	172 535	206 538
Services centraux	367 812	-2 012 223	-2 380 035
Paies centrales	700 447	4 839 359	4 138 912
Etablissement principal	6 400 239	14 287 648	7 887 409

- ✓ Les services communs présentent un excédent de fonctionnement global de 172 k€ alors qu'un déficit était prévu à hauteur de - 34 k€, soit un delta de 206 k€. Le SBU et le SFC dégagent respectivement un résultat de 133 k€ et de 35 k€.
- ✓ Sur la structure Paies centrales, le résultat de 4,8 M€ s'explique principalement par la part des financements SCSP qui augmente le résultat pour 4,9 M€ dont :
 - (+) 3,9 M€ sont non consommés et doivent être gagés : principalement 0,8 M€ au titre de la loi ORE, 2,2 M€ au titre de la réforme de santé,
 - (+) 0,95 M€ au titre du remboursement du dispositif TEPA,
 - (+) 0,67 M€ correspondant à la variation des éléments de CAF,
 - (+) 0,9 M€ correspondant à la part de dotation centrale non consommée, en effet même si elle n'est pas consommée en crédits de paiement, cette dotation de ,9 M€ a permis de financer l'augmentation des charges à payer de masse salariale de 2 M€.

A cela se retranche :

- (-) 1,7 M€ au titre du prélèvement sur les financements des années antérieures de dispositifs en faveur des étudiants.

- ✓ Sur les Services centraux, le résultat est de - 2 M€ ; celui-ci s'explique par :
 - (+) 5 M€ de dotation de fonctionnement consommée en investissement pour 4,9 M€,
 - (-) la charge d'amortissement et de provision de 12,4 M€,
 - (+) l'excédent sur la CVEC pour près de 1 M€,
 - (+) un excédent de 1,3 M€ de dotations et actions spécifiques de l'Etat,
 - (-) un déficit de fonctionnement de 194 k€ généré par le PPI et l'Opération Campus,
 - (+) un excédent de fonctionnement de 3,2 M€ en lien avec des ressources propres.

Il doit être précisé que la charge d'amortissements et de provisions, particulièrement élevée sur l'exercice, est due à la constitution d'une provision dans le cadre d'un contentieux avec une entreprise de travaux publics à hauteur de 2,7 M€, compensée par l'encaissement de la recette versée par cette entreprise condamnée en première instance à l'établissement, additionnée à une charge d'amortissement qui elle-même augmente et se monte à 9 M€.

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

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

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

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

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

● La valeur ajoutée

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

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	2021	2020	2019	Ecart 20/21
+ Ventes et prestations de services (C.A.)	71 171 785	57 142 740	44 995 420	14 029 044
<i>dont :</i>				
. droits d'inscription	38 862 332	31 465 947	26 554 845	7 396 385
. formations en apprentissage	15 307 761	10 005 375		5 302 387
. prestations de recherche	233 170	171 470	217 438	61 700
. prestations et travaux informatiques	87 344	34 140	21 119	53 204
. formation continue	7 848 538	7 298 256	8 650 342	550 281
. autres prestations de service	1 091 014	855 179	1 264 644	235 835
. produit des activités annexes	5 570 686	5 616 782	6 113 690	-46 097
+ Production stockée	-8 258	170 130	-4 829	-178 388
+ Production immobilisée				0
- Achats	18 817 473	17 905 250	17 589 019	912 223
<i>dont :</i>				
. fournitures non stockables de fluides, eau, énergie	10 525 975	9 838 458	10 114 458	687 517
. fournitures et mat. enseign. et recherche non immob.	4 430 198	4 640 472	3 693 750	-210 274
- Services extérieurs	16 642 155	15 668 841	16 663 176	973 314
<i>dont :</i>				
. travaux d'entretien et de réparations	9 222 809	8 283 065	7 388 671	939 744
. documentation technique et bibliothèque	3 376 077	3 524 951	3 711 430	-148 874
- Autres services extérieurs (sauf personnel extérieur)	18 783 398	15 189 591	24 570 747	3 593 807
<i>dont :</i>				
. frais de missions	1 505 498	1 051 602	3 554 934	453 897
. frais de réceptions	1 014 408	622 728	2 238 778	391 680
. contrats de nettoyage	3 195 671	2 466 622	2 399 027	729 049
- Exonération des droits d'inscription	13 031 769	5 837 867	0	7 193 902
= VALEUR AJOUTEE	3 888 731	2 711 322	-13 832 351	1 177 410

Alors que la valeur ajoutée de l'établissement était systématiquement négative les années précédentes, la tendance s'est inversée en 2020 et **la valeur ajoutée est positive depuis : 2,7 M€ en 2020 et 3,9 M€ en 2021**. Néanmoins, l'augmentation constatée en 2021 reste modérée : **+ 1,2 M€**. Tous les postes augmentent par rapport à l'exercice 2020 et notamment les recettes liées aux formations en apprentissage (+ 5,3 M€). Les droits différenciés des étudiants hors UE augmentent de 7,2 M€ par rapport à l'exercice précédent mais, comme l'année dernière, un retraitement est effectué afin de ne pas surévaluer artificiellement la valeur ajoutée : l'exonération globale correspondante inscrite en autres charges est retirée de l'agrégat.

Les **ventes et prestations se montent à 71,2 M€**, soit une augmentation globale de plus de 14 M€. Ce sont les droits d'inscription et les formations en apprentissage qui expliquent principalement cette hausse (+ 12,7 M€), les autres prestations sont également globalement en augmentation.

- Les **droits d'inscription** s'élèvent à **38,9 M€** et sont en hausse de **7,4 M€**. Néanmoins, cette évolution est principalement liée à la comptabilisation des droits différenciés des étudiants hors UE pour 13 M€ contre 5,8 M€ en 2020. Ainsi, hors droits différenciés exonérés, les droits sont globalement stables et n'augmentent que de **0,2 M€**. Les droits nationaux des étudiants se montent 7,7 M€ contre 8,1 M€ en 2020 (- 0,4 M€). Les droits spécifiques des diplômes propres à l'établissement représentent 18,2 M€ contre 17,5 M€ en 2020, soit une hausse de près de + 0,7 M€.
- Selon le nouveau plan de comptes, les **revenus des formations par l'apprentissage** sont désormais enregistrés en prestation à hauteur de **15,3 M€ (+ 5,3 M€** par rapport à 2020). Cette très forte évolution est liée à la réforme et résulte de l'extension en année pleine des niveaux de prise en charge des contrats d'apprentissage par les opérateurs de compétences (OPCO) au travers des centres de formation d'apprentis (CFA). Les montants comptabilisés en 2021 tiennent compte de facturations effectuées au titre de plusieurs années universitaires (2018/2019, 2019/2020, 2020/2021 et 2021/2022).
- Les droits de **formation continue**, comptabilisés à hauteur de **7,8 M€** sur l'exercice, sont en augmentation (+ 0,5 M€ soit +7,5 %), en lien avec la reprise de l'activité. Elle reste néanmoins en deçà de l'activité 2019 de 0,8 M€.
- Les prestations de recherche s'élèvent à **0,23 M€**, soit un montant légèrement supérieur à celui de 2020 (soit + 62 k€).
- Les **produits des autres prestations de service et des activités annexes** augmentent de 190 k€, passant de 6,5 M€ en 2020 à **6,7 M€**, notamment du fait de la reprise des locations du Collège Doctoral Européen et de la Villa Arconati et de la billetterie.

Nos **achats et notre recours à des services extérieurs représentent 54,2 M€**, en augmentation de 5,4 M€ par rapport à 2020. Il est rappelé que ces catégories de dépenses avaient été fortement impactées par la crise sanitaire en 2020 et qu'une diminution de 10 M€ avaient été constatées l'année dernière.

- Les **achats directs** (fluides et fournitures) s'élèvent à **18,8 M€** et augmentent de plus de **5 % par rapport à l'exercice 2020**.
 - Les charges de fluides (électricité, gaz, chauffage urbain, eau), d'un montant de 10,5 M€, augmentent de 0,7 M€ par rapport à l'année dernière. L'électricité, le gaz et le chauffage urbain augmentent globalement pour 1,4 M€ alors qu'en parallèle l'eau diminue de 0,7 M€.

- Les fournitures d'entretien et de petit équipement restent stables à un niveau équivalent de celui de 2020 (2,1 M€) et les fournitures administratives sont comptabilisés à hauteur de 1 M€ (en augmentation de 0,3 M€ par rapport à l'année dernière).
- Enfin, les achats de fournitures d'enseignement et de recherche s'élèvent à 4,4 M€, en légère diminution par rapport à 2020 (- 0,2 M€) après une augmentation importante constatée l'année dernière (+ 1 M€).
- Le recours aux **services extérieurs** (*hors personnels extérieurs*) **augmente de près de 4,6 M€** (35,4 M€ contre 30,8 M€ en 2020) après une diminution importante l'année dernière (- 10 M€) liée aux impacts de la crise sanitaire constatés sur plusieurs postes de dépenses, notamment ceux relatifs aux déplacements des personnels.
 - Les locations ainsi que les charges locatives diminuent de 0,3 M€ et passent à **2,5 M€**, principalement en lien avec la diminution des manifestations scientifiques.
 - L'entretien, la réparation et les contrats de maintenance des biens mobiliers et immobiliers représentent une dépense de **9,2 M€**, soit en **augmentation** par rapport à 2020 de **+ 1 M€** à mettre en lien avec le développement des marchés de maintenance multi-technique. Une progression de ces postes de dépenses de + 0,8 M€ était déjà constatée l'année dernière.
 - Les dépenses d'études et recherches s'élèvent à 0,77 M€, soit en légère augmentation par rapport à 2020 (+ 72 k€).
 - La documentation des bibliothèques (papier et électronique) diminue légèrement et se monte à 3,4 M€ (contre 3,5 M€ en 2020).
 - Les frais de colloques et de séminaires s'élèvent à 0,4 M€, soit en légère reprise par rapport à l'année dernière (+ 0,2 M€) après la baisse importante observée en 2020 (- 1 M€).
 - Les dépenses de publicité, de publications et de relations publiques retrouvent leur niveau d'avant crise, avec un montant de à **3,2 M€**, soit une augmentation de 0,7 M€ comparé à 2020.
 - Les dépenses de mission (frais et transport) remontent de 1,6 M€ l'année dernière à **2,4 M€**, sans toutefois retrouver leur niveau d'avant crise (plus de 6 M€).
 - Les frais de réception s'élèvent à **1 M€**, en augmentation de 0,4 M€ par rapport à 2020. Ce poste reste cependant très en deçà de son niveau d'avant crise (plus de 2 M€).
 - Les frais postaux et de télécommunications restent relativement stables, à hauteur de 0,9 M€.
 - Les concours divers et cotisations se montent à 0,9 M€, en diminution de 0,1 M€ par rapport à l'année dernière.
 - Les frais de formation continue des personnels sont de **1,5 M€**, ils **augmentent** par rapport à 2020 (+ 0,7 M€) et dépassent leur niveau d'avant crise (1,2 M€).
 - Le coût des contrats de nettoyage représente près de **3,2 M€** contre 2,5 M€ en 2020, l'évolution importante étant liée aux surfaces supplémentaires.
 - Enfin, les dépenses diverses de prestations extérieures (gardiennage, informatique et autres) s'élèvent à 3,4 M€ contre 3,1 M€ en 2020.

● L'excédent brut d'exploitation (EBE)

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

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	2021	2020	2019	Ecart 20/21
Valeur ajoutée	3 888 731	2 711 322	-13 832 351	1 177 410
+ Subventions d'exploitation Etat	391 976 889	384 016 463	373 567 658	7 960 426
dont:				0
. Subvention pour Charge de Service Public	353 245 030	344 533 554	340 785 889	8 711 476
. Subventions ANR Investissements d'avenir	25 993 327	24 662 278	23 100 952	1 331 049
. Subventions ANR hors investissements d'avenir	11 339 770	13 306 600	8 131 289	-1 966 830
+ Subventions d'exploitation Collectivités Publiques et Organismes Internationaux	15 899 285	14 176 705	14 256 519	1 722 579
dont:				0
. subventions Collectivités Publiques (Rég., Dépt, autres)	3 281 359	2 920 136	2 768 662	361 223
. subventions Union Européenne et Organismes Internat.	7 859 166	6 982 688	7 546 497	876 478
+ Dons / legs et autres subventions d'exploitation	8 674 887	8 148 034	8 097 790	526 854
dont:				0
. taxe d'apprentissage	902 254	956 789	1 152 813	-54 535
- Charges de personnel (y c. le personnel extérieur)	379 434 987	368 115 565	363 314 444	11 319 422
dont:				0
. personnel extérieur	2 384 133	1 277 049	1 448 905	1 107 084
. rémunérations principales	193 717 103	189 593 647	186 509 113	4 123 456
. cours complémentaires	13 178 621	12 323 336	12 288 352	855 284
. charges de sécurité sociale et de prévoyance	146 955 504	144 417 794	142 822 488	2 537 710
- Impôts, taxes et versements assimilés s/ rémunération	5 049 055	4 909 389	4 839 919	139 665
- Autres impôts, taxes et versements assimilés	736 056	819 330	957 449	-83 274
= EXCEDENT (ou I.) BRUT (e) D'EXPLOITATION	35 219 694	35 208 239	12 977 806	11 455

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

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

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

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

Après une augmentation importante de l'EBE en 2020 (variation de 22,2 M€ entre 2019 et 2020), **l'EBE se stabilise** à un montant équivalent à celui de 2020, soit **35,2 M€**. En effet, malgré l'augmentation de la valeur ajoutée (+ 1,1 M€), la progression des subventions comptabilisées (+ 10,2 M€) est moins importante que celle de la masse salariale (+ 11,3 M€).

Les subventions de l'Etat représentent **392 M€** et sont en **progression de 2 %** comparativement à l'an passé. Elles sont composées de la subvention pour charge de service public (**SCSP**) à hauteur de **353,2 M€** (en **augmentation de 8,7 M€**), des subventions en provenance de l'ANR qui s'élèvent à près de 26 M€ au titre des investissements d'avenir (en augmentation de 1,3 M€ par rapport à 2019) et à 11,3 M€ hors investissements d'avenir (diminution de 2 M€ liée aux contrats de recherche financés par l'ANR dans le cadre de la programmation annuelle et à l'opération Campus).

Les subventions d'exploitation allouées par les autres **collectivités publiques et l'Union Européenne** progressent et se montent à **15,9 M€** contre 14,2 M€ en 2020 (+1,7 M€). Les subventions des collectivités territoriales sont comptabilisées pour un montant global de 3,2 M€, en augmentation par rapport à l'an passé (+ 0,3 M€). Enfin, les subventions allouées par l'Union Européenne et les autres organismes internationaux s'élèvent à 7,9 M€ contre 7 M€ en 2020. Cette variation est liée aux financements attribués par les différents bailleurs de fonds dans le cadre de leur programmation annuelle.

Les **autres subventions** d'exploitation s'élèvent à **8,6 M€ (+0,5 M€** par rapport à 2020) : les subventions représentent 7,6 M€ (7 M€ en 2020), la collecte de taxe d'apprentissage 0,9 M€ (en diminution de 55 k€ par rapport à 2020) et les dons et legs 0,1 M€ (montant identique à 2020).

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

³ Prestations de service, droits d'inscription, subventions

Le tableau suivant reprend les constituants de l'EBE.

	2021	%	% /aux produits	2020	%	% /aux produits	2019	%	% /aux produits
VA { + Ventes et prestations de services (C.A.)	71 171 785	14,6%		57 142 740	12,3%		44 995 420	10,2%	
+ Production stockée	-8 258	0,0%		170 130	0,0%		-4 829	0,0%	
+ Subventions d'exploitation Etat	391 976 889	80,4%		384 016 463	82,8%		373 567 658	84,7%	
+ Subventions d'exploitation Collectivités Publiques	15 899 285	3,3%		14 176 705	3,1%		14 256 519	3,2%	
+ Dons / legs et autres subventions d'exploitation	8 674 887	1,8%		8 148 034	1,8%		8 097 790	1,8%	
Produits d'exploitation	487 714 587	100%		463 654 073	100%		440 912 559	100%	
VA { - Achats	18 817 473	4,2%	3,9%	17 905 250	4,2%	3,9%	17 589 019	4,1%	4,0%
- Services extérieurs	16 642 155	3,7%	3,4%	15 668 841	3,7%	3,4%	16 663 176	3,9%	3,8%
- Autres services extérieurs (sauf personnel extérieur)	18 783 398	4,2%	3,9%	15 189 591	3,5%	3,3%	24 570 747	5,7%	5,6%
- Exonération des droits d'inscription	13 031 769	2,9%	2,7%	5 837 867	1,4%	1,3%			
- Charges de personnel (y c. le personnel extérieur)	379 434 987	83,9%	77,8%	368 115 565	85,9%	79,4%	363 314 444	84,9%	82,4%
- Impôts, taxes et versements assimilés s/ rémunérations	5 049 055	1,1%	1,0%	4 909 389	1,1%	1,1%	4 839 919	1,1%	1,1%
- Autres impôts, taxes et versements assimilés	736 056	0,2%	0,2%	819 330	0,2%	0,2%	957 449	0,2%	0,2%
Charges d'exploitation	452 494 893	100%	92,8%	428 445 834	100%	92,4%	427 934 753	100%	97,1%
EBE	35 219 694			35 208 239			12 977 806		

● Le résultat d'exploitation

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

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	2021	2020	2019	Ecart 20/21
Excédent (ou insuffisance) brut(e) d'exploitation	35 219 694	35 208 239	12 977 806	11 455
+ Transfert de charges d'exploitation				0
+ Autres produits } 1	20 085 662	16 193 816	20 830 244	3 891 846
- Autres charges } 1	27 701 231	29 846 487	22 279 508	-2 145 257
+ Reprises sur amortissements et provisions	1 870 751	1 887 312	1 148 178	-16 560
- Dotations aux amortissements et provisions	51 367 027	42 483 064	41 393 539	8 883 963
+ Produits issus de la neutralisation des amortissements			32 841 479	
+ Quote-part des subv. d'inv. virée au résultat de l'ex. } 2	38 147 323	34 187 930		3 959 392
+ Produits des cessions d'éléments d'actif	5 074			5 074
- Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	591 285		257 872	591 285
= RESULTAT D'EXPLOITATION	15 668 962	15 147 746	3 866 788	521 216

Le résultat d'exploitation se monte à **15,7 M€**, en augmentation de **0,5 M€** par rapport à 2020 qui s'explique par :

- **(1) une évolution favorable de 6 M€ du rapport entre les autres produits et les autres charges :**
 - les autres produits augmentent de **+3,9 M€**, cette variation résultant d'une hausse des produits divers (**+ 0,9 M€**), d'une augmentation des produits liés aux contentieux (comptabilisation d'une recette de **2,7 M€** dans le cadre d'un litige avec un fournisseur, de produit lié à la régularisation de la TVA mixte de 2019 et 2020 **(+0,5 M€)** et de divers autres ajustements sur d'autres produits (libéralités, revenus des immeubles, etc.) pour une variation globale de **- 0,2 M€** ;
 - les autres charges diminuent de **2,1 M€** : la baisse consolidant à la fois une augmentation des charges spécifiques (**+ 5 M€**) qui comprennent en particulier les reversements effectués aux partenaires dans le cadre de l'opération Campus et des ITI en gestion hors Unistra et une diminution des autres charges diverses de **7,1 M€** liée aux reversements aux partenaires dans le cadre des LABEX (2020 étant la dernière année de versements).
- **(2) une dégradation des postes participants au calcul de la CAF de 5,5 M€.** L'augmentation des dotations aux amortissements et aux provisions de 8,8 M€ (elles atteignent 51,3 M€) et l'augmentation des éléments d'actif cédés (+ 0,6 M€) n'est compensées que partiellement par la hausse des produits calculés qui progressent de 3,9 M€. Ainsi :

- **l'amortissement net pèse** ainsi pour **9 M€** sur le résultat contre 8 M€ en 2020 (dotation aux amortissements de 47,2 M€ et neutralisation pour 38,2 M€),
- **le provisionnement net** impacte négativement le résultat pour **2,3 M€** alors qu'il générerait un apport au résultat de 1,6 M€ en 2020 (dotation aux provisions de 4,2 M€, qui inclut une provision de 2,7 M€ dans le cadre d'un litige avec un fournisseur, et reprises de 1,9 M€).
- les valeurs nettes comptables des éléments d'actifs cédés ont un **impact sur le résultat de - 0,6 M€**.

● Le résultat net comptable après impôts

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

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	2021	2020	2019	Ecart 20/21
Résultat d'exploitation	15 668 962	15 147 746	3 866 788	521 216
+ Produits financiers	25 869	63 231	4 919	-37 362
<u>dont :</u>				
. reprises sur provisions				
. transferts de charges financières				
- Charges financières	1 099 792	984 782	782 887	115 010
<u>dont :</u>				
. dotations aux amortissements et aux provisions				
= RESULTAT NET COMPTABLE	14 595 039	14 226 195	3 088 820	368 844
- Impôt sur les bénéfices et impôts assimilés				
= RESULTAT NET après impôts	14 595 039	14 226 195	3 088 820	368 844

Le résultat d'exploitation de 15,7 M€ est dégradé de plus de 1 M€ par les éléments financiers pour former le résultat net comptable. Les charges financières comprennent principalement les intérêts d'emprunt et atteignent plus de 1 M€, en hausse de 0,1 M€.

Enfin, l'établissement n'ayant pas payé d'impôt sur les sociétés en 2021, le résultat courant après impôts s'élève à **14,6 M€** contre 14,2 M€ en 2020.

2.3. Le tableau de financement

2.3.1 La capacité d'autofinancement

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

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

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

	Etablissement principal	SAIC	PUS	UOH	Unistra 2021	Rappel 2020
+ Résultat de l'exercice	14 287 648	404 425	6 365	-103 399	14 595 039	14 226 195
(+) Dotations aux amortissements (c/ 6811)	46 842 622	364 095	1 576	1 350	47 209 644	42 230 057
(-) Quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs (c/ 7813 et 7873)	-38 086 944	-60 378			-38 147 323	-34 187 930
(+) Dotations aux provisions (c/ 6815, 6816, 6817)	3 918 631	0	238 753	0	4 157 383	253 007
(-) Reprises sur provisions (c/ 7815, 7816, 7817)	-1 666 641	0	-204 110		-1 870 751	-1 887 312
(+) Valeur nette comptable des éléments d'actif cédés (c/ 656)	591 285	0	0	0	591 285	0
(-) Produits de cession d'éléments d'actif (c/ 756)	-5 074	0	0	0	-5 074	0
+ Eléments de CAF	11 593 878	303 717	36 218	1 350	11 935 164	6 407 822
Capacité d'Autofinancement	25 881 526	708 141	42 584	-102 048	26 530 202	20 634 017

Comme le montre le tableau précédent, la **CAF s'élève à 26,5 M€**, en augmentation de 5,9 M€ comparativement à 2020. Cet agrégat est composé :

- ✓ du résultat de 14,6 M€, en hausse de 0,4 M€,
- ✓ des éléments de CAF (dépenses non décaissables diminuées des produits non encaissables) de 11,9 M€, en augmentation de 5,5 M€ comparé à 2020. Ces éléments de CAF sont composés de l'amortissement net (9,1 M€), des provisions nettes (2,3 M€) et de la valeur nette comptable des actifs cédés diminuée des produits de cession d'actifs (0,6 M€).

Le résultat, bien que supérieur au niveau prévu, reste proche de celui de 2020 et l'augmentation des éléments de CAF explique l'amélioration de la CAF en 2021.

La CAF dégagée par l'établissement (à laquelle s'ajoute les produits de cession d'actif) s'apprécie au regard du **volume d'investissement qu'elle a permis de financer, 59 % en 2021** contre 41 % en 2020 et 18 % en 2019. L'augmentation de la CAF conjuguée à la réduction des investissements réalisés explique la hausse de ce taux. Néanmoins, une partie importante des investissements (22,7 M€) s'inscrit dans le cadre de l'opération Campus qui bénéficie de financements spécifiques : retraité de ce montant, la CAF couvrirait 100 % de nos investissements hors Campus et permettrait de dégager un apport au FDR de 4,1 M€.

	2021	2020	2019
CAF + produits cession	26 535 277	20 634 017	10 750 574
Investissements	45 091 635	50 874 200	58 495 771
CAF / Investissements	59%	41%	18%

Ce montant peut également être apprécié selon le ratio : **CAF / produits d'exploitation** qui permet de mesurer la part de ces produits dégagée pour le financement de nos investissements. D'une valeur de 5,4 %, ce ratio s'améliore également.

	2021	2020	2019
CAF	26 530 202	20 634 017	10 750 574
Produits d'exploitation	487 714 587	463 654 073	440 912 559
CAF / produits d'exploitation	5,4%	4,5%	2,4%

2.3.2. Le tableau de financement

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

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

- ➔ Si Ressources > Emplois, la différence vient en **augmentation du fonds de roulement.**
- ➔ Si Ressources < Emplois, la différence est un **prélèvement sur le fonds de roulement.**

Pour l'exercice 2021, le tableau de financement fait apparaître une **augmentation du fonds de roulement de 15,5 M€.**

Le financement des investissements

TABLEAU DE FINANCEMENT	2021	2020	2019
(+) Ressources investissements	63 707 245	69 319 332	86 040 234
Capacité d'autofinancement	26 530 202	20 634 017	10 750 574
Subventions d'équipement	30 844 043	34 644 345	43 281 427
Autres subventions (RA)	0	0	0
Cessions d'actifs	5 074	0	0
Augmentation des dettes	6 327 925	14 040 970	32 008 233
(-) Emplois investissements	48 224 036	53 601 638	60 686 922
Immobilisations incorporelles	341 617	387 404	331 753
Immobilisations corporelles	12 474 142	15 533 225	13 697 357
Immobilisations en cours	32 270 813	34 922 888	44 458 929
Immobilisations financières nettes	5 063	30 683	7 732
Remboursements dettes et avances	3 132 400	2 727 438	2 191 150
Variation du fonds de roulement	15 483 209	15 717 694	25 353 312
Opérations non budgétaires			
Opérations du RAN		309 562	5 098 694
Variation du fonds de roulement comptable	15 483 209	16 027 256	30 452 006

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

Les **ressources en investissement représentent 63,7 M€** et sont en baisse de 5,6 M€ comparativement à 2020 principalement du fait d'un tirage d'emprunt moins important en 2021 qu'en 2020 :

- ✓ la CAF s'accroît de 5,9 M€ principalement par l'effet des hausses de l'amortissement net et du provisionnement net ;
- ✓ les subventions d'investissement comptabilisées se montent à 30,8 M€ et ont permis de financer 68 % des acquisitions d'immobilisations (45,1 M€), leur réduction de 3,8 M€ par rapport à 2020 étant liée à celle des acquisitions d'immobilisations de 5,8 M€ ;
- ✓ les tirages d'emprunt réalisés en 2021 sont moins importants qu'en 2020 (6,3 M€ contre 14 M€ soit un delta de - 7,7 M€), l'établissement disposant encore dans sa trésorerie d'un solde suffisant provenant des tirages des années antérieures.

Les **emplois en investissement se montent à 48,2 M€** cette année, en réduction de 5,4 M€ par rapport à 2020 principalement par la baisse des acquisitions d'immobilisations :

- ✓ après 3 années d'investissement très élevé (au-delà de 50 M€), les investissements se situent à 45,1 M€. La baisse de 5,8 M€ se répartie entre les immobilisations corporelles et les immobilisations en cours, ;

	Var 2020/21	2021	2020	2019
Compte 20 immobilisations incorporelles	-11,8%	341 617	387 404	331 753
Compte 21 : immobilisations corporelles	-19,7%	12 474 142	15 533 225	13 697 357
Compte 23 : immobilisations en cours	-7,6%	32 270 813	34 922 888	44 458 929
Comptes 26 & 27: immobilisations financières	-83,5%	5 063	30 683	7 732
Total des acquisitions d'immobilisations	-11,4%	45 091 635	50 874 200	58 495 771

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

Les dettes ont ainsi augmenté d'un montant net de 3,2 M€ (différence entre l'augmentation et le remboursement des dettes) essentiellement du fait du nouveau tirage d'emprunt dans le cadre de l'Opération Campus. Rappelons également que ces dettes viennent abonder le fonds de roulement de l'établissement pour sa part non mobilisable.

Au total, les acquisitions d'immobilisations de l'établissement (45,1 M€) ont été financées à hauteur de 68 % par les subventions d'investissement comptabilisées (30,8 M€) et pour le solde de 32 % par la capacité d'autofinancement (14,2 M€). Ces ratios sont identiques à ceux de l'an passé.

Taux de couverture des immobilisation	2021	2020	2019
par la CAF	32%	32%	18%
par les subventions	68%	68%	74%
par le fonds de roulement mobilisable	0%	0%	8%

Il convient également de rappeler qu'il était prévu au budget 2021 que la tranche annuelle du programme pluriannuel d'investissement (PPI) autofinancé soit financée par un prélèvement sur le fonds de roulement mobilisable. En exécution, le résultat dégagé au-delà de celui prévu a permis d'alimenter fortement la capacité d'autofinancement et ainsi de financer sur les recettes de l'année ces investissements pour 6,1 M€.

Ainsi, l'apport au fonds de roulement de 15,5 M€ est constitué du solde de la capacité d'autofinancement n'ayant pas financé des immobilisations (12,3 M€) et de l'augmentation nette des dettes (3,2 M€).

3. L'EXECUTION DU BUDGET

3.1. Focus sur l'exécution de la masse salariale

La masse salariale, au titre des paiements réalisés en 2021, s'élève à **381 018 194,60 €** (hors passifs sociaux, charges à payer et provisions 2021). Elle progresse de 2,3 % cette année comparativement à l'année antérieure, soit de **+ 8,5 M€**.

Comparée à sa valeur au budget actualisé de 388,2 M€, la masse salariale de 381 M€ représente un taux d'exécution 98 % (pour des crédits non consommés de 7,2 M€).

Le tableau d'évolution des dépenses depuis 2018 distingue les éléments suivants :

- **Chaîne paie** : la paie est réalisée par la Direction des ressources humaines en utilisant l'outil SIHAM. Ce sont les éléments de paie ainsi traités qui apparaissent dans les fichiers transmis par la DRFIP à l'université pour un total de 380,6 M€.
- **Hors chaîne paie** : il s'agit des prestations directes versées notamment au titre de la restauration sociale et de dépenses de prise en charge de frais médicaux, de capitaux décès, de cotisations complémentaires aux organismes sociaux, etc. Ces dépenses s'élèvent à 0,4 M€.
- **Charges à payer au titre de l'exercice 2021** : l'établissement a constaté fin 2021 des charges à payer d'un montant total de près de 8 M€, contre 6,04 M€ à la fin de l'exercice 2020. La variation, qui s'établit ainsi à 1,96 M€, porte notamment sur les ajustements suivants.
 - Les charges à payer concernant les personnels titulaires enseignants-chercheurs (EC) et enseignants (+ 1,02 M€, cette variation est à mettre en regard des mesures LPR 2021 concernant les enseignants-chercheurs, dont la mise en œuvre de la revalorisation de la PRES, du dispositif dit « 2 SMIC » et enfin de la campagne d'avancement 2021 des maîtres de conférences et professeurs dont le calendrier a été décalé de 2021 à 2022).
 - Les charges à payer relatives au paiement des heures complémentaires (+ 365 k€).
 - Les charges à payer concernant les personnels Biatss (+ 512 k€, cette variation est liée aux mesures LPR 2021 concernant notamment la refonte de l'indemnitaire de ces personnels, et d'autre part aux mesures de révision de l'IFSE).
 - La charge à payer constatée au titre de la mise en œuvre du forfait télétravail créé à compter du 1^{er} septembre 2021 mais devant être versé à compter de 2022 (+ 52 k€).

Evolution globale 2018-2021

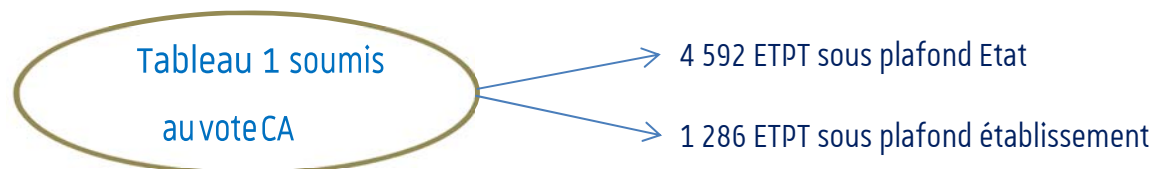
	2018	2019	2020	2021
Chaîne paie sans corrections années antérieures (kX)	357 207 860 €	366 003 479 €	372 124 117 €	380 632 913 €
Hors chaîne paie	262 678 €	524 961 €	403 864 €	385 282 €
Total	357 470 538 €	366 528 440 €	372 527 981 €	381 018 195 €
Variation	7 067 482 €	9 057 902 €	5 999 542 €	8 490 213 €
	Evol 2018/2017	Evol 2019/2018	Evol 2020/2019	Evol 2021/2020
	2,0%	2,5%	1,6%	2,3%
Evolution sur la totalité de la période	6,59%			
Charges à payer/Charges Constatées d'avance	5 009 519 €	6 129 257 €	6 039 177 €	7 994 826 €
Variation	287 400 €	1 119 738 €	-90 080 €	1 955 649 €

La masse salariale représente 75,3% des paiements réalisés en 2021 (contre 73 % en 2020).

Toutes les analyses ci-dessous sont faites sur le périmètre de l'année 2021 de la dépense constatée dans les fichiers issus de la « chaîne paie » soit 380 632 913 €. Seront tout d'abord présentés les grands postes de dépenses, avant de procéder à un focus sur les dépenses de rémunération par populations. Enfin, seront explicités les modes de financements de la masse salariale dans l'établissement.

3.1.1. La consommation des emplois

Rappel des éléments budgétaires (selon données budget actualisé 2021)



Répartition 2021 de la consommation des emplois par statut et catégorie

Catégories d'emplois			Nature des emplois		Emplois sous plafond Etat : réalisé 2021	Emplois financés sur ressources propres : réalisé 2021	Global : réalisé 2021
					En ETPT	En ETPT	En ETPT
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires			1 787		1 787
		CDI			18	48	67
	Non permanents	CDD			804	401	1 205
S/total EC					2 609	449	3 059
BIATSS	Permanents	Titulaires			1 432		1 432
		CDI			126	161	287
	Non permanents	CDD			315	585	900
S/total Biatss					1 872	746	2 618
Totaux					4 482	1 195	5 677
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat					4 592		

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

Quelles sont-elles ?

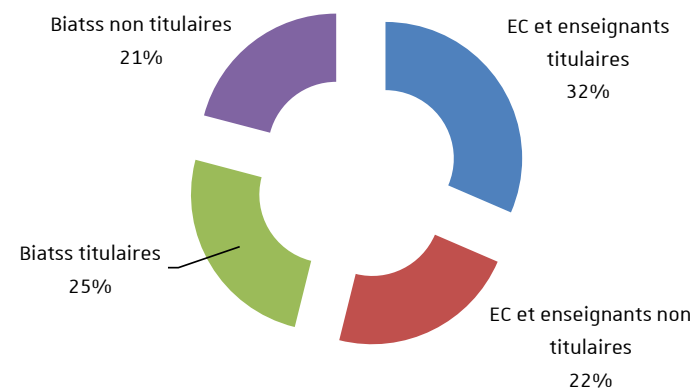
Personnels titulaires (fonctionnaires) :

- Enseignants-Chercheurs et assimilés
- Biats et assimilés

Personnels non titulaires :

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

2021 - Répartition des emplois par catégorie d'agents



Comparaison structure des emplois (en ETPT):

	2018	2019	2020	2021	Variation 21/18
EC et Enseignants titulaires	1 765	1 778	1 785	1 787	22
EC et Enseignants Contractuels	1 173	1 193	1 206	1 272	99
	2 938	2 971	2 991	3 059	121
Biats Titulaires	1 498	1 493	1 465	1 432	-66
Biats Contractuels	996	1 068	1 109	1 187	191
	2 494	2 561	2 575	2 618	125
	5 431	5 532	5 565	5 677	246

3.1.2. Les dépenses de masse salariale

Evolution des dépenses de masse salariale 2019-2021 par groupe d'éléments de rémunération

	Montant 2019	Montant 2020	Montant 2021	Evolution 2021/2020 en €	Evolution 2021/2019 en €	Evolution 2021/2020
Rémunérations principales et comp. rém. principales	188 386 147 €	191 554 492 €	195 493 975 €	3 939 484 €	7 107 829 €	2%
Rémunérations accessoires : HC	12 080 696 €	12 230 471 €	12 718 092 €	487 621 €	637 396 €	4%
Rémunérations accessoires hors HC	6 025 255 €	6 532 146 €	7 214 689 €	682 543 €	1 189 434 €	10%
Primes et indemnités	12 599 328 €	12 855 576 €	13 903 778 €	1 048 202 €	1 304 451 €	8%
Cotisations	146 355 668 €	148 479 989 €	150 695 778 €	2 215 789 €	4 340 110 €	1%
Prestations	556 385 €	471 444 €	606 599 €	135 155 €	50 214 €	29%
Total	366 003 479 €	372 124 117 €	380 632 913 €	8 508 795 €	14 629 434 €	2,29%
Total hors cotisations	219 647 811 €	223 644 129 €	229 937 135 €	6 293 006 €	10 289 324 €	2,81%

Poids des postes de dépenses	Montant 2019	Montant 2020	Montant 2021
Rémunérations principales et comp. rém. principales	51,47%	51,48%	51,36%
Rémunérations accessoires : HC	3,30%	3,29%	3,34%
Rémunérations accessoires hors HC	1,65%	1,76%	1,90%
Primes et indemnités	3,44%	3,45%	3,65%
Cotisations	39,99%	39,90%	39,59%
Prestations	0,15%	0,13%	0,16%
Total	100%	100%	100%
Part hors charges	60,01%	60,10%	60,41%

Les dépenses de masse salariale sur la période **2020-2021** ont connu une progression globale de **8,5 M€**, soit de **+ 2,29 %**.

La progression des **dépenses hors cotisations** s'établit à **+ 2,81 % sur la période (soit + 6,3 M€)**, avec des progressions notables sur les postes suivants.

- **Augmentation du poste des rémunérations principales (+ 3,9 M€)**

Cette hausse est à mettre en relation avec la variation nette des effectifs sur la période (+ 112 ETPT), ces variations sont liées à l'augmentation notable des recrutements des personnels contractuels sur la période.

- **Augmentation du poste des heures complémentaires hors charges (+ 487 k€)**

- **Augmentation du poste des primes et indemnités (+ 1 048 k€)**

Cette variation est liée pour partie à la refonte indemnitaire des EC et enseignants titulaires (+ 811 k€) et à l'IFSE perçue par les Biats contractuels (+ 165 k€ sur les personnels rémunérés sur le niveau central et + 225 k€ sur les personnels rémunérés sur ressources propres de projets).

- **Augmentation du poste des rémunérations accessoires hors heures complémentaires et hors cotisations (+ 682 k€)**

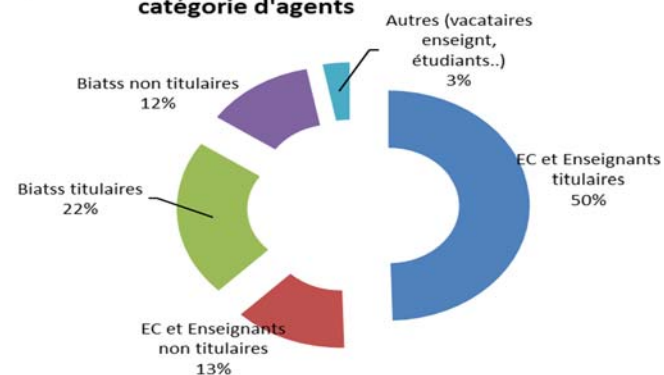
L'analyse de ce poste, hors personnels de l'établissement (dont les détails sont donnés plus loin), fait apparaître les variations suivantes.

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

	2019	2020	2021	variation
Vacataires étudiants	840 747 €	776 225 €	1 018 881 €	242 656 €
Vacataires ext. Contract	1 163 678 €	1 044 339 €	1 114 425 €	70 086 €
Vacataires ext. Titulaires	127 020 €	74 413 €	102 159 €	27 746 €
PAMSU	0 €	651 093 €	889 800 €	238 707 €
	2 133 464 €	2 548 090 €	3 127 286 €	579 196 €

Proportion des dépenses de masse salariale 2019-2021 par catégorie de personnels et par statut (titulaires et contractuels)

2021-Répartition des dépenses de masse salariale par catégorie d'agents



		Montant 2019	Montant 2020	Montant 2021	Evolution en € 2021/2020	Evolution 2021/2020
Titulaires	Enseignants-chercheurs, enseignants	178 883 187 €	181 204 326 €	183 525 590 €	2 321 264 €	1,28%
	Biatss et assimilés	85 075 553 €	85 085 317 €	83 873 820 €	-1 211 497 €	-1,42%
	Rémunérations accessoires : HC	6 765 253 €	6 744 180 €	7 178 742 €	434 562 €	6,44%
	Total Titulaires	270 723 994 €	273 033 823 €	274 578 152 €	1 544 330 €	0,57%
Contractuels	Enseignants-chercheurs, enseignants	44 060 943 €	46 056 582 €	49 017 603 €	2 961 021 €	6,43%
	Biatss et assimilés	45 903 099 €	47 547 421 €	51 497 807 €	3 950 386 €	8,31%
	Rémunérations accessoires : HC	5 315 443 €	5 486 291 €	5 539 350 €	53 059 €	0,97%
	Total Contractuels	95 279 485 €	99 090 294 €	106 054 760 €	6 964 466 €	7,03%
Total toutes populations confondues		366 003 479 €	372 124 117 €	380 632 913 €	8 508 796 €	2,29%
Part des rémunérations versées aux titulaires/ dépenses totales		73,97%	73,37%	72,14%		

Evolution des rémunérations principales et compléments de rémunérations principales

	2019	2020	2021	Evolution 2021/2020
Rémunérations principales et comp rem. principales des Titulaires	130 845 216 €	132 078 258 €	132 095 511 €	0,01%
Rémunérations principales et comp rem. principales des Contractuels	57 540 931 €	59 476 233 €	63 398 464 €	6,59%
Total des rémunérations principales et comp rémunérations	188 386 147 €	191 554 491 €	195 493 975 €	2,06%
Part des rémunérations des titulaires/ Total des rémunérations	69,46%	68,95%	67,57%	-2,00%

Le poste des rémunérations principales et compléments de rémunérations principales des **agents titulaires** reste quasiment stable entre les deux exercices, l'augmentation observée sur les personnels enseignants et enseignants-chercheurs est de fait neutralisée par la diminution de celle des personnels Biatss.

Ces variations seront détaillées et commentées dans le focus suivant.

La progression des rémunérations principales des **personnels contractuels** s'élève quant à elle à **+ 3,94 M€**, soit + 6,6 %, et est liée :

- aux recrutements des enseignants-chercheurs, enseignants contractuels et des Biatss contractuels opérés par le niveau central pour **+ 1,35 M€** ;
- aux recrutements réalisés sur les ressources propres des structures de l'établissement avec une augmentation de **+ 2,59 M€**.



Focus sur les Titulaires

Evolution 2018-2021 des ETPT et Indices Majorés moyens

		2018	2019	2020	2021	Evolution 2021/2020	Evolution 2021/2018
Enseignants-chercheurs, enseignants et assimilés	ETPT moyen	1 765	1 778	1 785	1 787	2	22
	Indice Majoré Moyen (IMM)	876	887	895	901	0,62%	2,75%
Personnels Biatss et assimilés	ETPT moyen	1 498	1 493	1 465	1 432	-33	-67
	Indice Majoré Moyen (IMM)	448	457	466	472	1,24%	2,80%
Total Titulaires	ETPT moyen	3 263	3 271	3 250	3 219	-31	-45
	Indice Majoré Moyen (IMM)	680	691	701	709	1,10%	2,80%

- L'amélioration de l'Indice Majoré Moyen se poursuit sur la période 2020-2021, avec un taux d'évolution global égal à + 1,10 %.
- La variation des effectifs a entraîné une baisse globale des traitements bruts de **- 621 k€** (- 781 k€ sur les personnels Biatss et + 160 k€ sur les personnels EC et enseignants).
- Au sein de la population des enseignants et enseignants chercheurs, la variation des effectifs a porté sur l'augmentation des ETPT des professeurs (+ 4 ETPT) et de la baisse des autres catégories. Concernant les personnels Biatss, la variation a essentiellement porté sur les catégories C (- 20 ETPT) et sur celles des catégories B (- 10 ETPT).
- La variation des IMM a quant à elle induit une augmentation des traitements bruts de **667 k€** (+ 228 k€ sur les Biatss et + 439 k€ sur les EC et Enseignants). Il est à noter que la campagne d'avancement 2021 des professeurs et maîtres de conférences a fait l'objet cette année d'une charge à payer de 145 k€, la mise en œuvre de ces mesures n'interviendra que début 2022 et fera l'objet de rappels de rémunération.
- Les effets cumulés produisent une variation globale des traitements bruts de **46 k€** (soit 88 k€ avec charges).

Les Titulaires Enseignants-Chercheurs et enseignants

Enseignants-chercheurs, enseignants et assimilés de l'Établissement		Montant 2019	Montant 2020	Montant 2021	Evolution 2021/2020 en €	Evolution 2021/2020
Enseignants-chercheurs, enseignants et assimilés	Rémunérations principales et comp de rém. principales	90 998 689 €	92 222 047 €	92 779 645 €	557 598 €	0,60%
	Rémunérations accessoires hors HC	872 846 €	989 454 €	1 114 028 €	124 574 €	12,59%
	Heures Complémentaires	4 743 873 €	4 742 039 €	5 129 087 €	387 048 €	8,16%
	Indem. compensatrice CSG	795 697 €	810 204 €	815 124 €	4 920 €	0,61%
	Primes des EC et enseignants	3 698 013 €	3 763 294 €	4 560 774 €	797 481 €	21,19%
	Abattement indemnitaire PPCR	-571 905 €	-606 220 €	-606 707 €	-487 €	0,08%
	Cotisations	82 852 256 €	83 887 858 €	84 601 953 €	714 095 €	0,85%
	Prestations	123 788 €	69 201 €	159 357 €	90 156 €	130,28%
	Total Enseignants-chercheurs, enseignants	183 513 257 €	185 877 877 €	188 553 261 €	2 675 384 €	1,44%

Les dépenses de masse salariale des personnels enseignants-chercheurs et enseignants titulaires ont connu une progression de **1,44 %** sur la période 2020-2021.

- La variation nette des effectifs, quel que soit le motif d'entrée ou de sortie, conduit à une hausse des traitements bruts de 160 k€ (**+ 2 ETPT entre 2020 et 2021**, avec une augmentation relative des effectifs des professeurs et une baisse des autres catégories), la progression des indices majorés moyens à une augmentation de 439 k€, soit une hausse nette des traitements bruts de **559 k€**.
- La variation observée sur le poste des rémunérations accessoires de **+ 124 k€**, résulte d'effets conjugués parmi lesquels :
 - une hausse des rémunérations perçues au titre des indemnités de commission (+ 171 k€, dont 118 k€ liés aux régularisations au titre de l'exercice 2020) et une hausse des indemnités de jurys (+ 38 k€) ;
 - une hausse des rémunérations perçues au titre des inventions/brevets de + 23 k€ (cette dernière faisant l'objet d'une charge à payer au titre de 2021 d'un montant global de 127 k€) ;

- une baisse des rémunérations perçues au titre de la prime pour responsabilités et charges administratives, de la PRIP et de la prime « Covid » (non reconduite en 2021) pour un montant de – 85 k€.
- Les primes des EC et enseignants enregistrent une hausse de **798 k€**, l'augmentation de la PRES (+ 811 k€) correspond à la mise en œuvre de la refonte de l'indemnitaire des enseignants et enseignants-chercheurs amorcée en 2021. A l'inverse, on note une légère diminution de la prime d'encadrement doctoral et de recherche (- 13 k€).

Les Titulaires BIATSS

Personnels Biatss de l'Etablissement		Montant 2019	Montant 2020	Montant 2021	Evolution 2021/2020 en €	Evolution 2021/2020
Personnels Biatss et assimilés	Rémunérations principales et comp de rém. principales	39 846 527 €	39 856 211 €	39 315 867 €	-540 344 €	-1,36%
	Rémunérations accessoires hors HC	841 622 €	762 123 €	750 069 €	-12 054 €	-1,58%
	Heures comp	190 041 €	210 268 €	206 816 €	-3 452 €	-1,64%
	Primes spécifiques des Biatss	7 559 620 €	7 574 406 €	7 434 136 €	-140 270 €	-1,85%
	Indem. compensatrice CSG	473 621 €	477 776 €	468 540 €	-9 236 €	-1,93%
	Abattement indemnitaire PPCR	-410 188 €	-404 379 €	-394 750 €	9 629 €	-2,38%
	Cotisations	36 499 094 €	36 526 779 €	36 026 422 €	-500 357 €	-1,37%
	Prestations	264 188 €	290 319 €	273 167 €	-17 152 €	-5,91%
	Total Biatss	85 264 524 €	85 293 502 €	84 080 267 €	-1 213 235 €	-1,42%

Le niveau des dépenses de masse salariale des personnels Biatss titulaires est en net recul sur la période 2020-2021 (- 1,42 %).

- Le niveau des traitements bruts a ainsi baissé de **552 k€**, ceci est lié à l'effet cumulé :
 - de la baisse des effectifs Biatss (**- 33 ETPT**) qui a entraîné une variation de **- 781 k€**,
 - de la progression des indices majorés qui induit quant à elle une hausse de **+ 228 k€**.

On notera globalement une modification dans la structure des emplois : estimée au coût moyen, la baisse des effectifs est de - 20 ETPT sur la catégorie C et de - 11 ETPT sur la catégorie B).

- Les variations observées sur les autres postes de rémunération sont évidemment corrélées à cette baisse des effectifs.

3.1.3. Les dépenses de masse salariale par mode de financement

2021 - Dépenses de Masse Salariale (chaîne paie et hors chaîne paie)

	Budget ouvert	Dépenses	Tx d'exé
	Crédits de Paiement	constatées Crédits de Paiement	
Niveau Etablissement	314 770 436	312 551 330	99,30%
Heures complémentaires	15 041 230	14 719 798	97,86%
Niveau composantes, unités de recherche et services	58 423 910	53 747 067	91,99%
Total	388 235 576	381 018 195	98,14%

	Budget ouvert	Dépenses	Tx d'exé
	Crédits de Paiement	constatées Crédits de Paiement	
Idex Etablissement	7 981 978	6 844 599	85,75%
PIA2/PIA3	2 375 423	1 902 248	80,08%
SFRI	478 783	123 382	25,77%
Opérations Campus	576 800	542 726	94,09%
Equipex	64 000	68 272	106,67%
Projets ANR, Europe et Subv.	966 903	803 136	83,06%*
Total	12 443 888	10 284 363	82,65%

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

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

	2 019	2 020	2 021	Différence 2021/2020 en €	Variation 2021/2020 en %
PAIE1 - Dépenses titulaires et non titulaires sur postes vacants	280 026 101 €	283 413 588 €	285 630 163 €	2 216 575 €	0,78%
Dont Titulaires Permanents de l'établissement	262 093 734 €	264 737 467 €	265 635 761 €	898 294 €	0,34%
Dont personnels tit. non permanents de l'établissement (ATER)	770 046 €	817 399 €	733 272 €	- 84 127 €	-11,47%
Dont Contractuels	17 162 322 €	17 858 722 €	19 279 498 €	1 420 776 €	7,37%
PAIE2 - Dépenses de non titulaires sur Niveau Central	11 998 187 €	12 084 084 €	12 641 490 €	557 406 €	4,65%
PAIE2- Vacances étudiantsTutorat covid			401 765 €	401 765 €	
PAIE5 - Doctorants contractuels	12 916 954 €	13 367 987 €	13 723 033 €	355 046 €	2,75%
Dépenses hors chaine paie	218 942 €	149 032 €	154 879 €	5 847 €	
Total général exécuté	305 160 185 €	309 014 691 €	312 551 330 €	3 536 639 €	1,16%

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



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

Outre l'augmentation de **+ 898 k€** observée sur la population des personnels titulaires et décrite dans les points précédents, on observe une augmentation de **+ 2,6 M€** entre 2020 et 2021 sur les personnels contractuels (EC, enseignants, Biatss et vacataires).

Cette augmentation est liée aux recrutements des EC et enseignants contractuels (**+ 710 k€**), ainsi que des personnels Biatss (**+ 1,4 M€** dont 1,1 M€ sur le centre financier « PAIE1-Contractuels sur postes vacants ») pris en charge sur les crédits du niveau central (vacances de postes, suppléances, recrutements obtenus par les structures lors des dialogues de gestion).

Concernant l'augmentation observée sur les personnels contractuels Biatss, on notera une variation de + 425 k€ liés à des CDI-sations, + 428 k€ pour les CDD de catégorie C, + 272 k€ pour les CDD de catégorie B et enfin + 289 k€ pour les CDD de catégorie A, soit suivant les coûts moyens observés en 2021 environ +37 ETPT.

Concernant la progression observée sur la population des EC et enseignants contractuels, cette dernière est imputable à hauteur de **359 k€** au dispositif de prolongation des contrats doctorants dans le contexte de la crise sanitaire liée à la Covid. Il est à noter dès à présent que le budget de la recherche est également impacté par ces mesures comme cela sera évoqué plus loin.

Les autres recrutements des EC et enseignants contractuels portent essentiellement sur la hausse des recrutements des enseignants contractuels en CDD (**+ 551 k€**), soit suivant les coûts moyens observés en 2021 environ + 10 ETPT, et sur la baisse des recrutements des assistants des hôpitaux et praticiens hospitaliers (**- 131 k€**).

Enfin, on notera les vacances étudiantes effectuées dans le cadre du dispositif « Tutorat Covid », le montant chargé mis en paiement sur l'exercice 2021 s'élève à **402 k€**.

Masse salariale sur le budget « heures complémentaires chargées »

Statut	Catégorie d'emplois	2 019	2 020	2 021	Différence en € 2021/2020	Variation 2021/2020 en %
Non titulaires	Biatss	270 801	386 349	312 751	-73 598	
	EC, enseignants et assimilés	1 242 554	1 473 765	1 674 470	200 704	
	Indemnitaire (ext etab)	38 461	46 246	26 800	-19 446	
	Vacataires (ext. Etab)	5 674 364	5 604 160	5 540 882	-63 278	
Total Contractuels		7 226 180	7 510 520	7 554 903	44 383	0,59%
Titulaires	Biatss	189 668	208 363	196 047	-12 316	
	EC, enseignants et assimilés (Dont ATER titulaires)	4 756 441	4 757 987	5 153 096	395 109	
	Indemnitaire (ext etab)	1 824 372	1 794 049	1 834 349	40 300	
	Vacataires (ext. Etab)	7 123		2 774	2 774	
Total Titulaires		6 777 604	6 760 399	7 186 267	425 867	5,93%
Dépenses hors chaîne paie		1 330	54	-21 372	-21 426	
Total général exécuté		14 005 114	14 270 974	14 719 798	448 825	3,05%

Budget Ouvert**13 664 499****14 270 677****15 041 230****Taux exécution****102,49%****100,00%****97,86%**

Le poste « Heures Complémentaires » a évolué de + 3 % entre 2020 et 2021, soit **+ 449 k€ (coût heures chargées)**.

La charge d'enseignement totale 2020/21 s'élève à 671 844 HeTD, elle est ainsi supérieure de **28 739** HeTD à la charge d'enseignement réalisée en 2019/20 (643 105 HeTD).

Le nombre d'heures complémentaires payables au titre de l'année universitaire 2020/21 s'élève à 320 463 HeTD, ce qui représente une augmentation de **24 124 HeTD** en comparaison des heures complémentaires payables de 2019/20 (296 339 HeTD).

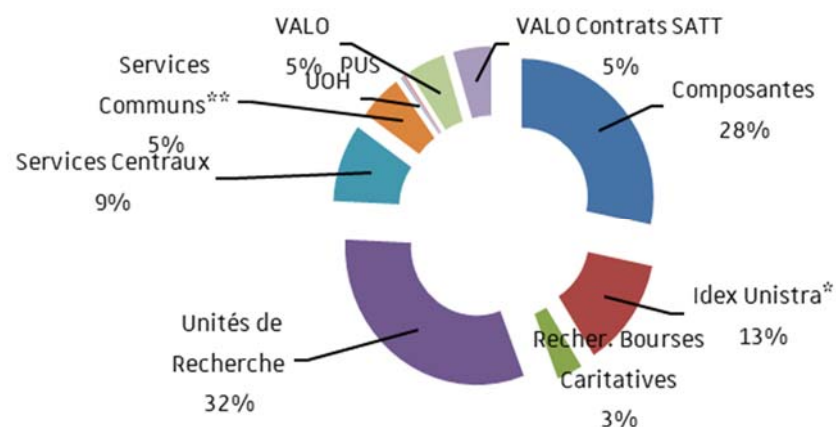
Masse salariale sur le budget des composantes, unités de recherche et services

(sur dotations et / ou ressources propres)

Groupe	Réalisé 2019	Réalisé 2020	Budget ouvert 2021	Réalisé 2021	Différence 2021/2020 en €	Tx d'exé
Composantes	12 384 098 €	13 594 150 €	16 962 392 €	15 200 986 €	1 606 837 €	90%
Idex Unistra*	6 401 340 €	6 400 846 €	7 981 978 €	6 844 599 €	443 752 €	86%
Recher. Bourses Caritatives	2 458 609 €	2 040 249 €	1 900 255 €	1 708 185 €	- 332 064 €	90%
Unités de Recherche	12 949 868 €	14 574 847 €	16 968 692 €	16 955 270 €	2 380 423 €	100%
Services Centraux	3 864 246 €	4 370 449 €	5 726 614 €	4 911 187 €	540 739 €	86%
Services Communs**	3 176 933 €	2 721 559 €	2 914 360 €	2 823 586 €	102 027 €	97%
UOH	94 351 €	93 434 €	136 800 €	125 621 €	32 187 €	92%
PUS	157 044 €	161 024 €	171 200 €	169 018 €	7 994 €	99%
VALO	3 196 993 €	2 749 810 €	2 861 620 €	2 488 546 €	- 261 264 €	87%
VALO Contrats SATT	2 679 661 €	2 535 949 €	2 800 000 €	2 520 069 €	- 15 880 €	90%
Total général	47 363 141 €	49 242 316 €	58 423 910 €	53 747 067 €	4 504 750 €	92%

*Idex Unistra y compris SACD

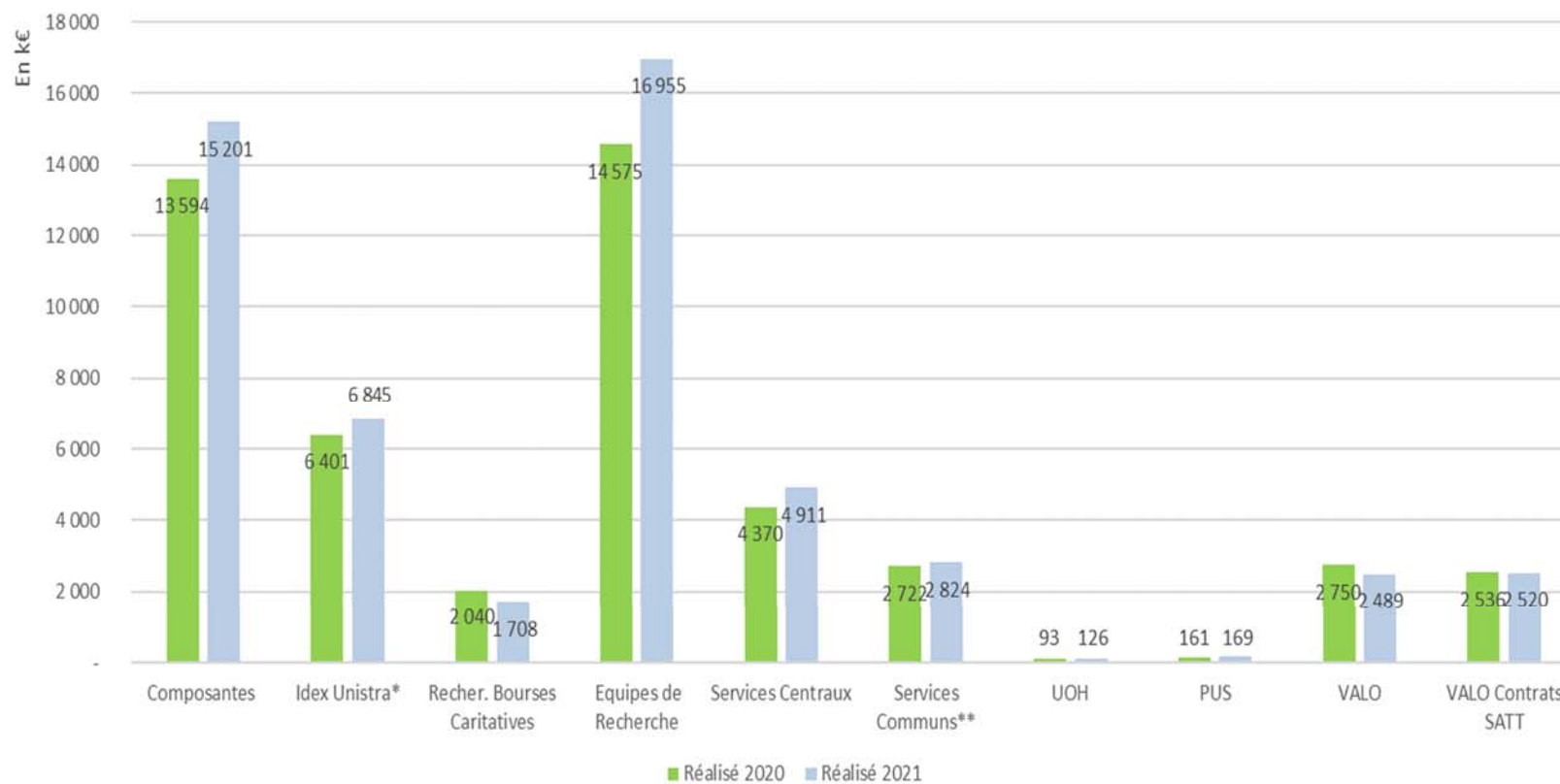
**EAV/SAS/SFC/SCD



Le niveau global de dépenses de masse salariale sur « ressources propres » est en hausse de **+ 4,5 M€** en 2021.

- **Composantes** : la progression globale est de **+ 1,6 M€**, avec des situations contrastées :
 - Ainsi, 12 composantes enregistrent une baisse de leurs dépenses de masse salariale en 2021 pour un montant cumulé de **- 192 k€**, les structures les plus impactées étant l'Institut International d'Etudes Françaises (- 98 k€), la Faculté des Lettres (- 18 k€) et l'ESBS (- 23 k€).
 - A l'inverse, 23 composantes connaissent une progression cumulée de leur masse salariale de **+ 1,8 M€**, cette variation est notamment liée à la Faculté de Médecine + 424 k€ (à rapprocher de la rémunération des PAMSU de la Faculté de Médecine, + 327 k€ en 2021) et à l'universitarisation des études de santé, et enfin aux recrutements effectués sur ressources propres par certaines structures (EM Strasbourg + 662 k€, IUT de Haguenau + 158 k€, Faculté des Langues Etrangères + 90 k€, Faculté de Chimie + 80 k€ et Faculté de Physique et d'Ingénierie + 50 k€).
- **Idex « Etablissement »** : un focus spécifique est proposé en partie 3.2.
- **Contrats financés par des bourses caritatives** : on observe une baisse notable de **- 332 k€** (et ce pour la deuxième année consécutive), dont - 231 k€ sur des financements Région, - 251 k€ sur des financements FRM, mais avec une augmentation de 179 k€ sur des financements de l'IHU.
- **Unités de recherche** : on observe une augmentation de **+ 1,9 M€** liée aux recrutements opérés dans le cadre des contrats de recherche (ANR + 312 k€, Europe + 293 k€, autres subventions de recherche + 234 k€), des projets PIA et EUR (+ 293 k€), des contrats de travail portés pour le compte des Fondations (+ 518 k€), des prolongations des contrats dans le cadre du dispositif sanitaire pour les contrats de type ANR, INCA (+ 124 k€) et enfin au Pôle Entrepreneuriat Etudiant (+ 75 k€).
- **Services centraux** : on note une augmentation de **+ 541 k€** qui est à mettre en regard de projets spécifiques menés par la Dnum et la DES « DéPhy » (+ 274 k€), le projet « UFAZ » (+ 138 k€), le projet « EPICUR » (+ 96 k€), le projet SFRI (+ 80 k€) et enfin par les actions menées par le Service de la Vie Universitaire (+ 250 k€, dont notamment + 183 k€ pour le SUMPS).
- **Services Communs** : la variation de la masse salariale s'établit à + 102 k€, elle est liée pour partie au projet « NORIA » porté par l'Espace Avenir (+ 66 k€) et aux activités du SFC (+ 90 k€).
- **Valorisation** : les rémunérations du SAIC (hors contrats portés pour la SATT) se réduisent de 262 k€ (cette variation étant liée à des opérations techniques de ré-imputation de personnels des plateformes vers des contrats de recherche).

- **Contrats portés pour le compte de la SATT Conectus** : leur niveau est stable par rapport à 2020 (mais avec une tendance globale à la baisse, avec – 368 k€ sur la période 2018-2021).



3.1.4. Le financement de la masse salariale

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

Conséquences :

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

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

- Les personnels titulaires et personnels contractuels assis sur des postes nationaux (PAIE1).
- Les personnels non titulaires pris en charge par l'établissement (PAIE2).
- Les personnels bénéficiant de contrats doctoraux et de missions complémentaires financés sur dotation ministérielle (PAIE5).
- Les heures complémentaires et vacances d'enseignement (PAIE6) dont la part effectuée sur diplômes nationaux est prise sur le droit de tirage alloué aux composantes et la part effectuée sur des formations autofinancées (diplômes d'université, formations par l'apprentissage, formation continue) est financée par un reversement des composantes.
- Les personnels non titulaires pris en charge par les ressources de la structure de rattachement (décision de la composante ou service ou unité de recherche) (PAIE7).

Le financement de la masse salariale de niveau Etablissement

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

Les **dépenses de rémunérations** au titre des postes validés par l'établissement s'élèvent à **327,3 M€**. A ce montant s'ajoutent les **dépenses de fonctionnement spécifiques à la gestion de la masse salariale** (FIPHP, mises à disposition entrantes, missions complémentaires payées sur factures, etc.) pour **1,3 M€**. Le total des dépenses à financer s'établit ainsi à **328,6 M€**.

Les dépenses de masse salariale	327 271 128 €
PAIE1	285 785 042 €
PAIE2	13 043 255 €
PAIE5	13 723 033 €
PAIE6	14 719 798 €
Les dépenses de fonctionnement	1 288 399 €
Total	328 559 527 €

Les **ressources permettant le financement de ces dépenses** représentent **335,8 M€** et sont constituées de :

- la SCSP de masse salariale pour 320,8 M€ sur un total notifié de 321,7 M€, une partie de ces moyens ne contribuant pas au financement central (les crédits Germinet affectés au SFC (119 k€), les moyens obtenus dans le cadre du Dialogue Stratégique de Gestion (570 k€) et du projet Pépité (212 k€)),
- une part de la SCSP de fonctionnement pour 0,16 M€,
- les facturations externes, les ordres de reversement et les subrogations pour un total de 2,6 M€,
- les transferts internes pour un total de 9,2 M€,
- une dotation centrale de 2,9 M€.

Les crédits notifiés par le MESRI au titre du financement 2021 de la masse salariale de niveau central nécessitent une analyse détaillée, tant par la multitude des mesures déclinées, que par les montants attribués.

Les crédits masse salariale SCSP		320 820 211 €
<i>(hors enveloppes non titrées sur le central : 901 140 €)</i>		
Socle masse salariale :		308 816 344 €
	Socle notifié	309 322 587 €
	Germinet (titré au SFC)	-119 460 €
	Autres ajustements 2021 (var° emplois)	-386 783 €
Dotations notifiées en 2021 :		7 748 194 €
	PPCR 2021	240 114 €
	Moyens loi ORE 2021	444 699 €
	Réforme des études de Santé L1 SPS	1 700 000 €
	Reforme des études de Santé R2C	189 662 €
	Autres ajustements 2021 Contrats Doctoraux	-16 939 €
	Autres dotations (Congés pédagogique, revision IFSE, recrutement Psy..)	420 650 €
	LPR 2021 Contrats Doctoraux	122 821 €
	LPR 2021 Refonte indemnitaire EC et enseignants	1 347 211 €
	LPR 2021 autres mesures	386 220 €
	LPR 2021 Trajectoire emplois	1 505 000 €
	Plan de relance 2021-Places supplémentaires	290 667 €
	Plan de relance-réforme des études de santé	1 118 089 €
		3 361 252 €
		1 408 756 €
Actions spécifiques notifiées en 2021 :		4 255 673 €
	Crédits IUF	222 809
	Dispositif apprentissage	160 864
	Labos U	776 417
	Prolongation contrat doctoral handicap	6 788
	LPR 2021 CRCT	50 000
	LPR 2021 Revalorisation CD	46 694
	Tutorat étudiant (crise sanitaire)	196 767
	Prolongation CD, ATER, post-doc (crise sanitaire)	930 280
	Prime directeur INSPE	9 000
	Réforme études santé - env. transformation pédagogique	105 000
	Soutien trajectoire financière	800 000
	Remboursement LOI TEPA	951 054

Le **socle de masse salariale** (intégrant les ajustements d'emplois) s'élève à **308,8 M€** contre 307,7 M€ en 2020, soit une progression de 1,1 M€.

Les **dotations 2021**, hors socle, s'établissent à **7,75 M€** contre 2,23 M€, soit une hausse de 5,5 M€.

Cette progression significative est essentiellement liée aux mesures initiées dans le cadre de la Loi pour la Programmation de la Recherche -LPR- (pour 3,4 M€) et au financement de la réforme des études de santé (2,4 M€).

Il est à relever qu'une partie des mesures (places supplémentaires dans le cadre de la loi ORE et une partie du financement de la réforme des études de santé) est financée dans le cadre du Plan de Relance pour 1,4 M€.

Les crédits notifiés au titre des **actions spécifiques** s'établissent à **4,3 M€** en 2021 contre 3,3 M€ en 2020, soit une progression de 1 M€.

Parmi ces actions spécifiques figure le remboursement de la mesure « LOI TEPA », que l'Unistra avait mis en œuvre lors de son entrée en vigueur en 2010 et 2011 et pour laquelle une provision pour risque de non recouvrement avait été constituée.

On notera enfin que ces enveloppes sont largement « fléchées », limitant de facto l'arbitrage de leur usage qui pourrait être effectué en interne par l'établissement.

Financements autres de la masse salariale :	12 048 676 €
<i>Indemnités membres CNU (SCSP action spé. fonct.)</i>	<i>101 737 €</i>
<i>Frais formation apprentis (SCSP action spé. fonct.)</i>	<i>60 416 €</i>
<i>Facturations externes, ORV et subrogation</i>	<i>2 639 767 €</i>
<i>Transferts internes (heures complémentaires...)</i>	<i>9 246 756 €</i>
Total des crédits de financements de la masse salariale 2021	332 868 887 €
Dotation interne de Niveau Central attribuée en 2021	2 947 530 €
Total des ressources	335 816 417 €

Les autres financements de la masse salariale sont constitués de :

- la part de SCSP de fonctionnement correspond aux indemnités des membres des CNU et aux frais de formation des apprentis pour 0,16 M€,
- les facturations externes (personnels mis à disposition...), les ordres de reversement et les subrogations de salaires pour un total de 2,6 M€,
- les transferts internes pour un total de 9,2 M€ dont 6,7 M€ au titre des heures complémentaires des formations autofinancées,
- une dotation centrale de 2,9 M€.

Le solde budgétaire des Paies de niveau Etablissement apparaît ainsi comme largement positif, à hauteur de + 7,2 M€ qui viennent abonder la trésorerie. Il convient toutefois de compléter ce bilan en y intégrant :

- les moyens de SCSP de masse salariale obtenus en 2020 et antérieurement et qui n'avaient pas été utilisées dans l'attente de la mise en œuvre des mesures (1,7 M€) et qui viennent compléter les financements,
- à l'inverse, les recettes versées en 2021 dont l'usage est prédéterminé mais qui n'ont pas été consommées et viennent alimenter la trésorerie gagée (5 M€).

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

- Les **dépenses des personnels recensés sur un support de poste national (plafond 1)** se montent à 285,8 M€ et sont majoritairement financées par l'Etat (284,5 M€ dont 1 M€ prélevé sur la trésorerie au titre des moyens non consommés en année antérieure de la loi ORE et de la réforme des études de santé) et par des facturations externes (1,2 M€).

PAIE1 (Crédits Paiement consommés)

Dépenses concernant les rémunérations principales des personnels titulaires et des personnels contractuels "assis" sur postes nationaux	285 785 042	→	Financements	285 785 042
			Recettes encaissées en 2021 et consommées	284 762 199
			Dot Socle masse salariale	279 809 353
			Dot Socle masse salariale - ajustements 2021 (var° emplois)	-386 783
			Dot PPCR 2021	240 114
			Dot Mise en œuvre congé projet pédagogique	115 000
			Dot Réforme études santé - env. effectifs étudiants L1 SPS	1 604 536
			Dot LPR 2021 Refonte indemnitaire EC	895 795
			Dot Plan de relance 2021-Reforme etudes de santé L2 SPS	130 883
			Dot Soutien trajectoire financière	975 967
			AS LPR 2021 - CRCT SHS	50 000
			As IUF Compensation PEDR	95 625
			AS Primes Inspé	9 000
			RP Facturations externes, ORV et subrogation	1 222 708
			DB Transferts internes et Dotation Etablissement	38 189
			Prélèvement sur la trésorerie gagée	984 654
			Dot Réforme études santé - L1 SPS 2020	329 715
			Dot Moyens loi ORE	654 939
			Recettes encaissées en 2021 et non consommées	5 604 003

Solde budgétaire 4 619 349

Les recettes non consommées pour un total de 5,6 M€ recouvrent des moyens relatifs à la loi ORE (0,8 M€), à la LPR (0,9 M€), à la réforme des études de santé (2,2 M€), à diverses mesures (0,7 M€) et au remboursement de la loi TEPA (près de 1 M€).

- Les **dépenses de personnels contractuels prises en charge au niveau central sur décision de l'établissement**, notamment les lecteurs, maîtres de langues et ATER, représentent 13 M€ et sont financées pour 12,3 M€ sur la dotation ministérielle (dont 0,4 M€ prélevés sur la trésorerie au titre des moyens non consommés du tutorat Covid 2020), par des moyens internes (0,5 M€) et des facturations (0,2 M€).

PAIE2 (Crédits Paiement consommés)

Dépenses concernant les rémunérations principales des contractuels financés sur ressources propres de l'établissement pris en charge en "Central"	13 043 255
dont Vacances étudiantes "Tutorat Covid"	401 765

Solde budgétaire -238 908

Financements	13 043 255
Recettes encaissées en 2021 et consommées	12 091 435
Dot Socle masse salariale	10 943 178
Dot Crise Sanitaire recrutement Psychologues	21 576
As Compensation labo-U	776 417
As Dispositif apprentissage	160 864
RP Facturations externes, ORV et subrogation	189 400
DB Transferts internes et Dotation Etablissement	516 145
Prélèvement sur la trésorerie gagée	435 675
AS Tutorat Covid 2020	435 675

Recettes encaissées en 2021 et non consommées	196 767
------------------------------------------------------	----------------

La recette non consommée correspond au financement 2021 du tutorat Covid.

- Les **dépenses au titre des contrats doctoraux** correspondent aux allocations attribuées par le MESRI et à celles obtenues dans le cadre des conventions de reversement conclues avec les écoles normales supérieures et l'Ecole polytechnique, ainsi qu'aux missions complémentaires assurées par des doctorants (ministériels ou autres). Elles s'élèvent à 13,7 M€ et sont majoritairement financées par l'Etat (13 M€ dont 0,2 M€ prélevés sur la trésorerie au titre des moyens non consommés en année antérieure pour la prolongation des contrats doctoraux, ATER et post-doctorants) et par des facturations externes (près de 1 M€).

La recette non consommée correspond au financement 2021 de la prolongation des contrats doctoraux, ATER et post-doctorants.

PAIE 5 (Crédits Paiement consommés)

Dépenses concernant les rémunérations des contrats doctoraux état et des missions complémentaires	13 723 033
contrats doctoraux état	12 716 037
missions complémentaires	1 006 996

Solde budgétaire -71 080

Financements	13 723 033
Recettes encaissées en 2021 et consommées	13 781 047
Dot Socle masse salariale	11 877 994
Dot CD coop internat.	-16 939
Dot LPR nouveaux CD	51 053
Dot Reval. CD	71 768
As Prolongation CD, ATER, post-doc (crise sanitaire) 2021	751 713
As Prolongation contrat doctoral handicap et Intern.	6 788
AS Reval. CD (tiers année)	46 694
RP Facturations externes, ORV et subrogation	991 975
DB Transferts internes et Dotation Etablissement	-307 660
Prélèvement sur la trésorerie gagée	249 646
AS Prolongation CD, ATER, post-doc (crise sanitaire) 2020	249 646
Recettes encaissées en 2021 et non consommées	178 567

- Les **dépenses en heures complémentaires** se montent à 14,7 M€ et sont financées en partie par la SCSP (6,6 M€) et par des reversements des composantes au titre des formations financées sur les ressources propres qu'elles dégagent.

PAIE6 (Crédits Paiement consommés)

Dépenses concernant les heures complémentaires	14 719 798
-------------------------------------------------------	-------------------

Solde budgétaire 0

Financements	14 719 798
Recettes encaissées en 2021 et consommées	6 845 962
Dot Socle masse salariale	6 483 094
As IUF décharges	127 184
RP Facturations externes, ORV et subrogation	235 684
DB Transferts internes et Dotation Etablissement	7 873 836

- Les **dépenses de fonctionnement spécifiques à la gestion de la masse salariale** se montent à 1,3 M€ et sont financées majoritairement par la dotation de l'établissement (1,1 M€) et par deux actions spécifiques de la SCSP (0,2 M€).

PAIE1 à 6 (Crédits Paiement consommés)

Dépenses de fonctionnement relatives à la MS	1 288 399
Solde budgétaire	2 947 530

Financements	1 288 399
Recettes encaissées en 2021 et consommées	162 153
AS Indemnités membres CNU	101 737
As Frais de formation des apprentis	60 416
DB Transferts internes et Dotation Etablissement	1 126 246

Dotation établissement non consommée	2 947 530
---------------------------------------------	------------------

• **Consolidation**

Total des dépenses de PAIE1 à PAIE6	328 559 526
Solde budgétaire	7 256 891

Recettes encaissées en 2021 et consommées	317 642 795
Recettes encaissées en 2021 et non consommées	5 979 336
Transferts internes et Dotation Etablissement consommés	9 246 756
Dotation établissement non consommée	2 947 530
Total des recettes de PAIE1 à PAIE6	335 816 417

Prélèvement sur la trésorerie gagée	1 669 976
--------------------------------------------	------------------

Au total, les **ressources affectées au financement de la masse salariale** permettent de financer l'ensemble des dépenses et de dégager un **solde budgétaire de 7,2 M€**.

Ce solde budgétaire consolide :

- (-) 1,7 M€ de prélèvement sur la trésorerie et le fonds de roulement gagés à partir de recettes de SCSP masse salariale obtenue en 2020 et antérieurement et qui n'avaient pas été utilisées,
- (+) 5 M€ de recettes encaissées en 2021 et non consommées qui sont ainsi « gagées » sur la trésorerie car ayant vocation à être utilisées en 2022 (3,9 M€ sur le fonds de roulement compte tenu des charges à payer réalisées),
- (+) 3,9 M€ de moyens non consommés dans l'exercice, d'une part le remboursement du dispositif TEPA qui vient couvrir des charges des exercices 2010 et 2011, d'autre part une dotation centrale de 2,9 M€ qui n'a pas été consommée du fait d'une moindre consommation des crédits ouverts (2,2 M€) et de l'obtention tardive (notification de décembre) d'un complément de 0,8 M€ au soutien à la trajectoire financière.

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

Synthèse du financement de la masse salariale 2021 sur décisions niveau établissement	Montant dépenses 2021 (CP consommés)	Financement (recettes encaissées)						Total des financements
		Etat : SCSP				Autres financements		
		Socle masse salariale 2021	Crédits notifiés en 2021 (hors actions spécifiques)	Crédits actions spécifiques MS notifiés en 2021	Autres crédits actions spécifiques : Plan de Relance	Facturations externes, ORV et subrogation	Dotation Etablissement et Transferts Internes	
PAIE1 - Dépenses concernant les rémunérations principales des personnels titulaires et des personnels contractuels "assis" sur postes nationaux	285 785 042 €	279 422 570 €	3 831 412 €	154 625 €	130 883 €	1 222 708 €	38 189 €	284 800 388 €
PAIE2 - Dépenses concernant les rémunérations principales des contractuels financés sur ressources propres de l'établissement pris en charge en "central"	13 043 255 €	10 943 178 €	21 576 €	937 281 €		189 400 €	516 145 €	12 607 580 €
PAIE5 - Dépenses concernant les rémunérations des contrats doctoraux ministériels + missions complémentaires	13 723 033 €	11 877 994 €	105 882 €	805 195 €		991 975 €	-307 660 €	13 473 387 €
PAIE6 - Dépenses concernant les heures complémentaires	14 719 798 €	6 483 094 €		127 184 €		235 684 €	7 873 836 €	14 719 798 €
Total masse salariale	327 271 128 €	308 726 836 €	3 958 870 €	2 024 285 €	130 883 €	2 639 767 €	8 120 510 €	325 601 152 €
PAIE1 à 6 - Dépenses imputées en fonctionnement au niveau établissement : MAD entrantes, paie à façon, contribution FIPHPF, missions complémentaires doctorants extérieurs, frais de formation des apprentis	1 157 258 €			162 153 €			995 105 €	1 157 258 €
Enveloppes de fonctionnement transférées : frais de mission des professeurs invités, transferts enveloppes fonctionnement aux structures dans le cadre de dotations spécifiques MESRI (loi ORE, L1 SPS, STAPS, SHS)	131 141 €						131 141 €	131 141 €
Total masse salariale + fonctionnement	328 559 526 €	308 726 836 €	3 958 870 €	2 186 438 €	130 883 €	2 639 767 €	9 246 756 €	326 889 551 €

Solde dépenses/recettes - 1 669 976 €

Ce solde correspond à un prélèvement sur la trésorerie gagée

Rapport de gestion

Recettes 2021 gagées	0 €	89 508 €	2 380 568 €	1 280 334 €	1 277 873 €	0 €	0 €	5 028 283 €
Loi ORE		89 508 €	444 699 €	0 €	290 667 €	0 €	0 €	824 874 €
Socle masse salariale (loi ORE)		89 508 €						89 508 €
Moyens loi ORE			444 699 €					444 699 €
Plan de relance - Places supplémentaires					290 667 €			290 667 €
Loi de Programmation de la Recherche		0 €	892 636 €	0 €	0 €	0 €	0 €	892 636 €
LPR 2021 Trajectoire emplois IEP			55 000 €					55 000 €
LPR 2021 Refonte indem et reclassement.			386 220 €					386 220 €
LPR 2021 Indem PRES EC et enseignants (CAP 2021)			451 416 €					451 416 €
Réforme des études de santé		0 €	285 126 €	905 000 €	987 206 €	0 €	0 €	2 177 332 €
Réforme études santé - env. effectifs étudiants L1 SPS			95 464 €					95 464 €
Plan de relance -Réforme des études de santé L1 SPS				105 000 €				105 000 €
Soutien trajectoire financière Santé L2 SPS				800 000 €				800 000 €
Plan de relance -Réforme des études de santé L2 SPS					987 206 €			987 206 €
Reforme de santé R2C Transfo. pédagogique			189 662 €					189 662 €
Autres mesures		0 €	758 107 €	375 334 €	0 €	0 €	0 €	1 133 441 €
Revisions IFSE et convergence indem.			284 074 €					284 074 €
Tutorat Covid 2021				196 767 €				196 767 €
Prolongation CD, ATER, post-doc (crise sanitaire) 2021				178 567 €				178 567 €
Soutien trajectoire financière			474 033 €					474 033 €
Moyens non consommés dans l'exercice		0 €	0 €	951 054 €	0 €	0 €	2 947 530 €	3 898 584 €
Remboursement LOI TEPA				951 054 €				951 054 €
Dotation non consommée							2 947 530 €	2 947 530 €
	328 559 526 €	308 816 344 €	6 339 439 €	4 417 826 €	1 408 756 €	2 639 767 €	12 194 286 €	335 816 418 €
Solde Budgétaire 2021								7 256 891 €

Le financement de la masse salariale des niveaux 2

Les autres dépenses de personnels sont financées sur « ressources propres » pour un total de 53,7 M€, en augmentation de 4,5 M€ comparativement à 2020 :

- certaines le sont par des crédits dédiés ; c'est le cas, des bourses de recherche caritatives, régionales, des dépenses réalisées sur l'Idex, etc.,
- d'autres afférentes à des contrats de travail et vacations sont financées directement sur leurs ressources propres par les composantes de formation, unités de recherche et services (PAIE7).

Avec des crédits prévus à hauteur de 58,4 M€, on notera que la sur-programmation reste relativement importante (4,7 M€ non consommés).

3.2. Focus sur l'Idex

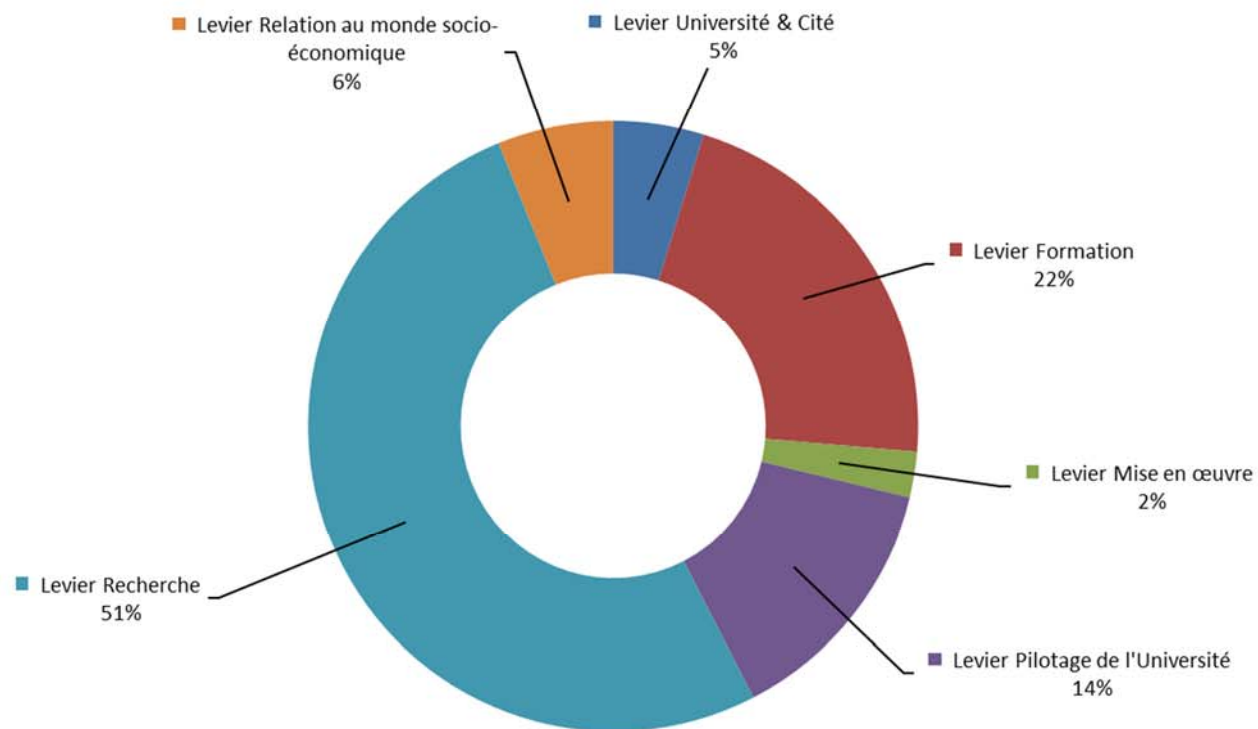
INDEX : BILAN DE L'EXECUTION 2021

	Budget ouvert AE Fonctionnement	Budget consommé AE Fonctionnement	Budget ouvert AE Personnel	Budget consommé AE Personnel	Budget ouvert AE Investissement	Budget consommé AE Investissement	Budget ouvert AE dans l'établissement	Budget consommé AE dans l'établissement	Budget consommé CP dans l'établissement	Flux extra budgétaires
LabEx Partenaires	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ITI Partenaires	7 626 282	7 626 282	0	0	0	0	7 626 282	7 626 282	7 626 282	0
Levier Recherche USIAS	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000	0
Sous total versements Partenaires	8 626 282	8 626 282	0	0	0	0	8 626 282	8 626 282	8 626 282	0
Taux d'exécution par enveloppe	100%						100%			
LabEx	739 693	737 286	761 521	719 970	960 625	960 502	2 461 839	2 417 758	2 044 217	1 560
ITI	1 034 163	315 557	1 123 172	391 029	445 743	131 734	2 603 078	838 320	743 842	21 840
Sous total LabEx et ITI	1 773 856	1 052 843	1 884 693	1 110 998	1 406 368	1 092 236	5 064 917	3 256 078	2 788 059	23 400
Taux d'exécution par enveloppe	59%		59%		78%		64%			
Levier Université & Cité	325 042	156 373	352 245	277 970	18 073	1 398	695 360	435 741	439 559	99 593
Levier Formation	899 501	680 169	1 067 843	927 767	1 311 481	794 823	3 278 825	2 402 759	2 621 239	
Levier Mise en œuvre	5 000	4 510	290 365	263 976	0	0	295 365	268 486	266 922	0
Levier Pilotage de l'Université	538 819	432 923	1 162 194	975 122	113 585	14 876	1 814 598	1 422 921	1 432 692	100 776
Levier Recherche	2 804 412	2 344 765	2 508 093	2 698 963	835 020	652 888	6 147 525	5 696 616	5 743 094	39 676
Levier Relation au monde socio-économique	876 915	67 120	716 545	589 745	36 843	26 878	1 630 303	683 742	518 568	0
Sous total leviers Idex	5 449 689	3 685 859	6 097 285	5 733 543	2 315 002	1 490 863	13 861 976	10 910 264	11 022 073	240 045
Taux d'exécution par enveloppe	68%		94%		64%		79%			
Frais de structure de l'établissement										3 552 542
Total	15 849 827	13 364 983	7 981 978	6 844 542	3 721 370	2 583 099	27 553 175	22 792 624	22 436 414	3 815 987
Taux d'exécution par enveloppe	84%		86%		69%		83%			

	2018	2019	2020	2021
Encaissements	25 597 500	25 597 500	25 362 214	25 527 370
CP reversements partenaires	8 289 454	8 289 456	7 751 074	8 626 282
CP conso établissement	10 861 488	11 079 023	12 946 457	13 810 132
Dépenses extra-budgétaires	2 778 038	2 688 764	4 065 697	3 815 987
Décaissements	21 928 980	22 057 243	24 763 228	26 252 401
Variation de la trésorerie	3 668 520	3 540 257	598 986	-725 031

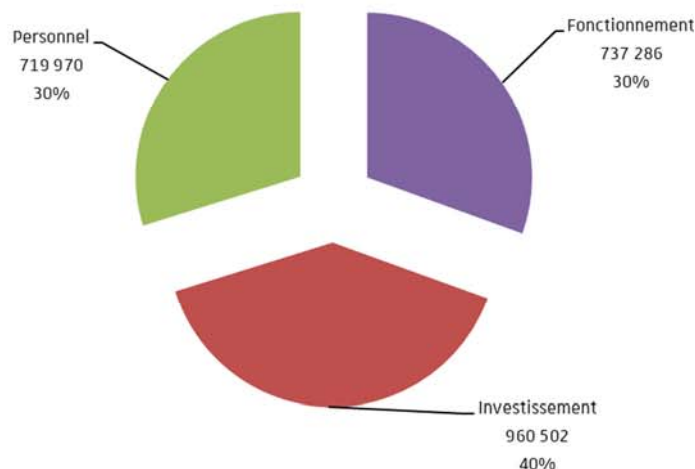
Le montant global de consommation des crédits de l'IdEx Unistra est en légère hausse par rapport à l'année précédente 2020, +1 739 k€ soit +8 %. Cette hausse est liée au cumul de la fin des dépenses liées aux LABEX (2 418 k€, +3,4%) cumulée à l'ouverture des crédits ITI (838 k€).

Répartition des dépenses Idex 2021 par leviers



La répartition des dépenses par enveloppe

Répartition des dépenses LabEx par enveloppe

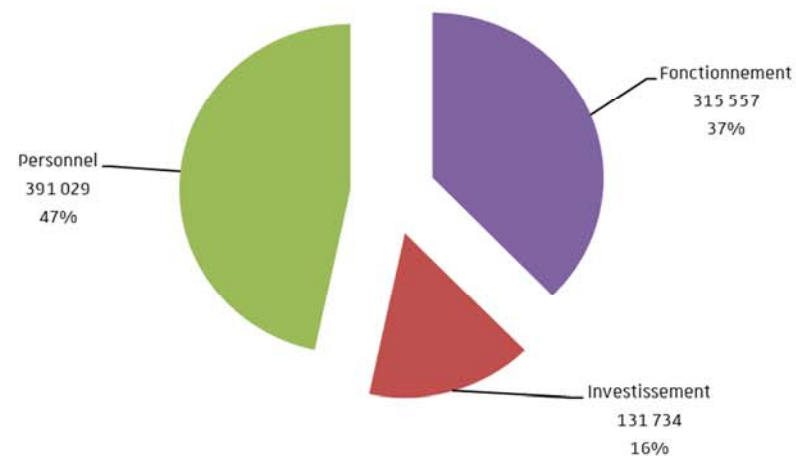


LabEx

La répartition des dépenses par enveloppe, montre un doublement des dépenses en investissement (de 436 k€ à 960 k€, plus 120 %). Les dépenses de fonctionnement sont en sensible baisse, moins 355 k€ soit - 32 %. Ceci s'explique par la fin de l'éligibilité des dépenses de fonctionnement au 31/12/2021.

Les dépenses de personnel sont en légère baisse de 13 %. Cette baisse s'explique partialement par la fin de la période d'engagement des crédits de personnel.

Répartition des dépenses ITI par enveloppe



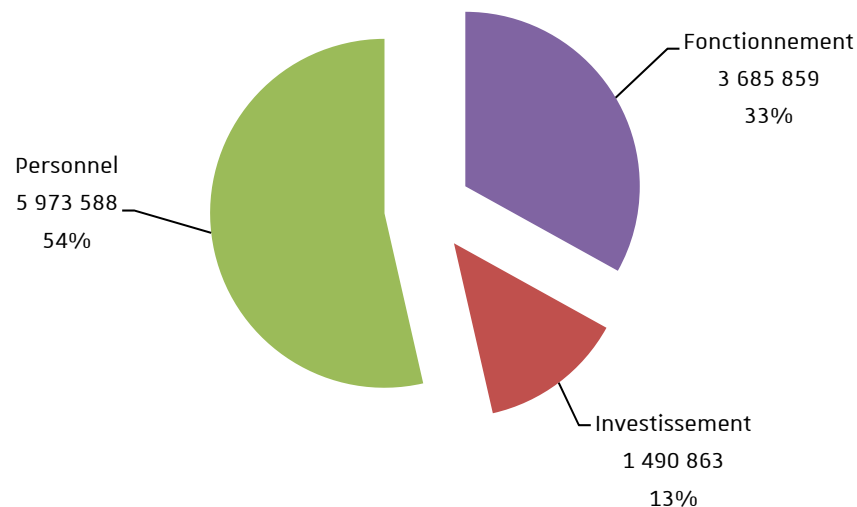
ITI

La répartition des dépenses par enveloppe est en ligne avec la ventilation du budget global des ITI.

La prédominance des dépenses de personnel s'explique par les recrutements effectués par les projets pour constituer leurs équipes dans la phase de lancement.

Le volume global des dépenses reste relativement modeste témoignant de la période de transition entre les fonds LABEX et les fonds ITI.

Répartition des dépenses Idex par enveloppe



IdEx

La répartition entre les différentes enveloppes est quasiment stable par rapport à l'année dernière. On notera une très légère augmentation des dépenses de personnel en 2021. Ces dernières passent de 52 % en 2020 à 54 % en 2021. Ceci représente une hausse de 149 k€.

Les dépenses de fonctionnement restent stables et représentent 33% des dépenses IdEx avec une hausse de moins de 17 k€.

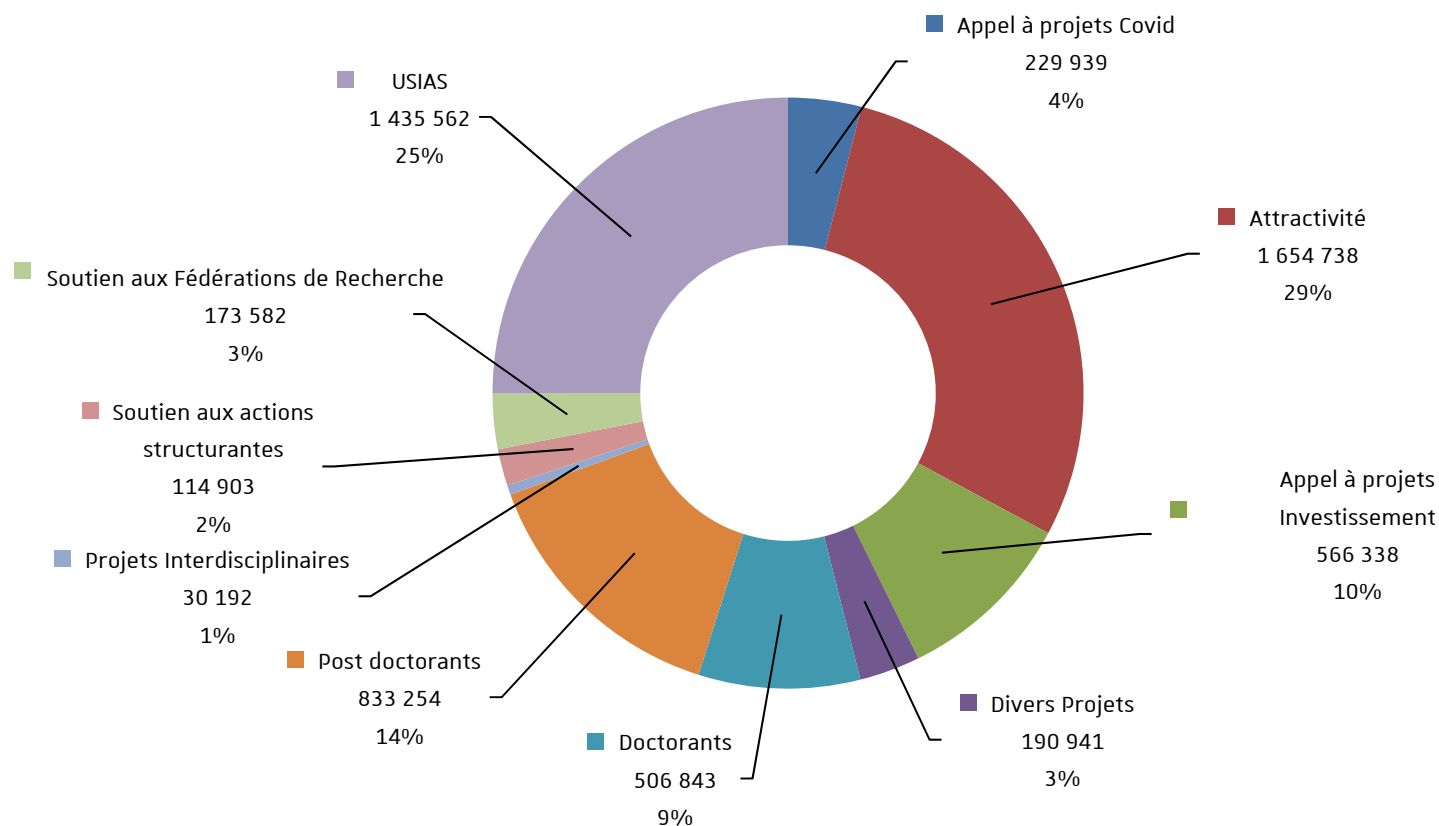
La tendance globale de consommation des crédits IdEX est stable avec une baisse de 28 k€ au global pour l'ensemble des dépenses soit moins de 0,25 %.

Le taux de consommation des crédits est quant à lui stable à 84 %.

Focus sur le levier Recherche

Les dépenses du levier Recherche sont en hausse **+ 720 k€** par rapport à l'année précédente (5 M€ en 2020 contre 5,7 M€ en 2021). Cette hausse est en partie due à l'augmentation des dépenses dans le cadre de l'action attractivité ainsi que sur l'appel post-doctorants. Il convient de noter la mise en place, en 2021, d'un appel investissement venant en remplacement de l'appel Doctorant. Cette disparition se justifie par l'évolution de la répartition des crédits entre les leviers de l'IdEx et les ITI, ces derniers assurant dorénavant le financement des doctorants. Les dépenses liées à cet appel pour l'année 2021 s'élèvent à 566 k€.

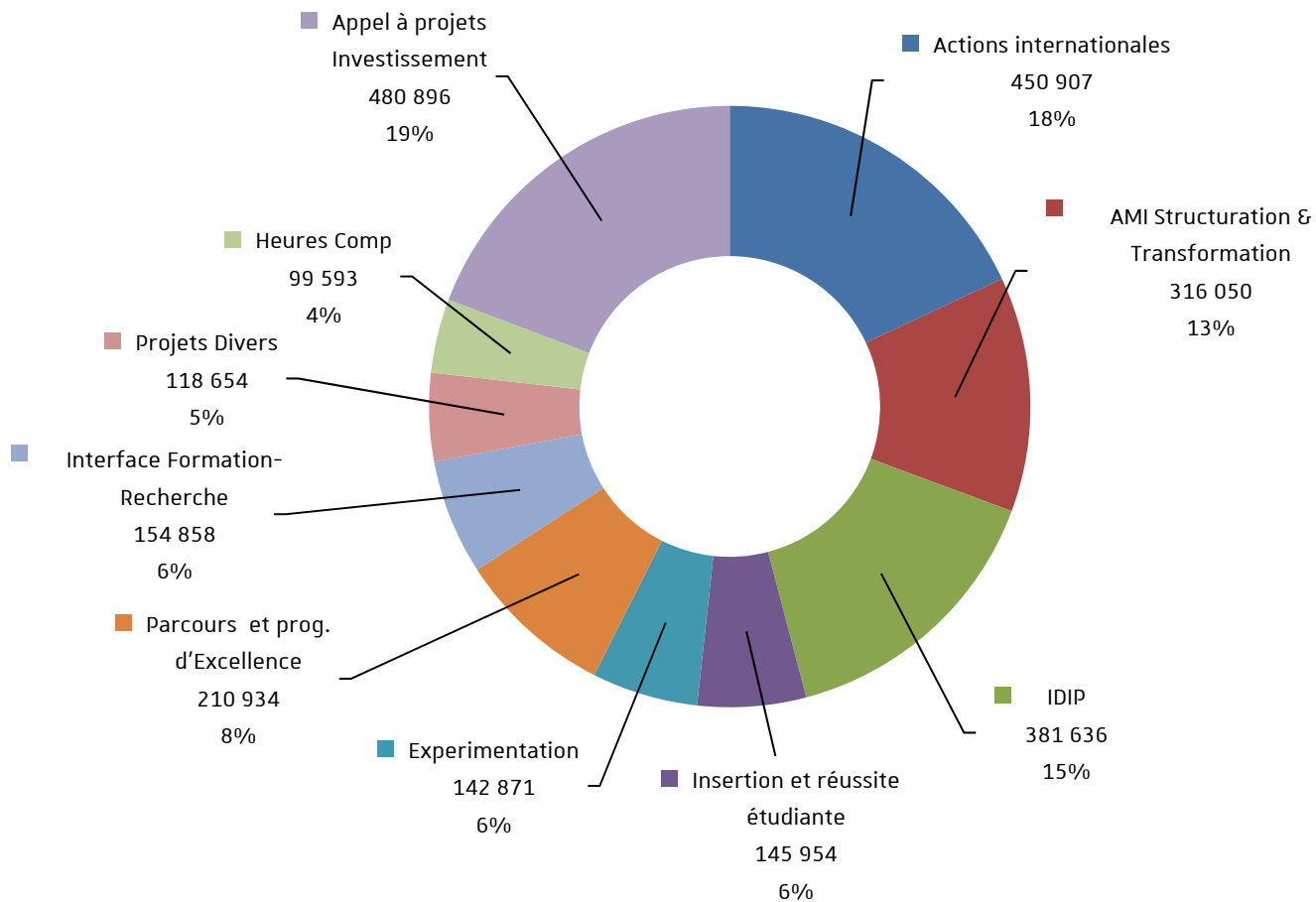
Répartition des dépenses sur le levier Recherche



Focus sur le levier Formation

Les dépenses du levier Formation s'élèvent à 2,621 M€ en 2021 (contre 2,383 M€ en 2020). A l'instar de l'année précédente, les actions principales ont été constituées par l'IDIP, l'internationalisation des formations et la rénovation des pratiques pédagogiques. Les 2 appels à manifestation d'intérêt « structuration » et « transformation » ont représenté à eux seuls environ le tiers des dépenses réalisées. Notons que deux actions particulières ont traduit la volonté de l'établissement de restructurer l'activité de services internes : orientation des étudiants (service Espace avenir) et formation tout au long de la vie (service de la formation continue).

Répartition des dépenses sur le levier Formation



Les LabEx et les ITI

L'année 2021 a représenté la dernière année d'engagement des crédits LabEx qui bénéficient encore d'une date limite d'éligibilité des dépenses fixée au 31/12/2022 pour les dépenses de fonctionnement et d'investissement et au 31/12/2024 pour les dépenses de personnel (pour permettre le financement de doctorants).

Les leviers IdEx

✓ **Levier Recherche**

La programmation des crédits 2021 prend en considération la mise en puissance progressive des Instituts Thématiques Interdisciplinaires (ITI) et le principe de subsidiarité qui y est rattaché (par exemple, soutien aux contrats doctoraux réalisé au niveau de chaque ITI et non plus dans le cadre d'un appel à projets d'établissement).

Au titre des actions reconduites, signalons notamment le soutien à l'USIAS (2,3 M€ en légère diminution) ou à l'appel post-doctorants (0,8 M€ en augmentation). Des actions nouvelles ont également été initiées telles que l'appel recherche exploratoire ou le soutien aux chaires (intelligence artificielle et démographie).

✓ **Levier Formation**

L'année 2021 a vu une augmentation des dépenses dans le cadre du programme Fellowship formation avec l'expérimentation dès la rentrée 2021-2022, de trois nouvelles thématiques.

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

- un programme international comportant des dispositifs d'aides à la mobilité à destination des étudiants et le soutien à deux dispositifs pilotés par le Lansad (650 k€);
- un programme d'actions concourant à la rénovation des pratiques pédagogiques avec la reconduction des deux appels à manifestation d'intérêt IdEx Structuration et Transformation – 11 lauréats (681 k€) ;
- l'activité de l'Idip (500 k€);
- un programme d'actions ponctuelles concourant à la réorganisation de deux services de la formation, Espace Avenir et Service de la Formation continue (235 k€);
- des projets inter-leviers : un programme Formation et données ; le développement de l'entrepreneuriat universitaire ; la poursuite des appels conjoints avec le levier Recherche (Seed Money d'Eucor).

- le pôle transversal « Bureau National Formation » au sein du PUI rattaché au département Offre de formation de la Direction des études et de la scolarité (42 k€)
- la poursuite d'un projet de valorisation du patrimoine documentaire (40 k€).

✓ **Levier Relation au monde socio-économique**

L'évolution majeure liée à ce levier concerne la labellisation du projet OPUS (Open University) à l'appel IDEES du Programme Investissements d'Avenir (PIA) 3.

Ainsi, une part importante des crédits IdEx 2021 (0,2 M€) seront consacrés à l'appui des projets menés dans le cadre d'OPUS.

Ce projet constitue donc un vecteur important du levier développement économique justifiant la mobilisation des moyens de l'IdEx.

Pour le reste, il s'est agi en 2021 de consolider voire d'achever la politique entreprise depuis quelques années à travers par exemple :

- la relation avec le monde socio-économique (0,1 M€ - portail entreprises, pilotage de l'activité contractuelle, cartographie des plates-formes)
- l'organisation de forums,
- le soutien à l'entrepreneuriat et aux FabLab.

L'année 2021 a également vu le développement dans le Rhin Supérieur de la collaboration en matière de transfert de connaissances et de technologies (projet KTUR).

✓ **Levier Université & Cité**

En 2021, l'accent a notamment été porté sur :

- la médiation scientifique et la diffusion des savoirs (32 %),
Notamment avec le soutien à la préparation de l'ouverture du musée zoologique et du planétarium (122 k€),
- un programme d'actions concourant à la science ouverte (23 %),
La dynamique créée autour de la 3ème édition de l'appel en Recherches et sciences participatives - 3 projets lauréats (137 k€).

Rapport de gestion

Parmi les dispositifs soutenus par le levier U2C de l'IdEx :

- en étroite collaboration avec la Recherche, la reconduction du fonds FACE (100 k€), la poursuite du soutien à la Commission de la Reichsuniversität (65 k€),
- la poursuite du soutien aux initiatives vie étudiante (70 k€),
- une nouvelle programmation pour l'invitation d'artistes et d'écrivains en résidence (50 k€).

A l'instar de ce qui a été mis en œuvre par le levier Développement économique, les crédits Université et Cité de l'IdEx contribueront à la réalisation d'actions du projet OPUS.

✓ **Levier Pilotage de l'université**

Après la restructuration menée en 2020 (mise en synergie du plan d'action du développement durable et de la démarche Cap 2030), la programmation des crédits 2021 a plus particulièrement visé à restimuler la coopération internationale et les réseaux européens (0,25 M€ au total) et à conforter le département Stratégie (145 k€).

Dans le même ordre d'idées, une enveloppe prudentielle de 230 k€ a été constituée pour pouvoir répondre aux nouveaux enjeux de stratégie et de prospective auxquels l'établissement a décidé de répondre.

Le programme Gestion des talents a pour sa part été reconduit de manière quasi identique par rapport à l'année précédente.

✓ **Levier Mise en œuvre**

La programmation budgétaire de ce levier permettant la bonne coordination et la bonne mise en œuvre de l'IdEx s'est faite dans la droite ligne des années précédentes (0,3 M€).

3.3. Focus opérations pluriannuelles

La programmation budgétaire des opérations pluriannuelles est décrite de manière détaillée dans les tableaux budgétaires 9 et 10 qui présentent les prévisions et les réalisations de l'exercice 2021.

L'ensemble des opérations pluriannuelles programmées représente un montant global exécuté de 552,9 M€, soit une augmentation de plus de 23,4 M€ par rapport aux sommes figurant aux tableaux 9 et 10 du dernier budget actualisé 2021. Le détail de cette variation est présenté dans les items ci-dessous.

Sur le total de 552,9 M€, 509,7 M€ proviennent de financements extérieurs et 43,2 M€ d'autofinancement. A la clôture 2020, 340,5 M€ étaient engagés, 288,9 M€ payés et 248 M€ des financements extérieurs encaissés. Fin 2021, les engagements se situent à 395,7 M€ (+ 55,1 M€), les paiements à 343,9 M€ (+ 55 M€) et les encaissements des financements extérieurs s'élèvent désormais à 294,8 M€ (+ 46,7 M€). Ainsi au titre de 2021, l'impact de ces opérations sur le solde budgétaire de 2021 de l'établissement est négatif de 8,3 M€.

3.3.1. Les contrats de recherche et de formation

✓ Les contrats de recherche

Au compte financier 2021, les contrats de recherche actifs représentent un montant contractuel de 108,3 M€ qui se détaillent en :

- 33,5 M€ (30,9 %) de contrats européens,
- 34,9 M€ (32,2 %) de contrats financés par l'ANR,
- 17,1 M€ (15,8 %) de contrats financés par divers bailleurs nationaux
- 3,6 M€ (3,3 %) de contrats financés par des partenaires de l'IDEX (Equipex notamment)
- 19,2 M€ (17,8 %) de contrats PIA3 (EUR).

Par rapport au dernier budget actualisé, ce sont 43 nouveaux contrats qui ont été ouverts et qui représentent un montant contractuel global de 6,8 M€ :

- 2 contrats européens pour un montant de 0,5 M€,
- 31 contrats financés par l'ANR pour un montant de 5,2 M€,
- 10 contrats financés par divers bailleurs nationaux pour un montant de 1,1 M€.

Les 108,3 M€ de contrats de recherche représentent le cumul des contrats qui sont ouverts annuellement. Ainsi en 2021, ce sont 12,4 M€ qui représentent 104 nouveaux contrats qui ont été attribués à des projets de recherche à l'Université de Strasbourg, contre 17,9 M€ en 2020.

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

Nombre de contrats

Nombre de contrats	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Contrats ANR	19	17	17	25	26	24	56
Contrats UE	9	13	13	17	23	19	6
Autres contrats	38	50	50	54	44	59	42
Total	66	80	80	96	93	102	104

Montants contractuels

Montants contract. (M€)	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Contrats ANR	2,5	2,6	4,6	4,2	4,1	5,1	9,2
Contrats UE	4,1	8,3	5,9	6,8	7,0	7,6	1,0
Autres contrats	2,1	2,3	2,1	2,3	3,2	5,2	2,2
Total	8,7	13,2	12,6	13,3	14,3	17,9	12,4

L'attribution de nouveaux financements de recherche à l'université en 2021 s'élève à 104 contrats, soit 2 de plus qu'en 2020. Pour les contrats ANR, l'exercice 2021 est caractérisé pour un nombre élevé de nouveaux contrats avec 56 ouvertures, soit 32 de plus qu'en 2020, pour un montant global de 9,2 M€.

A l'inverse, on note une baisse significative du nombre de nouveaux contrats européens. Elle s'explique par l'arrivée de la fin des programmes H2020 et INTERREG.

Concernant les financements des autres bailleurs, le nombre contrats est en baisse de 29% par rapport à 2020. On en dénombre 42, soit un nombre presque équivalent à celui de 2019. Le montant moyen des contrats en 2021 atteint 52 k€ contre 88 k€ en 2020.

Globalement la consommation des AE des contrats de recherche s'élève à 14,9 M€ pour une prévision de 19,75 M€ ce qui représente un taux de consommation de 75,53 %, contre 67,3 % en 2020. Le taux de consommation des CP s'élève à 72 % contre 65,3 % en 2020. La crise sanitaire et les incertitudes qui lui sont liées ont pesé moins fortement que l'année précédente sur le bon déroulement scientifique des contrats de recherche.

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

Type de contrats	Prévisions d'AE	Consommation d'AE	Taux de consommation d'AE	Prévisions de CP	Consommation de CP	Taux de consommation de CP
Contrats ANR	5,75 M€	4,18 M€	72,70%	5,94 M€	4,25 M€	71,54%
Contrats UE	7,88 M€	4,97 M€	63,07%	7,96 M€	4,92 M€	61,81%
Autres contrats	5,89 M€	3,99 M€	67,74%	6,32 M€	4,03 M€	63,69%
Total	19,52 M€	13,14 M€	67,32%	20,21 M€	13,19 M€	65,26%

Le taux de réalisation des encaissements de l'exercice 2021 est de 43,26 % (10,8 M€ de réalisations par apport à 24,8 M€ de prévisions) ; il était de 88,8% en 2020, 75,2 % en 2019 mais de 96,7 % en 2018.

✓ Contrats de formation

Les contrats de formation inscrits dans le tableau agrégé des opérations pluriannuelles s'élèvent à 32,88 M€ et concernent les financements attribués par les collectivités territoriales, des projets liés au PIA 2 / PIA 3 ainsi que d'autres financements (Interreg, différentes actions Jean Monnet, projets Erasmus+, ARS, etc.). Ce montant de 32,88 M€ est supérieur à celui figurant au budget actualisé (BA) 2021 qui était de 25,06 M€.

L'écart de 7,8 M€ est constitué

- d'un financements PIA3 de 7 M€ dans le cadre de l'action « Intégration et développement des IdEx et des ISITE » de l'ANR, qui a pour ambition de transformer l'Université de Strasbourg pour en faire une Université Globale (Global University) ouverte sur le monde socioéconomique,
- et de financements Région grand est pour 0,81 M€.

Globalement la consommation des AE des contrats de formation s'élève à 2,45 M€ ce qui représente un taux de consommation de 68 %. Le taux de consommation des CP est de seulement 66 %. Concernant les encaissements le taux de réalisation est de 112 %.

3.3.2. Les contrats de Plan Etat-Région

✓ CPER Recherche

3 projets relèvent de cette catégorie :

- CPER Alsacalcul pour un montant de 4,3 M€, prolongé par le projet Neige d'un montant de 0,3 M€,
- CPER I2MT (Imagerie in vivo multimodale translationnelle) pour un montant de 1,8 M€,
- CPER Alsace Aval Sentinelle pour un montant de 0,5 M€.

Globalement, la consommation des AE de ces projets s'élève à près de 0,4 M€, ce qui représente un taux de consommation proche de 100 %. Le taux de consommation des CP se rapproche lui aussi des 100 %. Concernant les encaissements le taux de réalisation est de seulement de 39 % du fait de justifications finales restant à réaliser, la non réalisation se répartissant sur les opérations Alsacalcul (- 0,4 M€), I2MT (- 0,2 M€) et Alsace Aval Sentinelle (- 0,1 M€).

✓ CPER immobilier

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

- La construction du CRBS pour un montant de 39,8 M€ financés par le CPER (27,5 M€ au titre de 2007-2013 et 1,1 M€ au titre de 2015-2020), le plan Campus (2,8 M€) et l'établissement (8,4 M€).
- La seconde tranche de restructuration des laboratoires de recherche en chimie au sein de l'Institut Le Bel pour un total de 6 M€ inscrits au CPER 2015-2020.
- Le volet immobilier du projet I2MT qui consiste en la réhabilitation de l'Institut de Physique Biologique pour un budget prévisionnel de 2,35 M€ dont 0,704 M€ au titre du CPER, 0,92 M€ de fonds européens ainsi qu'un complément de 215 k€ de la part de l'Eurométropole et la Région.
- L'aménagement du Campus d'Illkirch pour un budget de 1,3 M€, dont 1,1 M€ au titre du CPER 2015-2020 et 0,2 M€ au titre du CPER précédent.

Enfin, en avance de phase du futur CPER, des études sont inscrites pour le projet Médecine pour un budget de 30 k€.

Les autorisations d'engagement inscrites au budget actualisé 2021 au titre des CPER Immobilier s'élevaient à 1,4 M€ pour une réalisation à hauteur de 0,7 M€ (soit un taux de consommation de 52 %). Les opérations CRBS (- 0,4 M€) et I2MT (- 0,2 M€) sont celles ayant le plus d'écart par rapport aux prévisions initiales.

Les crédits de paiement, prévus à hauteur de 3 M€, sont finalement consommés pour 1,7 M€, soit un taux d'exécution de près de 56 %. Ce sont les paiements programmés au titre du CRBS qui n'ont pas pu se réaliser comme prévu (- 0,7 M€) suivi de l'I2MT (- 0,3 M€) et de la rénovation de l'Institut Le Bel tranche 2 (- 0,2 M€).

Les recettes encaissables afférentes qui étaient prévues pour un montant global de 3,5 M€ se sont réalisées à hauteur de 3,3 M€. La différence est constituée du solde non versé du financement du Feder pour l'opération I2MT (décalage de calendrier).

Le complément en fonds propres mobilisé en 2021 s'élève à 0,9 M€, dont 0,87 M€ inscrits au PPI pour le CRBS. Enfin, un produit exceptionnel de 2,7 M€ relatif à un contentieux en cours est comptabilisé sur cette opération.

Globalement, les projets inscrits aux contrats de Plan Etat-Région (recherche et immobilier) génèrent un solde budgétaire excédentaire de 1,3 M€. Compte-tenu de l'autofinancement apporté sur les crédits globalisés de 0,9 M€ et du retrait de la recette exceptionnelle fléchée de 2,7 M€ (car provisionnée dans l'attente du règlement du litige), il est révisé à - 0,4 M€.

	AE	CP	RE
CPER Construction du CRBS	282 205	1 003 075	3 003 530
CPER Rénovation laboratoires Le Bel tranche 2	-47 425	112 284	0
CPER I2MT réhabilitation secteur recherche IPB	324 487	549 836	50 000
CPER Parvis de Pharmacie-Campus Illkirch	145 405	26 095	208 000
CPER Médecine	23760	0	
CPER Immobilier	728 432	1 691 290	3 261 530
CPER RE1 ALSACALCUL	83 452	153 043	260 933
CPER RE5 I2MT	2 954	406 186	30 000
CPER RE7 ALSACE-AVAL-SENTINELLE	0	7 120	
CPER Alsacalcul neige	335 000		
CPER Recherche	421 406	566 349	290 933
Total CPER	1 149 839	2 257 639	3 552 463
	SB	1 294 825	

3.3.3. L'Opération Campus

Le total des autorisations d'engagement (AE) ouvertes en 2021 au titre de l'Opération Campus s'élève à 33,7 M€. La consommation d'AE traduisant les engagements juridiques pris dans l'exercice s'établit globalement à **27,9 M€**, soit un taux d'exécution de 83 %. L'Opération Campus de Strasbourg connaît en 2021 un allongement du calendrier d'opérations dû essentiellement à la situation sanitaire exceptionnelle. En décembre 2021, 12 opérations avaient été livrées, 7 opérations étaient en phase travaux et 1 opération en appels d'offres travaux.

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

AE	Prévision 2021	Conso 2021	Taux d'exécution
Investissement	25 895 858	21 367 006	83%
Fonctionnement	7 223 266	5 978 103	83%
Masse salariale	575 000	542 726	94%
Total DPC	33 694 124	27 887 835	83%

Les engagements juridiques pris en 2021 sont déclinés par opérations

Opérations	Conso AE 2021	Part de l'opération
Musée Zoologique	9 841 809	35%
Rénovation Math	6 315 389	23%
INSA	2 820 000	10%
Planétarium	1 414 894	5%
Studium	911 070	3%
G2EI Manufacture	806 704	3%
Autres opérations	5 777 969	21%
Total	27 887 835	100%

Au total, près de 5,8 M€ d'AE restent non engagées à la clôture et seront reportées sur les exercices ultérieurs. Les écarts de consommation concernent principalement :

- Le Musée zoologique pour **- 1,6 M€** causé par la relance de certains lots (électricité et scénographie).
- La Manufacture pour **- 1,4 M€** entraîné par un retard du planning des travaux.
- Le pilotage et l'ingénierie pour **- 0,8 M€** résultant du décalage de l'attribution d'un lot du Musée zoologique (études en attente) et à la fluctuation de la masse salariale (embauches non réalisées).
- G2EI Descartes pour **- 0,7 M€**, l'écart s'explique des provisions pour réclamations non encore engagées.

Les crédits de paiement (CP) ouverts au budget révisé 2021 se montent à 37,1 M€. Les paiements se sont élevés à **29 M€**.

CP	Prévision 2021	Conso 2021	Taux d'exécution
Investissement	29 693 534	23 346 948	79%
Fonctionnement,	6 815 385	5 149 008	76%
Masse salariale	575 000	542 726	94%
Total DPC	37 083 918	29 038 682	78%

Au total, près de 8,1 M€ de CP restent non consommés à la clôture et seront reportés sur les exercices ultérieurs.

Le taux d'exécution est globalement de 78 %, dont 79 % en investissement, 76 % en fonctionnement et 94 % en masse salariale.

Les écarts de consommation concernent principalement :

- G2EI Manufacture pour **- 2,1 M€**, principalement du fait des retards de planning entraînant un décalage de facturation.
- Le Studium pour **- 1,9 M€** causé par un retard des travaux.
- La rénovation du Patio pour **- 1,4 M€**, les travaux ayant été retardés (ajustement du planning).
- G2EI Descartes pour **- 1,2 M€**, le décompte général et définitif est en instance.

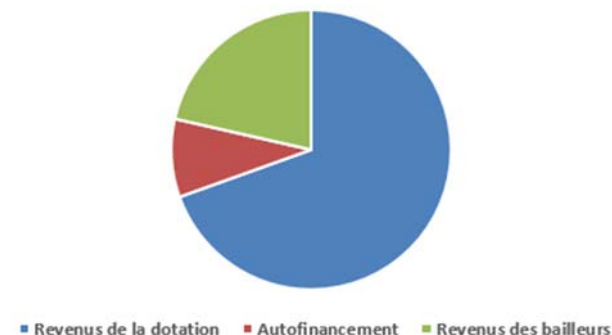
Les opérations pour lesquelles les paiements sont les plus importants sont présentés dans le tableau suivant.

Opérations	Conso CP 2021	Part de l'opération
G2EI Manufacture	5 483 463	19%
Patio	4 164 605	14%
Studium	2 934 524	10%
INSA	2 820 000	10%
Planétarium	2 190 652	8%
Musée Zoologique	2 063 333	7%
Autres opérations	9 382 104	32%
Total	29 038 682	100%

Les recettes encaissables (RE) prévues se montent à 23 M€. Les encaissements de l'exercice se sont élevés à 19,7 M€, soit un taux d'exécution de 86 %.

- Les revenus annuels de la dotation non consommable (DNC) Campus prévus à hauteur de 15,1 M€ ont été intégralement perçus, le calendrier des versements des revenus de la dotation pour une année civile comprenant le 4^{ème} trimestre N-1 et les trois premiers trimestres N.
- Les versements apportés par les collectivités locales (Région, Conseil Départemental, Eurométropole) et le rectorat étaient prévus à hauteur de 4,2 M€ alors que les encaissements se sont élevés à 3,7 M€, soit un delta de -0,5 M€.
- Les versements des soldes ANR initialement prévus à hauteur de 2,2 M€ n'ont pas été appelés en raison des justifications qui restent en cours à la clôture.

Sources de financement 2021



Compte-tenu des recettes encaissables et de la sous-consommation des CP, le solde budgétaire dégagé est ainsi déficitaire de -9,3 M€ (contre -14,1 M€ prévus). Le tableau ci-dessous retrace le solde budgétaire annuel de l'opération Campus.

Opérations fléchées	Campus
Recettes fléchées	19 776 207
Crédits paiement fléchés	29 038 682
SB Fléché	-9 262 475
Dotations sur recettes globalisées	105 810
Apports sur FDR	1 852 350
SB Fléché révisé	-7 304 315

Compte-tenu de l'autofinancement apporté par l'établissement pour un montant net de près de 2 M€, le solde budgétaire révisé s'établit à - 7,3 M€ pour l'exercice.

L'autofinancement concerne l'opération de séparation de la Tour et du bâtiment bas de la Faculté de Chimie pour 1 611 k€, le planétarium pour 296 k€ et le SSI du PEGE pour - 87 k€. Les fonds propres injectés concernent l'opération SSI du PEGE pour 115 k€.

L'emprunt

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

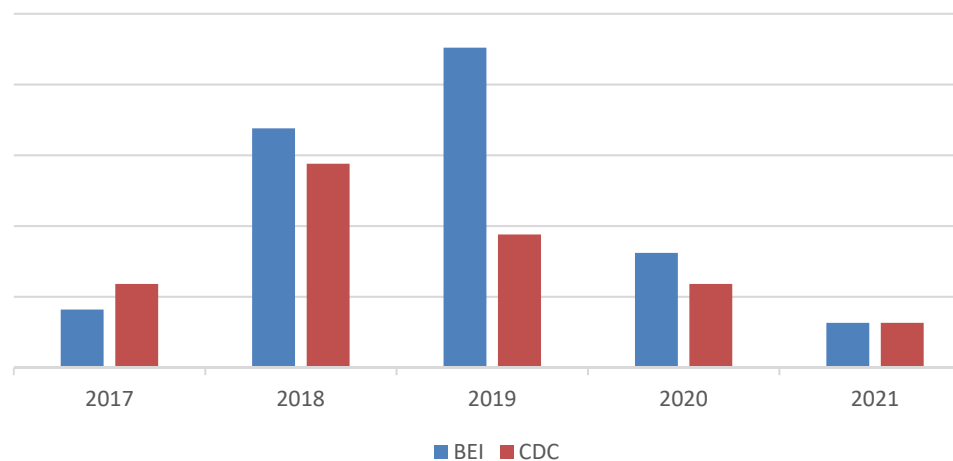
Rappelons que l'université a emprunté 87,3 M€ à fin 2020 (dont 11,9 M€ au titre des prêts à taux zéro). Prévus à hauteur de 6,31 M€ en 2020, les tirages d'emprunts de l'année ont été réalisés pour ce montant.

Concernant la BEI, un seul tirage de 3,155 M€ a été effectué, il concerne l'opération rénovation du bâtiment de l'UFR de Mathématique et d'informatique. Le taux consenti pour cet emprunt est de 0,640 % contre 0,380 % en 2020 et 0,805 % en 2019.

Auprès de la CDC, il a été emprunté également 3,155 M€ sur le contrat de prêt à croissance verte. Le taux consenti en 2021 est de 2,160 %.

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

Evolution de l'emprunt



3.3.4. Les autres opérations pluriannuelles

✓ Les autres opérations immobilières et d'équipement

Elles comprennent :

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

Ces opérations se montent globalement à 32 M€.

En 2021, ce sont 9,7 M€ d'engagements qui étaient prévus pour ces autres opérations dont 1,5 M€ au titre de dépenses de 1^{er} équipement. Au final les AE consommées s'élèvent à 6,7 M€ (soit un taux de consommation de 69 %), ce qui s'explique notamment par le report de certaines dépenses de 1^{er} équipement lié au décalage de livraison de l'opération immobilière ainsi qu'aux travaux de la Faculté de pharmacie (amphithéâtres et fenêtres).

Concernant les décaissements, ils se sont élevés à 5,5 M€ pour une prévision de 7,9 M€, soit un taux de consommation inférieur à 70 %, mais qui s'explique également par le report des dépenses de 1^{er} équipement (- 0,3 M€) et par une sous-consommation sur les projets de remplacement des CTA et relamping des amphithéâtres de l'Institut Le Bel (- 0,3 M€), de climatisation du CAR (- 0,2 M€), de construction du Centre Européen de science quantique (- 0,2 M€) et d'aménagement du pôle entrepreneuriat (- 0,2 M€).

Les encaissements 2021 prévus pour un montant de 2 M€ sont réalisés à hauteur de 1,6 M€, l'écart étant lié au décalage en 2022 d'une partie de la subvention relative au Plan de relance pour l'opération de remplacement des CTA et relamping des amphithéâtres de l'Institut Le Bel (- 0,3 M€).

Compte tenu de ces éléments, le solde budgétaire annuel est négatif de 3,9 M€ correspondant au financement sur le fonds de roulement.

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

Les projets d'investissements pluriannuels informatiques et numériques recouvrent :

- le renouvellement des équipements des réseaux Osiris et Rarest (1,7 M€),
- les équipements du data center (4 M€),
- les premiers équipements informatiques liés aux opérations de construction et/ou de rénovation immobilières (0,8 M€),
- différents projets d'infrastructure (téléphonie, câblage, fibre, wifi), de jouvence de matériels et projets numériques portés par la Dnum ou par des composantes (pour un total de 3,5 M€).

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

Les AE consommées se montent à 1,9 M€ pour un taux d'exécution de 89 %. Ce taux s'explique essentiellement par les décalages dans la mise en œuvre des opérations Mises aux normes informatiques de l'institut d'anatomie (- 76 k€), la poursuite du projet SI câblage (-47 k€) et les équipements du Data Centre (- 44 k€).

Concernant les CP décaissés pour 0,7 M€, le taux de consommation de 49 % s'explique principalement par la sous-consommation de l'opération Equipement Data centre (- 0,5 M€) et par le fait qu'une part des engagements n'a pas fait l'objet de décaissements en fin d'exercice, soit pour des factures non parvenues, soit pour des services non faits.

✓ **Convention de site**

La convention de site portée par le SBU représente 1,5 M€ entièrement financés par des partenaires extérieurs. Il était prévu qu'elle arrive à son terme en 2018, mais les opérations du schéma directeur de la documentation « Alsace » se poursuivront sur la durée du quinquennal en cours, en utilisant notamment le solde des crédits alloués à ce titre sur la période 2013/2017. Le taux de consommation des AE ouverts en 2021 atteint 96 % pour un montant de 94 k€. Concernant les CP, exécutés pour 18 k€ (taux de consommation de 13,8 %), leur faible consommation s'explique par les commandes initiées en 2021 et dont les factures correspondantes feront l'objet d'un paiement en 2022.

Pour ce qui concerne les recettes, tous les financements ont fait l'objet d'encaissements en année antérieure.

3.4. Focus sur les achats

Propos liminaires

Méthodologie d'analyse 2021

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

Les 4 derniers exercices, 2018-2019-2020-2021, sont reportés afin de pouvoir mesurer l'évolution des indicateurs.

L'organisation des achats

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

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

Le tableau ci-dessous synthétise les procédures et les responsabilités relatives aux achats en 2021.

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

3.4.1. La politique des achats en 2021

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

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

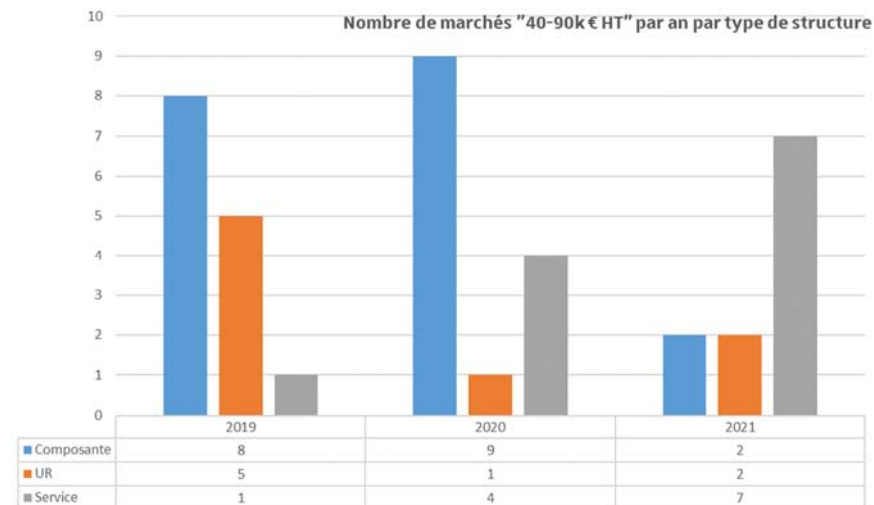
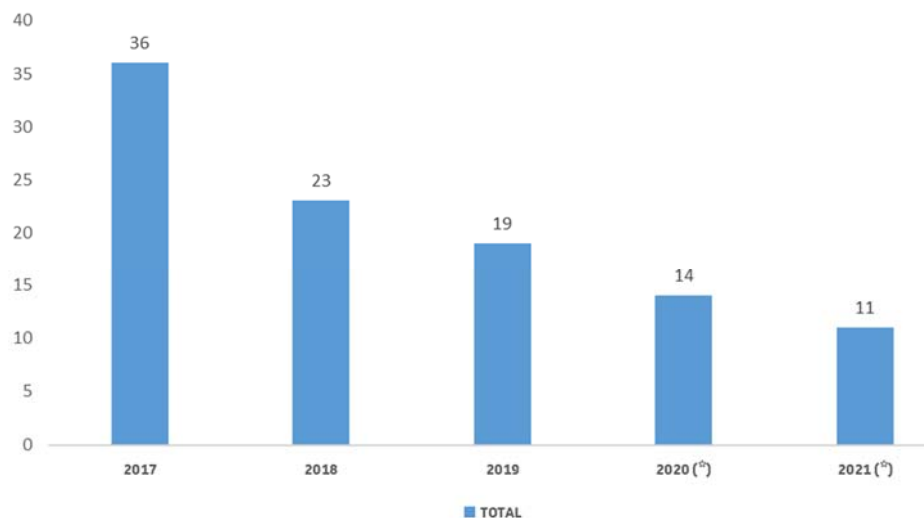
Pour répondre notamment aux attentes de la politique des achats de l'Etat, les achats transversaux de l'université continuent à être mutualisés et font l'objet de marchés publics qui s'imposent à tous les acteurs de l'établissement. La dynamique de mutualisation des procédures avec d'autres établissements (INSA, UHA, UL, ENSAS, BNU, CNRS, etc.) et centrales d'achats (UNIHA, UGAP, CAIH, CNRS, AMUE principalement) s'est poursuivie en 2021 : marchés en groupement pour le Réseau RAREST, acquisition de masques chirurgicaux via la centrale d'achat du CNRS, matériel informatique (MATINFO) et certification des comptes via l'accord-cadre national de l'AMUE, les logiciels via le Groupe National Logiciels du MESRI, les déchets chimiques et les ouvrages sont autant d'exemples de mutualisation et d'optimisation des achats.

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

Les achats cœur de métier sont, de ce fait, gérés directement par les laboratoires et services dans la limite des délégations en vigueur, ce qui peut expliquer un taux de couverture par marché relativement bas sur certaines familles. Cette organisation responsabilise le service prescripteur puisque chaque directeur est signataire de ces marchés (dans la limite de 90 000 € HT). Les services et composantes sont également responsables des achats dont le montant est inférieur à 40 000 €HT. Enfin, différents outils sont mis à la disposition des structures de l'université pour réussir et sécuriser leurs achats, dans la limite des délégations mises en place : politique d'achat de l'établissement et politiques de consommation associées, page ERNEST dédiée aux achats, contrathèque « Info-achats » sur la GED de l'université, fiches de procédures et contrats type, Dépêche de l'achat, guides de bonnes pratiques, nomenclature, formations continue sur les achats et les marchés publics et conseils. L'accompagnement des prescripteurs de l'établissement s'est poursuivi en 2021 pour contribuer à une gestion harmonieuse des deniers de l'établissement.

Le nombre d'annonces relatives aux procédures < 90 k€ HT relevant de la responsabilité des ordonnateurs secondaires, notifiées en 2021

- ✓ Chaque structure est responsable de la passation des achats inférieurs à 90 k€ HT. Depuis le 1^{er} février 2021, les procédures sont mises en ligne par chaque composante ou laboratoire sur le profil acheteur PLACE.
- ✓ L'accompagnement et le contrôle relatifs aux annonces des consultations gérées par les services et composantes se sont poursuivis par le département achats marchés contribuant ainsi à une optimisation des achats par l'incitation à la négociation et au sourcing d'une part et par un niveau plus performant de précision de cahiers des charges parfois trop succincts voire trop détaillés d'autre part. Il se traduit par la réalisation de gains intéressants pour les composantes, laboratoires ou services (gain d'une année de maintenance supplémentaire pour des équipements scientifiques, réduction des prix par la négociation etc...).
- ✓ En 2021, on dénombre un total de 11 marchés notifiés⁴ pour un montant total de 477 k€ HT.



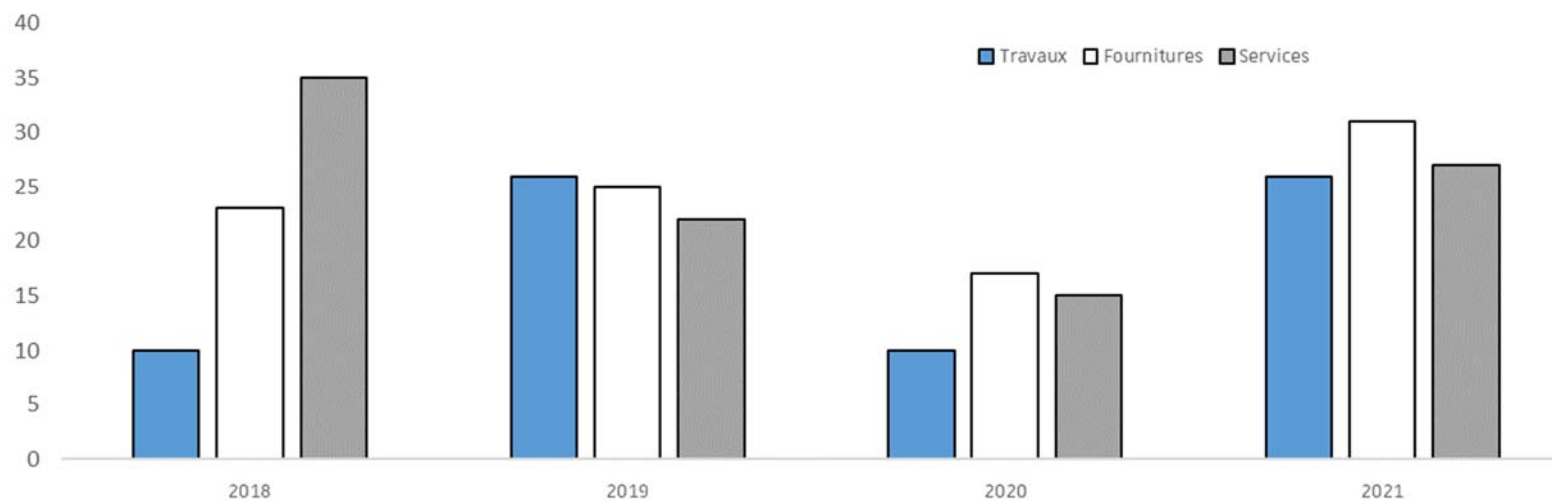
Lecture : en 2021, 7 procédures dont le montant est situé entre 40 et 90 k€ HT ont été mises en ligne en direct par les services.

⁴ Sont pris en compte les marchés notifiés liés à une consultation d'un montant compris entre 40 et 90 k€ HT relevant de la responsabilité des ordonnateurs secondaire.

Le nombre de procédures notifiées en 2021

- ✓ Le tableau ci-dessous reprend uniquement les procédures notifiées par le DAM et le DCI (hors marchés « Achatsweb » décomptés séparément).
- ✓ On notera une croissance globale du nombre de procédures notifiées par l'Université de Strasbourg +7 % entre 2018 et 2019, -42 % entre 2019 et 2020 et a doublé entre 2020 et 2021). Néanmoins, une procédure peut faire l'objet de plusieurs marchés (en cas d'allotissement, chaque lot pouvant être attribué à plusieurs fournisseurs). En 2021, le nombre de marchés notifiés a été de 132 alors qu'il s'élevait à 107 en 2020.

Nombre de procédures notifiées de 2018 à 2021				
Type de marché	2018	2019	2020	2021
Travaux	10	26	10	26
Fournitures	23	25	17	31
Services	35	22	15	27
TOTAL	68	73	42	84



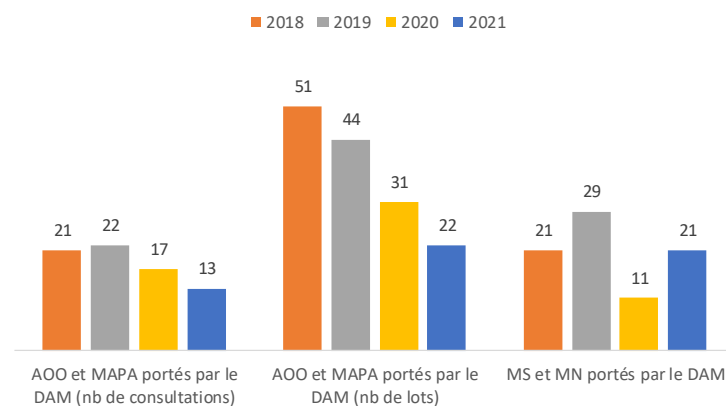
Focus contrats portés par le DAM

Le nombre de consultations porté par le DAM demeure élevé, notamment concernant les marchés subséquents, qui permettent de suivre au mieux l'évolution des besoins et l'évolution des conditions économiques dans l'intérêt de l'établissement.

Bilan annuel des **consultations** passées par le **DAM** :

	2018	2019	2020	2021
AOO/AOR (consultations)*	18	20	15	12
AOO (lots)**	32	40	29	24
MAPA (consultations)*	3	2	2	1
MAPA (lots)**	19	4	2	1
Marché sans pub ni mise en concurrence	11	10	2	6
Dialogue Compétitif	0	0	0	0
DSP/CSP	0	0	0	0
Marché subséquents < 90k€ HT	3	12	3	4
Marché subséquents > 90k€ HT	7	7	6	11
Autres procédures (non portées par l'Unistra)	3	6	8	8

	2018	2019	2020	2021
AOO et MAPA portés par le DAM (nb de consultations)	21	22	17	13
AOO et MAPA portés par le DAM (nb de lots)	51	44	31	22
MS et MN portés par le DAM	21	29	11	21



*Autres procédures (non portées par l'Unistra) 2021 :

Logiciels Red Hat (marché ministère)
 Désignation des commissaires aux comptes (Accord-cadre AMUE)
 Concessions de droits Microsoft (marché ministère)
 Fourniture de consommables de laboratoires plastique (UGAP)
 Fourniture de logiciels (UGAP)
 Acquisition spectromètre de masse (Accord-cadre AMUE)
 Licences Wmware (marché ministère)

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

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

Légende :

AOO : Appel d'Offre Ouvert

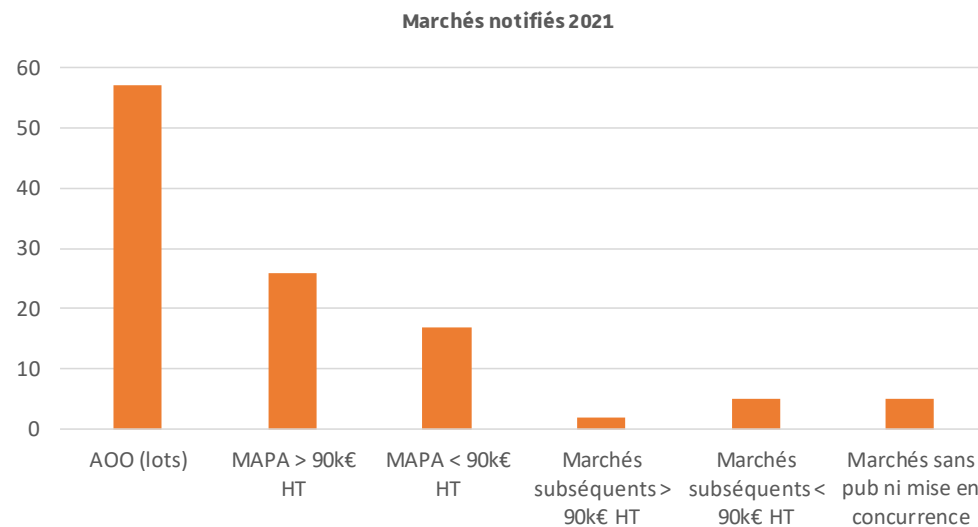
AOR : Appel d'Offre Restreint

DSP : Délégation de service public

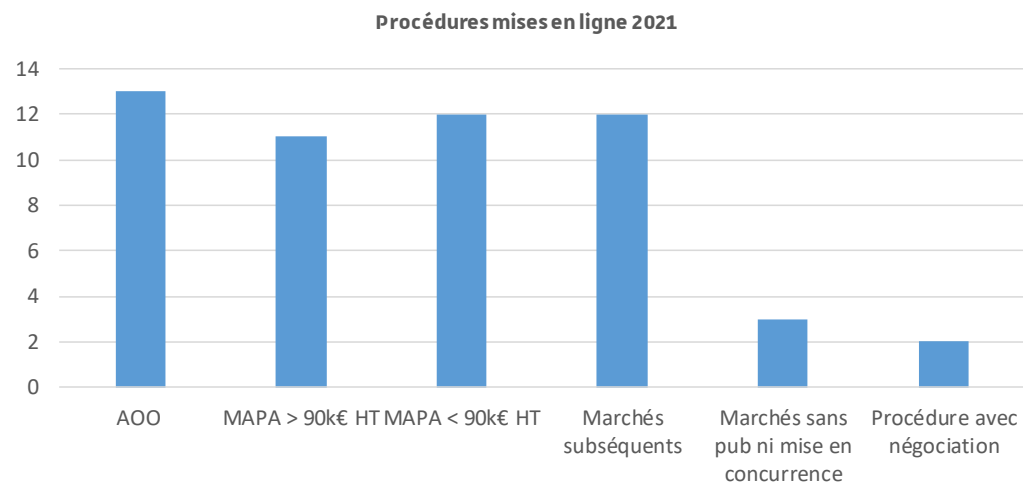
CSP : Concession de service public

Focus contrats immobiliers portés par le DCI

Marchés notifiés	2021
AOO (lots)	57
MAPA > 90k€ HT	26
MAPA < 90k€ HT	17
Marchés subséquents > 90k€ HT	2
Marchés subséquents < 90k€ HT	5
Marchés sans pub ni mise en concurrence	5
Total	112



Procédures mises en ligne	2021
AOO	13
MAPA > 90k€ HT	11
MAPA < 90k€ HT	12
Marchés subséquents	12
Marchés sans pub ni mise en concurrence	3
Procédure avec négociation	2
Total	53

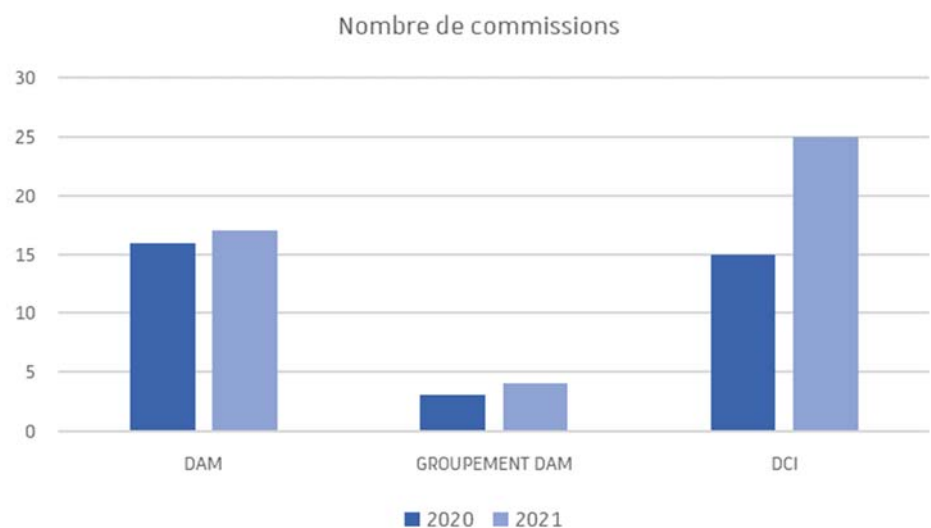


Commissions d'attribution des marchés publics

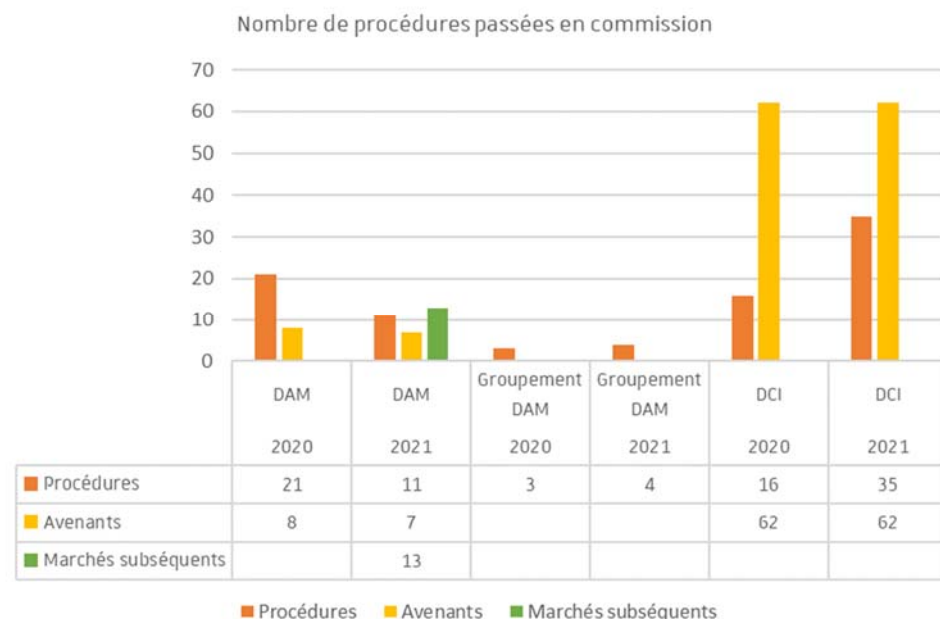
Le décret n° 2008-1355 du 19 décembre 2008 (article 15), ayant pour objet la relance de l'économie dans les marchés publics, pose notamment le principe de la suppression de la commission d'appel d'offres pour les établissements publics de l'Etat.

Dans le cadre de la simplification des procédures, de la sécurisation juridique, de la réduction des délais et de la recherche d'économie, la commission est supprimée telle qu'elle existait à l'université a été remplacée par une commission ad hoc consultative, la commission d'attribution des marchés et avenants (CAMA) compétente pour les marchés atteignant 90 000€ HT. Une commission se tient également pour les procédures passées en groupement de commandes.

Cette commission émet un avis avant la signature du marché par le président.



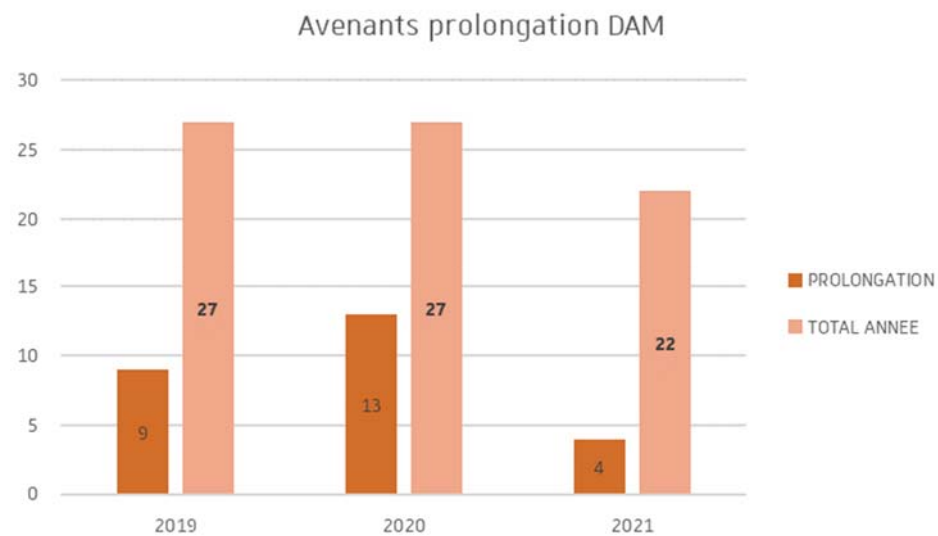
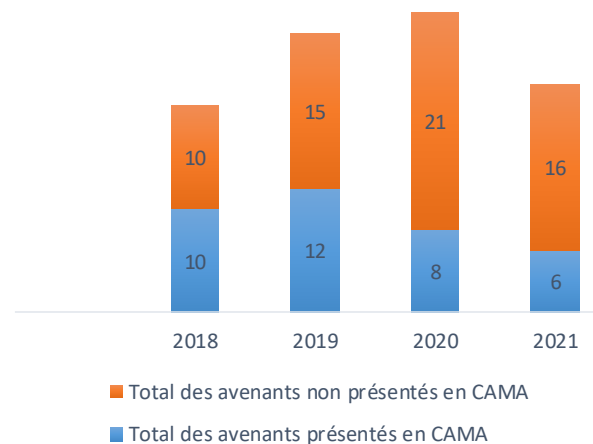
Lecture : En 2021, le DAM a été présent dans 21 commissions (17 CAMA et 4 commissions en groupements)



Volume des avenants passés en 2021 (DAM)

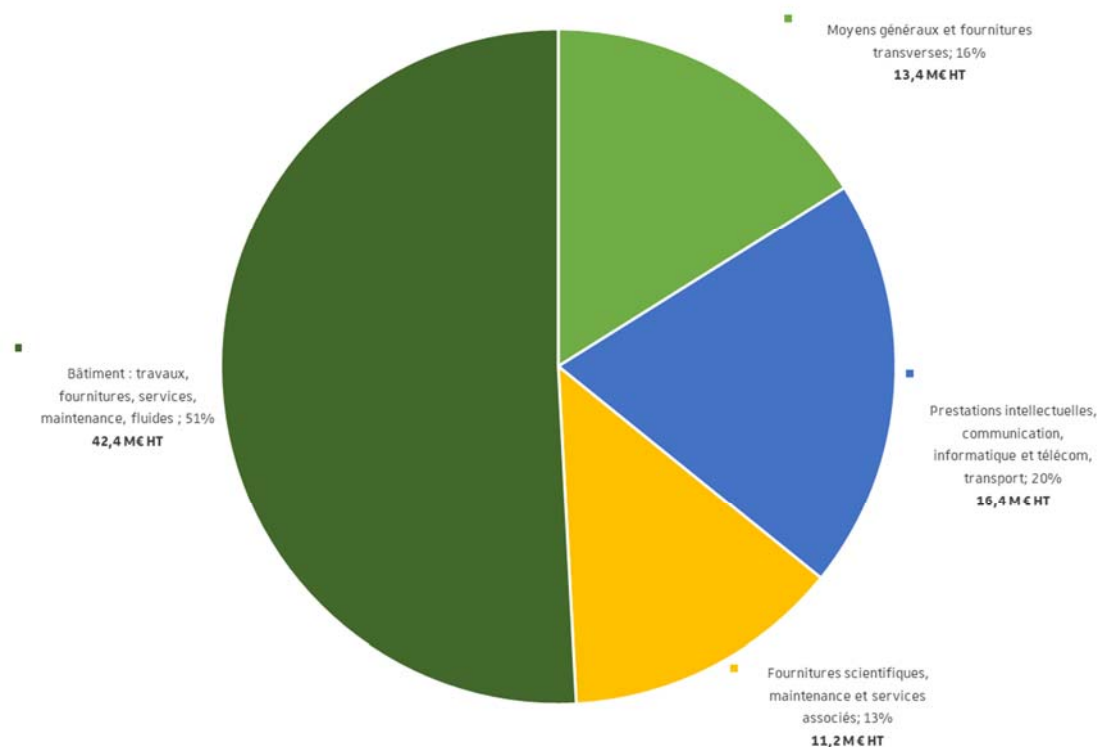
Bilan annuel des avenants passés par le DAM :

	2018	2019	2020	2021
Total des avenants présentés en CAMA	10	12	8	6
Total des avenants non présentés en CAMA	10	15	21	16
Total annuel	20	27	29	22



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

Répartition de la dépense par segment d'achat en 2021 (facturé HT)



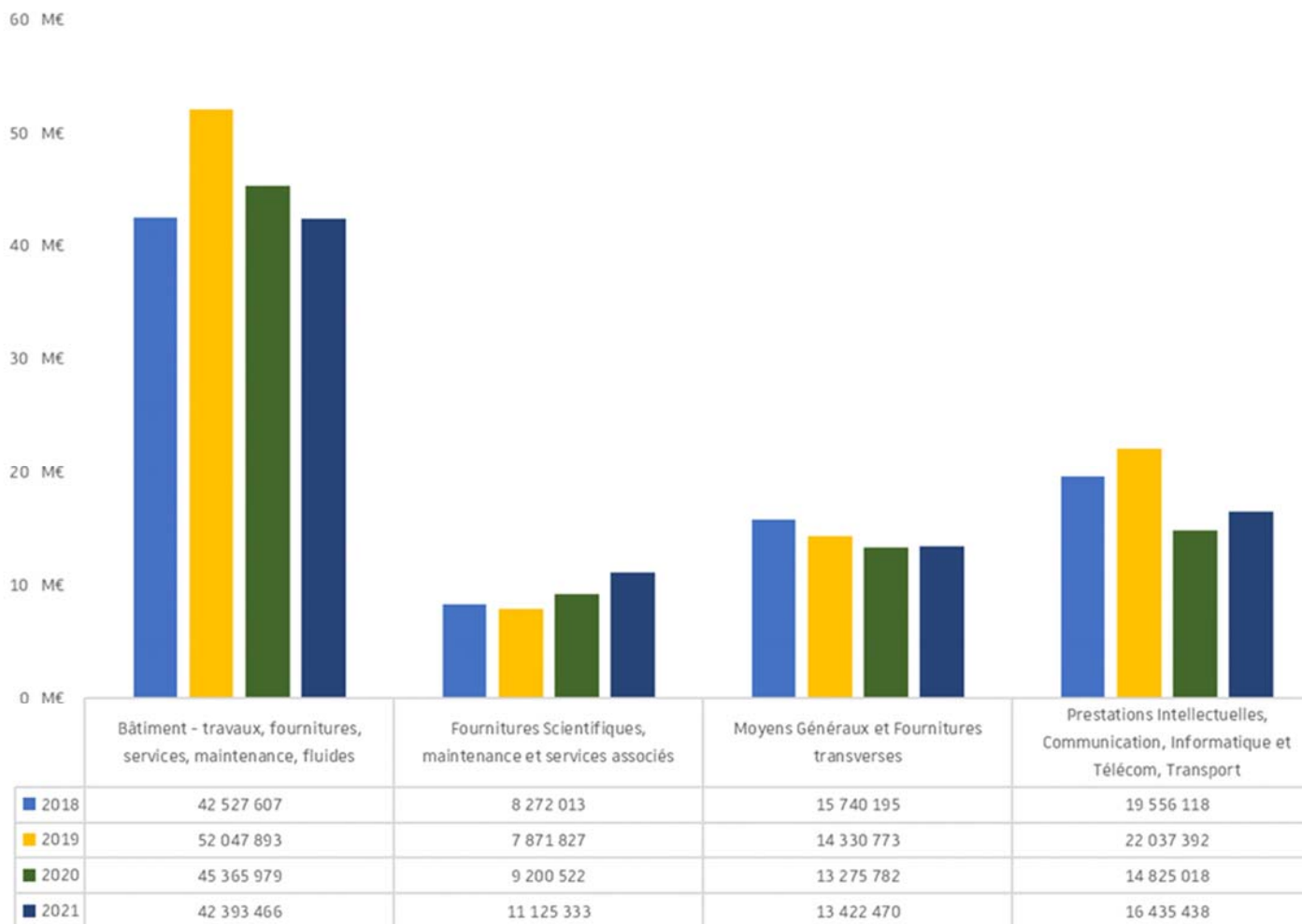
Les segments d'achats ci-dessus sont constitués suivant la dépense constatée sur la nomenclature d'achat de l'Université :

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

3.4.2. L'évolution des achats de 2018 à 2021 et ratios

Evolution et ventilation de la dépense par segment d'achat

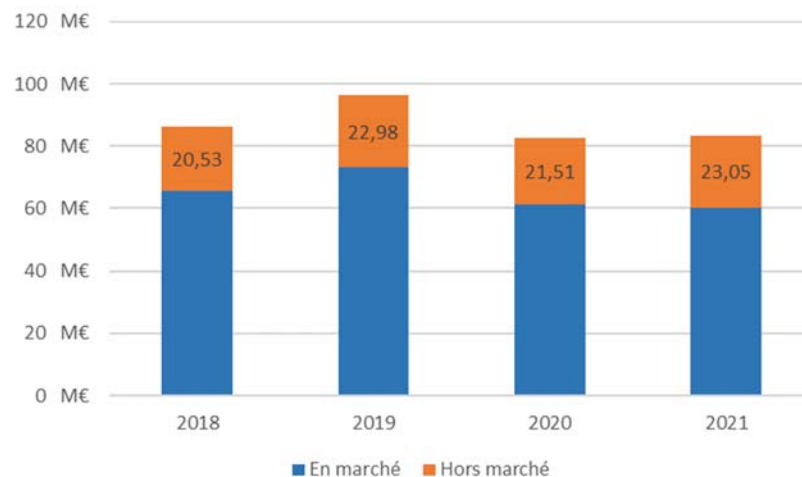
Le graphique ci-dessous représente le montant des factures (€ HT) par segment d'achat sur les exercices 2018, 2019, 2020 et 2021.



Evolution de la dépense (facturé HT) « en marché » et « hors marché » de 2018 à 2021

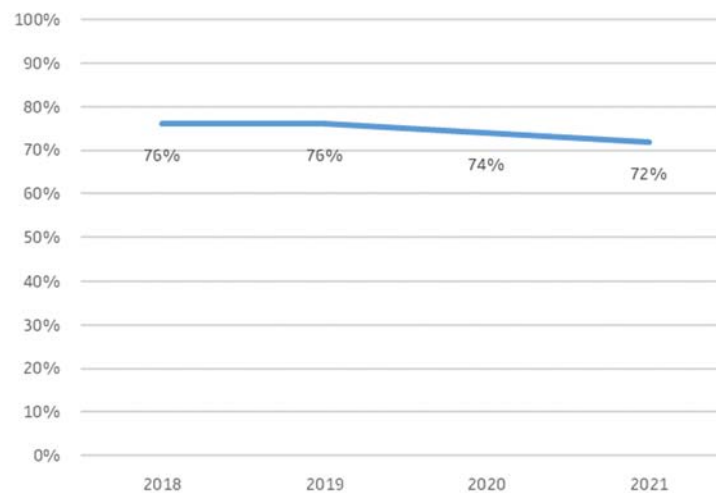
Les achats couverts par des marchés sont sensiblement équivalents à ceux de 2020, en s'établissant à 60 M€ HT.

La dépense hors marché est en hausse en 2021 par rapport à 2020 (facturé HT, hors « dépenses hors achats liées au code NACRES X »).



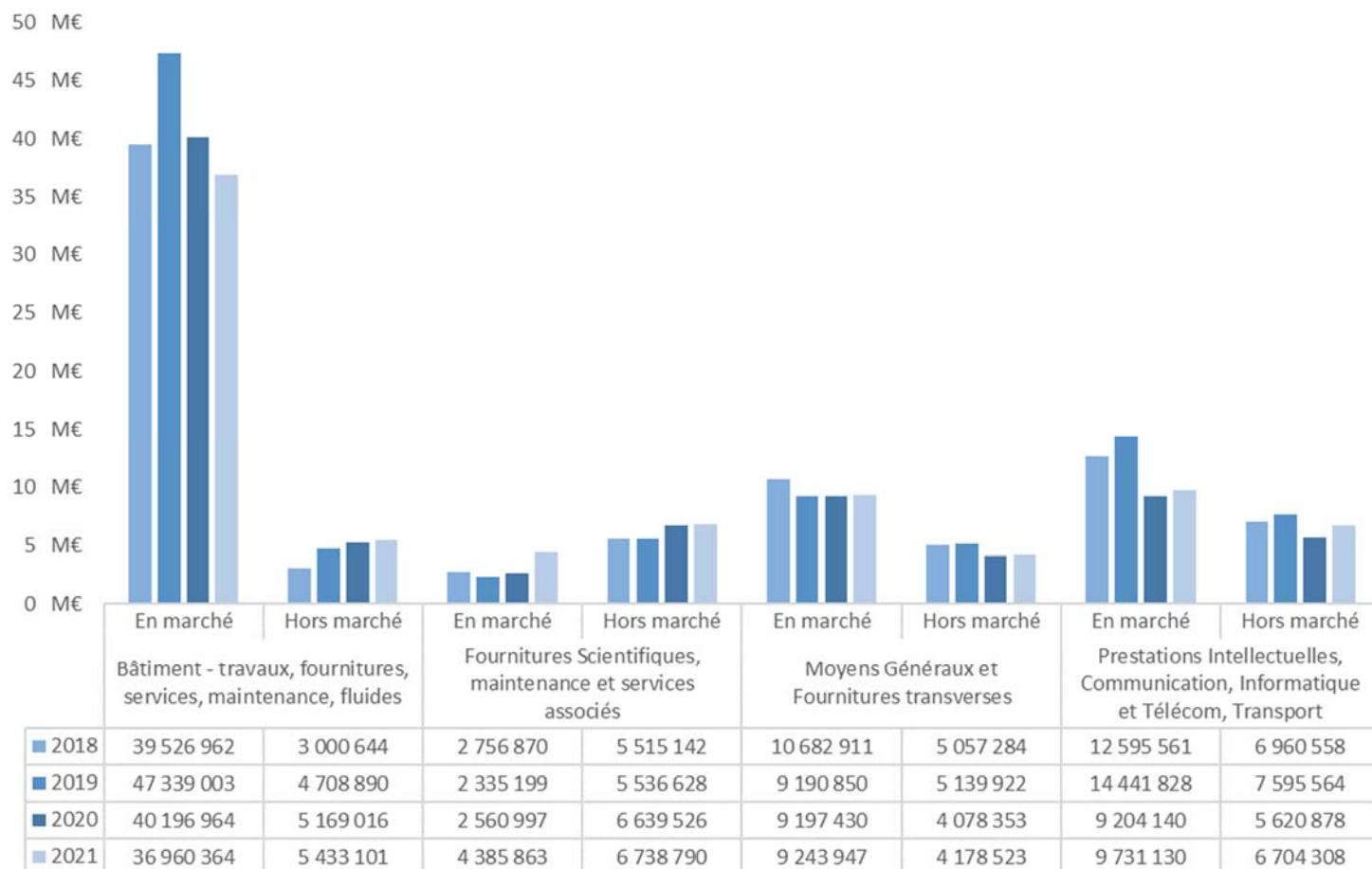
Evolution du taux de couverture de la dépense par des marchés publics

Le taux de couverture est en légère diminution, pour s'établir à 72 % en 2021 (-2 points par rapport à 2020).

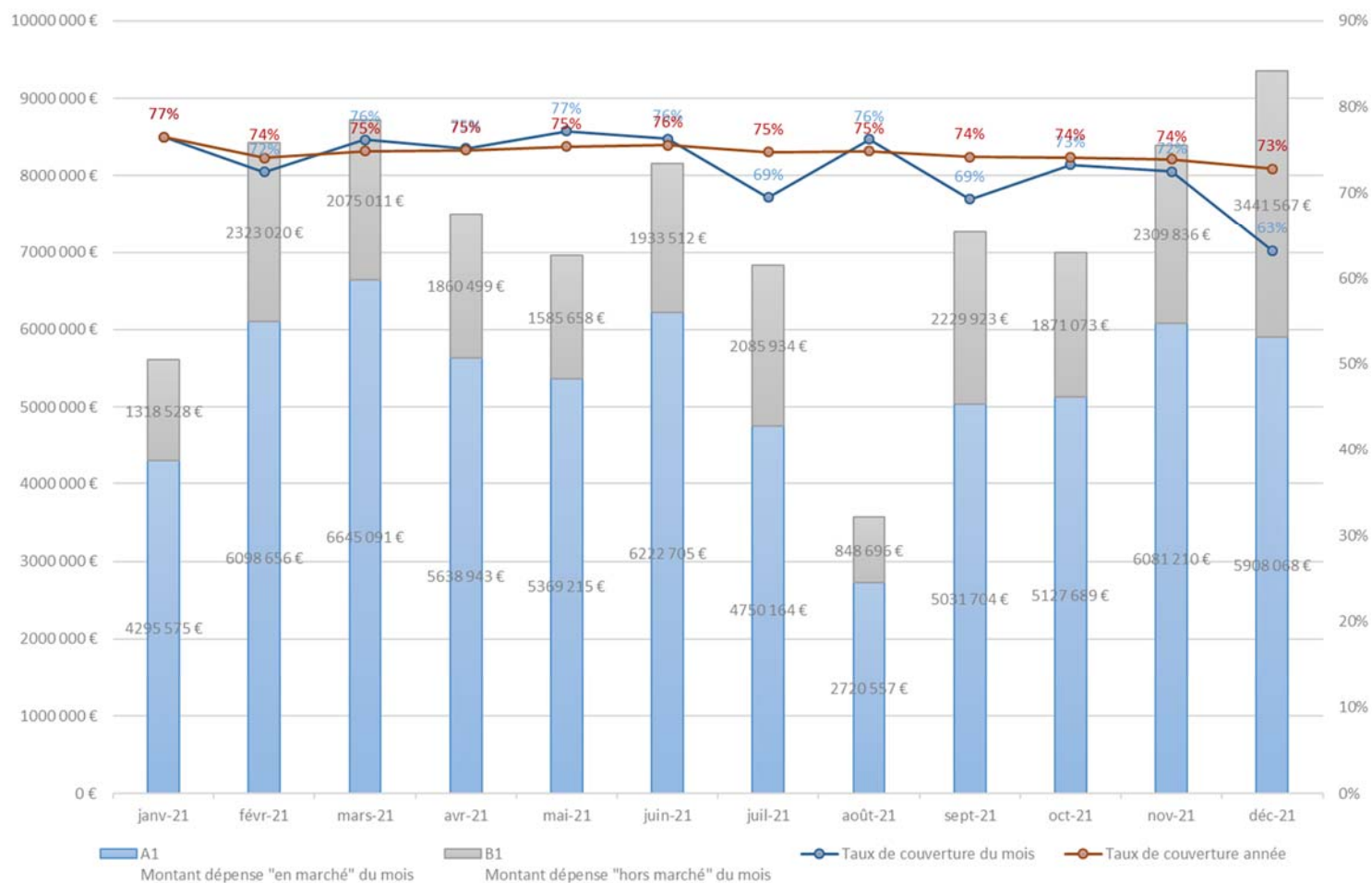


Evolution et ventilation de la dépense de 2018 à 2021, suivant le segment d'achat (facturé HT)

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



Evolution mensuelle 2021 du taux de couverture (facturé HT) périmètre établissement

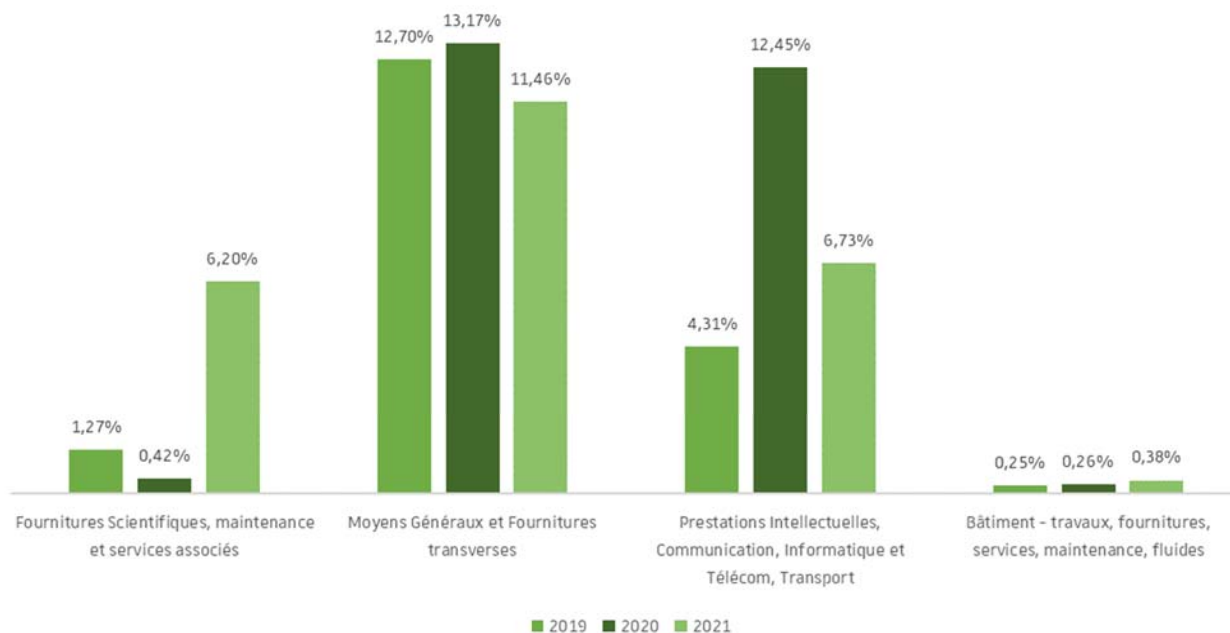


La complémentarité des stratégies d'achats

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

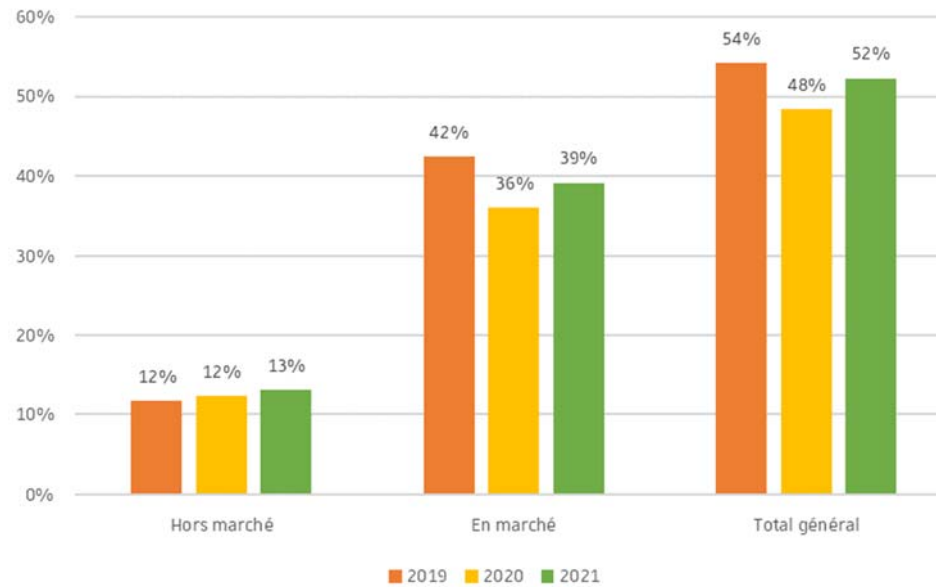
Enfin, depuis 2021 l'Université de Strasbourg adhère aux centrales d'achats UNIHA et CAIH, principalement sur les segments d'achat informatique.

Volume passé en centrales d'achats par segment d'achat



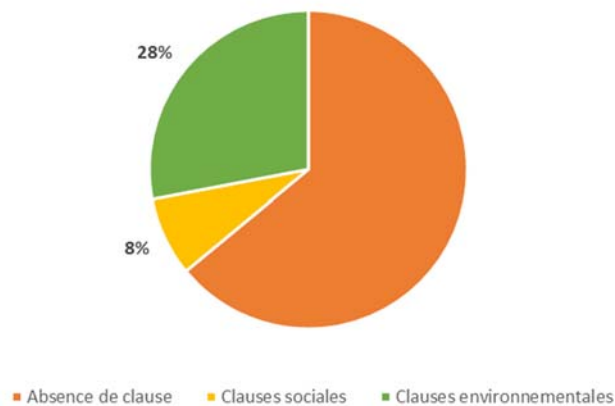
Lecture : en 2021, 11,46% de la dépense (en valeur) du portefeuille « Moyens généraux et fournitures transverses » relève d'un contrat issu d'une centrale d'achat (hors groupements).

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



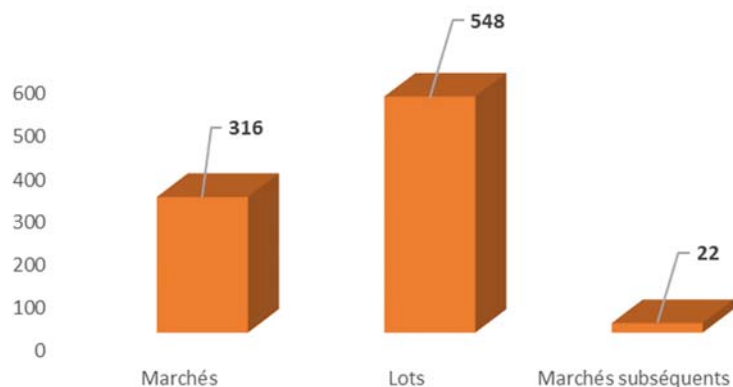
Lecture : en 2021, 52% de la dépense achat de l'Université de Strasbourg ont été adressés à des fournisseurs alsaciens (dont le siège de l'établissement est localisé dans le 67 / 68).

Ratio achats durables (périmètre DAM 2021)

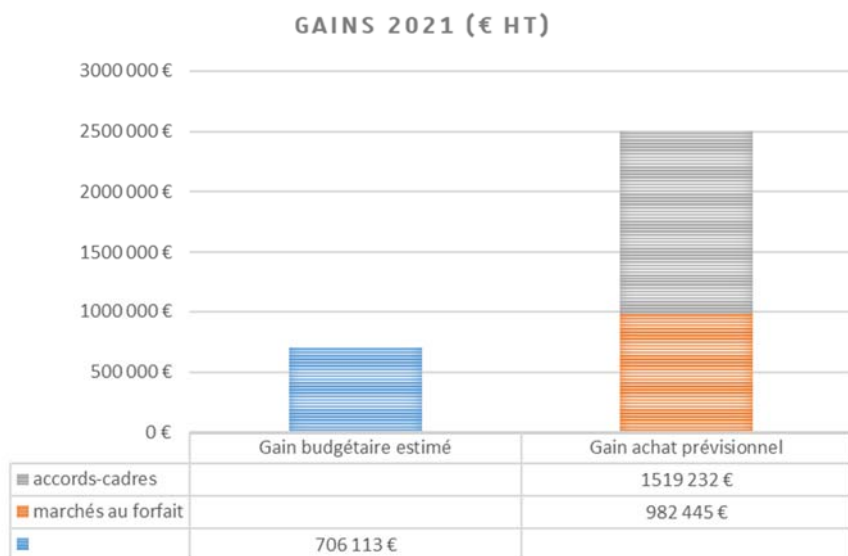


Lecture : en 2021, 28% des marchés notifiés par le DAM comportent une clause environnementale

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

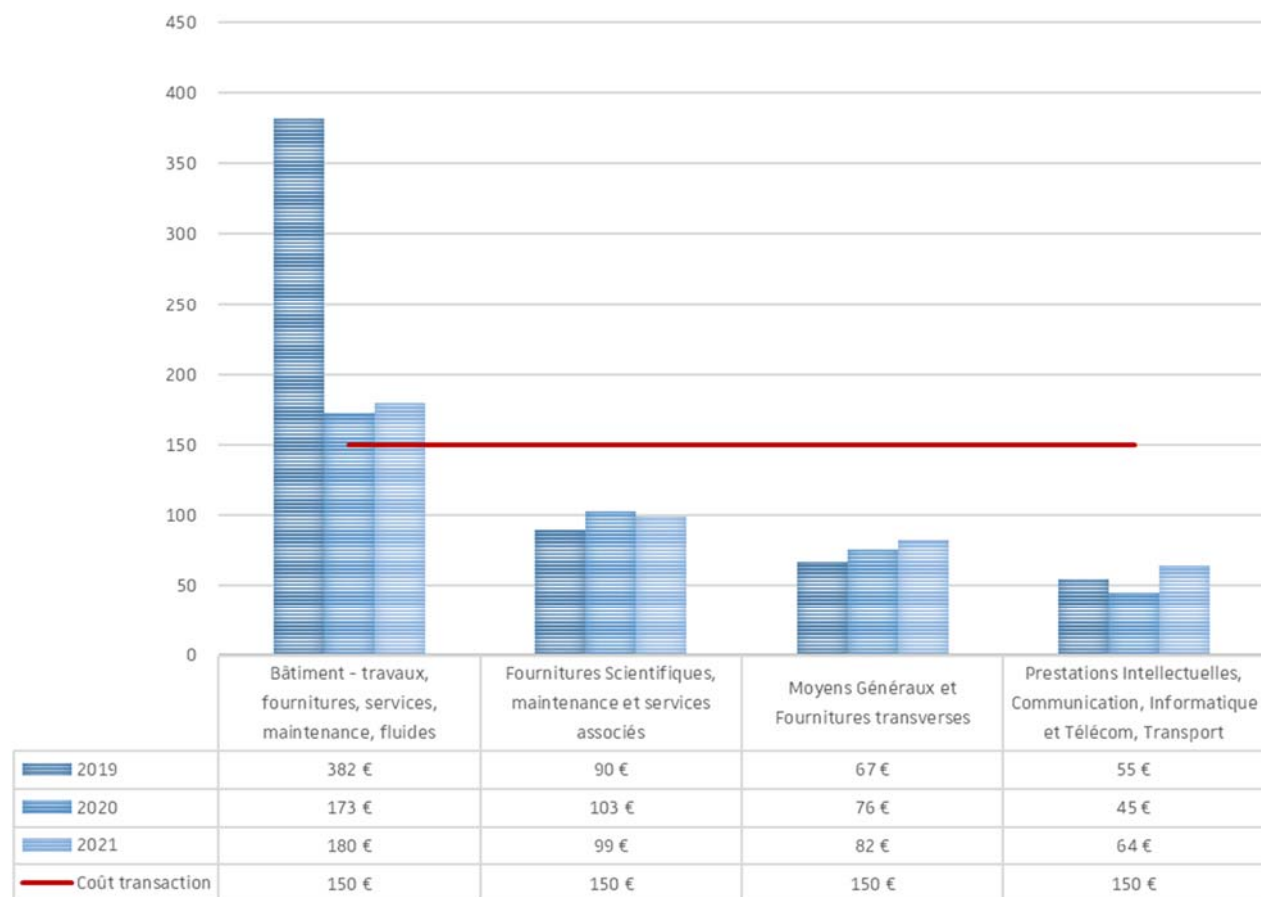


Gain achats 2021 (périmètre DAM)



Lecture : en 2021, sur le périmètre des procédures gérées par le DAM, 706 k€ HT de gain budgétaire a été enregistré (montant budgété moins montant notifié). Sur le même périmètre, 982 k€ HT de gains achats a été enregistré sur les marchés au forfait (montant prévisionnel de l'achat moins montant notifié au forfait). S'ajoutent à ces 982 k€ HT, 1,5 M€ HT de gains achats concernant les accords-cadres à bons de commande (montant prévisionnel à isopérimètre de dépense).

Montant médian des bons de commandes



* Il ne s'agit pas du coût de la transaction calculé au sein de l'université, mais du coût de transaction courant.

Lecture : Le montant médian d'une commande en 2011 sur le portefeuille d'achat « Prestations intellectuelles, communication, informatique et télécom, transport » s'élève à 64€, c'est-à-dire que le coût de transaction (150€) n'est pas couvert par le montant de la commande.

3.5. Exécution budgétaire en droits constatés

Hors prestations internes.

Dépenses par nature

Chapitre / Rubrique	Libellé	2021	2020	2019	2018	2017
60	Achat et variation de stocks	18 817 473,38	17 905 250,16	17 589 019,47	16 950 301,60	17 108 132,87
601	Achats stockés matières premières et fournitures	0,00	0,00	0,00	106,69	0,00
602	Achats stockés autres approvisionnements	1 134,51	13 836,70	52,20	269,42	0,00
60611	Electricité	4 845 111,39	4 283 342,16	4 372 302,52	4 108 848,40	4 145 236,07
60612	Carburants et lubrifiants	117 684,45	102 042,22	132 370,41	152 714,50	121 665,15
60613	Gaz	1 638 098,85	1 429 195,98	1 803 167,92	1 628 179,31	1 668 079,98
60614	Chauffage sur réseau	3 412 103,51	2 777 589,59	2 738 316,32	2 972 740,35	2 618 047,29
60617	Eau	512 495,93	1 245 835,48	1 068 300,60	750 548,23	1 083 152,63
60618	Autres fournitures non stockables	480,38	452,52	0,00	9,97	32,63
6062	Assainissement	0,00	0,00	0,00	0,00	2 803,55
6063	Fournitures d'entretien et de petit équipement	2 158 709,30	2 129 972,53	2 521 235,16	2 319 431,46	2 514 515,08
6064	Fournitures administratives	981 482,66	667 739,19	553 395,17	517 507,33	520 887,70
6065	Linge, vêtements de travail	55 516,11	72 513,15	33 549,63	40 926,30	40 672,50
6066	Animaux	68 359,89	36 090,04	57 203,54	49 519,70	99 673,89
6067	Fournitures et matériel d'enseignement et de recherche	4 430 198,26	4 640 471,76	3 693 750,03	3 794 748,70	3 690 869,08
6068	Autres matériels et fournitures non stockés	588 771,51	502 105,37	607 696,97	611 171,22	598 844,79
607	Achats de marchandises	0,00	281,95	134,58	7,03	0,00
608	Frais accessoires d'achat	7 326,63	3 781,52	7 544,42	3 572,99	3 652,53

Dépenses par nature

Chapitre / Rubrique		Libellé	2021	2020	2019	2018	2017
61	Services extérieurs		16 642 154,99	15 668 841,30	16 663 175,87	16 398 896,06	16 074 741,28
	611	Sous-traitance générale	0,00	0,00	0,00	6 000,00	32 636,00
	6122	Crédit-bail mobilier	91 863,00	11,08	0,00	0,00	0,00
	6132	Locations immobilières	892 029,18	1 050 339,26	1 259 598,99	1 295 087,38	1 003 063,33
	6135	Locations mobilières	997 213,19	786 017,09	898 175,06	879 652,79	823 522,15
	6138	Autres locations	0,00	0,00	2 100,00	0,00	149,84
	614	Charge locative et de co-propriété	647 458,82	987 615,10	1 129 870,11	909 937,49	876 868,41
	6152	Entretien s/ biens immobiliers	4 421 075,62	3 664 202,51	3 530 575,03	3 670 141,82	4 048 811,58
	6155	Entretien s/ biens mobiliers	604 686,20	866 444,07	758 642,04	782 690,79	714 299,86
	6156	Maintenance (contrat)	4 197 046,71	3 752 418,25	3 099 453,83	2 645 455,10	2 379 481,45
	616	Primes d'assurances	222 633,63	160 347,90	170 595,05	141 772,10	141 109,20
	617	Etudes et recherches	773 441,89	700 942,29	963 396,89	1 107 201,89	907 007,32
	6181	Documentation générale et administrative	229,37	0,00	264,00	498,44	587,50
	6183	Documentation technique et bibliothèque	3 376 077,39	3 524 951,13	3 711 429,99	3 710 523,55	3 818 470,75
	6185	Frais de colloques, séminaires, conférences	418 399,99	175 552,62	1 139 074,88	1 249 934,71	1 328 733,89
62	Autres services extérieurs		21 167 530,94	16 466 639,34	26 019 651,00	25 164 492,41	23 936 623,09
	621	Personnel extérieur à l'établissement	2 384 133,15	1 277 048,84	1 448 904,50	1 459 859,40	1 085 999,16
	622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	1 249 596,23	935 795,30	2 048 091,11	1 810 226,08	1 298 883,90
	623	Publicité, publications, relations publiques	3 227 677,64	2 511 431,95	2 820 762,42	3 032 437,31	2 570 531,78
	624	Transport de biens, transports collectifs de personnes	205 812,66	374 959,56	698 253,02	682 374,41	488 556,89
	6251	Voyages et déplacements	931 989,75	582 702,27	2 569 251,20	2 651 819,47	2 648 590,49
	6254	Frais d'inscription aux colloques	278 656,33	165 289,96	440 447,48	446 233,44	411 272,69
	6255	Frais de déménagement	279 643,54	510 658,65	116 047,03	98 694,81	325 607,97
	6256	Frais de missions	1 505 498,33	1 051 601,81	3 554 934,18	3 112 899,43	3 225 611,77
	6257	Frais de réceptions	1 014 408,36	622 728,37	2 238 777,69	2 100 209,67	2 077 512,68
	6258	Divers	621,74	0,00	286,40	0,00	1 493,40
	626	Frais postaux et frais de télécommunications	891 623,44	941 085,83	1 085 013,13	1 126 984,04	1 101 933,89
	627	Services bancaires et assimilés	60 695,76	45 603,65	52 535,94	61 506,86	104 241,19
	6281	Concours divers (cotisations)	914 893,16	1 048 554,47	1 184 098,34	1 509 950,68	1 351 577,48
	6283	Formation continue du pers. de l'établissement	1 556 069,40	804 228,00	1 108 727,95	1 267 425,84	1 203 752,23
	6284	Frais recrutements personnels	10 000,00	17 376,00	0,00	0,00	0,00
	6285	Prestations extérieures de gardiennage	1 117 236,47	886 534,98	1 226 680,29	1 501 212,12	1 065 724,15
	6286	Contrat de nettoyage	3 195 670,95	2 466 621,51	2 399 027,17	2 301 614,81	2 258 463,98
	6287	Prestations extérieures d'informatique	478 388,22	575 529,22	1 100 717,15	446 019,84	590 607,24
	6288	Autres prestations extérieures	1 864 915,81	1 648 888,97	1 927 096,00	1 555 024,20	2 126 262,20

Dépenses par nature

Chapitre / Rubrique	Libellé	2021	2020	2019	2018	2017
63	Impôts, taxes et versements assimilés	5 785 110,73	5 728 719,59	5 797 367,33	5 641 531,38	5 108 140,37
63F	Impôts, taxes	736 055,99	819 330,11	957 448,56	934 059,68	495 850,31
63P	Perso. impôts, taxes	5 049 054,74	4 909 389,48	4 839 918,77	4 707 471,70	4 612 290,06
64	Charges de personnel	377 050 853,97	366 838 516,36	361 865 539,08	352 681 630,03	345 741 725,64
64111	Rémunérations principales	193 717 102,52	189 593 646,82	186 509 113,22	181 480 901,31	178 527 287,27
64112	Rémunérations accessoires	16 782 421,42	14 935 667,20	14 859 944,76	14 138 746,92	13 618 696,51
6412	Congés payés	207 891,17	140 808,60	181 389,26	154 772,83	162 713,44
6413	Primes gratifications	5 452 166,29	4 742 473,04	4 404 535,32	4 516 436,98	9 907 240,89
6414	Ind et avantages	13 936 702,49	12 790 947,16	12 962 133,86	11 597 465,75	3 949 460,50
6415	Sft	1 433 250,32	1 499 927,54	1 480 774,76	1 489 560,33	1 500 617,44
64191	Abattement indemnitaire	-1 001 734,59	-1 010 854,06	-982 417,35	-591 161,49	-559 594,44
64192	Indu paie	-432 449,50	-271 893,70	-368 804,86	0,00	0,00
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	146 031 162,29	143 597 596,63	141 787 279,34	138 861 249,73	137 518 750,96
647	Autres charges sociales	924 341,56	820 197,13	1 031 590,77	1 033 657,67	1 114 797,64
648	Autres charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	1 755,43
65	Autres charges de gestion courante	41 324 284,52	35 684 354,28	22 537 379,73	22 723 819,60	11 332 680,60
651	Redevances, concessions, brevets, licences, marques	2 241 037,79	2 296 476,29	1 828 463,19	1 261 241,29	1 060 425,34
654	Charges sur créances irrécouvrables	49 864,53	28 365,59	12 183,34	479 561,23	100 301,86
656	Valeur comptable des éléments d'actifs cédés	591 284,84	0,00	257 871,54	0,00	0,00
657811	Exonération des droits d'inscription	13 031 769,00	5 837 867,00	0,00	0,00	0,00
657818	Autres charges spécifiques (ex 6578)	20 786 018,30	15 705 064,60	8 866 397,70	7 040 392,80	6 550 771,64
6581	Pénalités (sur contrats, amendes fiscales ou pénales)	1 496,63	51 611,62	-19 175,86	409 058,75	13 115,92
6583	Charge annulation titres ex antérieur	865 585,26	785 896,57	618 458,17	625 577,01	701 143,57
65841	Déficits-débets décharges-remise gracieuse	0,00	0,00	15 632,94	0,00	3 829,50
6585	Dons, libéralités	0,00	400,00	0,00	3 000,00	0,00
6588	Autres charges diverses	3 757 228,17	10 978 672,61	10 957 548,71	12 904 988,52	2 903 092,77
	<i>dont prestations internes entre étab. principal et SACD (à/c 2020)</i>	<i>0,00</i>	<i>1 815 652,65</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
66	Charges financières	1 099 791,97	984 781,68	782 887,42	354 420,92	137 189,72
66	Charges financières	1 099 791,97	984 781,68	782 887,42	354 420,92	137 189,72

Dépenses par nature

Chapitre / Rubrique	Libellé	2021	2020	2019	2018	2017
68	Dotations aux amortissements et aux provisions	51 367 027,04	42 483 064,01	41 393 539,23	41 656 420,29	43 809 382,99
6811	Dotations aux amortissements sur immo incorp et corp	47 209 643,72	42 230 056,95	40 815 331,33	39 705 051,54	40 466 518,74
6815	Dotations aux provisions pour risques sur charges de fonctionnement	3 805 890,15	26 716,00	334 378,00	1 690 765,00	0,00
6816	Dotations pour dépréciations des immobilisations	0,00	0,00	0,00	17 500,00	662 733,87
6817	Dotations pour dépréciations des actifs circulants	351 493,17	226 291,06	243 829,90	243 103,75	1 586 550,44
6815P	Dotations aux provisions d'expl sur charges de personnel	0,00	0,00	0,00	0,00	1 093 579,94
6815F	Dotations aux provisions d'expl sur charges de fonctionnement	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
69D	Impôt sur les bénéfiques et impôts assimilés	0,00	0,00	0,00	0,00	48 885,00
	Total dépenses de fonctionnement	533 254 227,54	501 760 166,72	492 648 559,13	481 571 512,29	463 297 501,56
	<i>dont dépenses de personnel</i>	<i>382 099 908,71</i>	<i>371 747 905,84</i>	<i>366 705 457,85</i>	<i>357 389 101,73</i>	<i>350 354 015,70</i>
	<i>dont fonctionnement hors MS</i>	<i>151 154 318,83</i>	<i>130 012 260,88</i>	<i>125 943 101,28</i>	<i>124 182 410,56</i>	<i>112 943 485,86</i>

Dépenses par nature

Chapitre / Rubrique	Libellé	2021	2020	2019	2018	2017
16D	Emprunts et dettes	3 132 400,22	2 727 438,46	2 191 150,23	0,00	0,00
164D	Emprunts auprès des établissements de crédit	3 119 460,22	2 723 060,99	2 183 115,22	0,00	0,00
165D	Dépôts et cautionnements versés	12 940,00	4 377,47	8 035,01	0,00	0,00
167D	Emprunt - conditions particulières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205	Concessions et droits similaires, brevets, licences	329 450,27	381 320,95	331 753,21	638 184,15	491 019,83
208	Autres immobilisations incorporelles	12 166,67	6 083,33	0,00	0,00	0,00
211	Terrains nus acquis	0,00	0,00	0,00	0,00	2 656,00
212	Agencements et aménagements de terrains	0,00	21 810,00	0,00	0,00	15 429,60
213	Constructions	1 488 377,83	3 466 947,62	1 294 590,58	998 588,91	1 647 542,32
215	Installations techn, matériel et outillage	5 686 410,22	4 175 853,54	2 622 751,29	3 603 573,99	2 642 957,78
2151	Installations techniques complexes	150 885,14	217 663,10	27 865,60	28 763,91	13 289,94
2154	Matériel acquis	5 402 783,65	3 662 982,01	2 500 777,48	3 516 358,78	2 497 800,64
2155	Outillage	62 474,85	234 838,29	54 563,84	29 675,05	90 043,88
2156	Matériel d'enseignement	70 266,58	60 370,14	39 544,37	28 776,25	41 823,32
2157	Agencements et aménagements du matériel et outillage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218	Autres immobilisations corporelles	5 299 353,66	7 868 613,46	9 780 015,45	6 764 664,54	5 054 558,42
2182	Matériel de transport	49 528,82	47 487,27	155 800,19	33 421,61	65 533,72
2183	Matériel de bureau et matériel informatique	3 722 787,89	6 402 240,60	6 820 324,84	4 786 085,65	3 889 965,54
2184	Mobilier	461 957,12	315 006,51	1 697 183,94	744 415,61	133 894,72
2188	Matériels divers	1 065 079,83	1 103 879,08	1 106 706,48	1 200 741,67	965 164,44

Dépenses par nature

Chapitre / Rubrique	Libellé	2021	2020	2019	2018	2017
231	Immobilisations corporelles en cours	31 671 117,50	33 847 140,37	44 641 689,67	42 530 058,44	23 712 777,40
232	Immobilisations incorporelles en cours	7 677,68	1 224,09	2 141,32	2 678,00	1 201,92
237	Avances versées sur immo incorporelles	-16 116,21	13 427,01	0,00	2 689,20	0,00
238	Avances versées sur immo corporelles	608 134,40	1 061 096,63	-184 902,03	997 651,79	367 127,63
26D	Participations et créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
261D	Titres de participation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
266	Autres participations	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27D	Autres immobilisations financières	28 000,00	52 860,00	26 720,00	-27 977,07	-21 862,86
274D	Prêts	28 000,00	24 360,00	26 720,00	-27 977,07	0,00
275D	Dépôts et cautionnements versés	0,00	28 500,00	0,00	0,00	0,00
Total dépenses d'investissement		48 246 972,24	53 623 815,46	60 705 909,72	55 510 111,95	33 913 408,04
Total dépenses budgétaires		581 501 199,78	555 383 982,18	553 354 468,85	537 081 624,24	497 210 909,60
Non budg	Autres opérations non budgétaires	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
238	Avances et acomptes versés sur immo corporelles	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Total dépenses et opérations non budgétaires		581 501 199,78	555 383 982,18	553 354 468,85	537 081 624,24	497 210 909,60

Recettes par nature

Chapitre / Rubrique		Libellé	2021	2020	2019	2018	2017
70	Ventes et prestations		71 171 784,69	57 142 740,40	44 995 420,43	47 063 044,18	45 048 215,18
701	Ventes de produits finis		877 820,15	610 092,71	663 492,50	575 599,13	662 150,23
705	Etudes		53 240,00	10 865,00	12 000,00	11 449,49	60 043,81
706211	Droits de scolarité diplômes nationaux - étudiants nationaux	(ex 70651)	7 628 997,00	8 070 886,10	8 216 909,17	8 391 227,79	8 601 115,24
706213	Droits de scolarité diplômes nationaux - étudiants hors UE	(nouveau compte)	13 031 769,00	5 837 867,00	0,00	0,00	0,00
70622	Droits des diplômes propres à l'établissement	(ex 70652)	18 201 565,86	17 515 027,98	18 303 978,67	18 021 183,62	16 649 148,06
70623	Redevances	(ex 70653)	39 658,00	42 165,50	33 957,17	231 088,66	332 841,35
70624	Prestations de formation continue	(ex 70654)	7 848 537,75	7 298 256,47	8 650 341,99	9 375 571,51	9 268 421,19
70625	Validation des acquis de l'expérience	(ex 70655)	116 386,41	113 786,00	113 571,10	85 561,90	77 810,00
70626	Formations en apprentissage	(nouveau compte)	15 307 761,46	10 005 374,74	0,00	0,00	0,00
70661	Colloques		299 550,80	348 760,75	728 064,08	716 682,39	1 068 110,67
70662	Prestations de recherche		233 169,84	171 470,13	217 438,14	457 752,04	805 718,31
70663	Mesures et expertises		783 061,58	611 714,30	655 839,63	668 895,97	517 611,63
70664	Ventes de publications		1 222,95	372,43	374,33	493,60	399,56
70681	Prestations et travaux informatiques		87 343,97	34 139,60	21 119,03	6 002,25	6 032,71
70682	Autres prestations de services		1 091 014,42	855 179,23	1 264 644,29	1 652 628,33	1 643 854,32
708	Produits des activités annexes		5 570 685,50	5 616 782,46	6 113 690,33	6 868 907,50	5 354 958,10
71	Production stockée		-8 258,04	170 130,33	-4 829,15	50 578,22	-35 026,96
71	Prod.stockee var.exe		-8 258,04	170 130,33	-4 829,15	50 578,22	-35 026,96
74	Subventions		416 551 060,80	406 341 202,01	395 921 967,67	387 556 161,63	374 516 831,08
741111	Ministère de tutelle principale - SCSP	7411 Ministère tutelle	353 245 029,77	344 533 554,05	341 473 998,39	339 882 429,51	334 719 969,92
741112	Ministère de tutelle secondaire - SCSP		19 000,00	6,00			
74118	Ministère de tutelle - autres subventions		473 845,59	771 884,48			
74121	Autres ministères - SCSP		-164,89	0,00	0,00	0,00	0,00
74128	Autres ministères - autres subventions	7412 Autres ministères	906 081,27	739 219,65	861 418,70	932 656,66	933 645,67
741311	ANR Investissements d'avenir		25 993 327,06	24 662 278,16	23 100 952,12	20 994 586,00	16 012 638,76
741312	ANR hors Investissements d'avenir		11 339 769,97	13 306 600,43	8 131 289,26	7 026 287,70	3 123 478,03
741323	Aide Etat versée ASP contrats aidés	7445 Subventions de l'ASP	0,00	2 920,49	7 226,49	4 406,90	6 242,49
7442	Subventions Région		2 460 010,90	2 083 971,54	1 684 033,80	1 808 643,27	1 524 355,49
7443	Subvention Département		259 868,00	251 284,00	269 147,00	250 197,00	263 100,00
7444	Subv. communes/grpt de communes		561 480,00	584 880,41	815 480,87	444 100,36	677 635,63
7446	Subventions Union Européenne		7 525 589,70	6 982 688,15	7 546 496,66	6 086 838,43	4 744 764,73
7447	Subventions org internat		333 576,38	0,00	0,00	1 262,61	0,00
7448	Autres coll publ org		4 758 759,67	4 273 881,13	3 934 134,33	1 935 032,83	4 492 954,30
746	Dons et legs		133 265,53	147 493,87	145 004,50	116 725,30	81 887,00
7481	Ddts taxe apprentiss		902 253,98	956 788,83	1 152 812,55	1 139 109,97	1 041 910,49
7488	Autres subv exploit		7 639 367,87	7 043 750,82	6 799 973,00	6 933 885,09	6 894 248,57

Recettes par nature

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

Recettes par nature

Chapitre / Rubrique	Libellé	2021	2020	2019	2018	2017
10	Financement externe de l'actif Etat	20 997 342,86	25 393 960,79	32 748 195,31	33 131 027,80	12 935 363,23
101R	Etat	20 997 342,86	25 393 960,79	32 748 195,31	33 131 027,80	12 935 363,23
13	Financement externe de l'actif autres collectivités et org.	9 846 700,03	9 250 384,14	10 533 231,82	9 527 596,87	6 982 638,81
1312	Régions	3 107 632,81	2 918 907,76	2 939 220,84	2 842 344,54	1 711 332,00
1313	Départements	785 250,42	1 291 000,51	2 328 478,69	1 457 851,05	645 761,08
1314	Communes et groupements de communes	2 961 925,19	3 049 848,03	3 208 293,06	2 836 070,60	1 500 216,45
1315	Autres collectivités et établissements publics	1 215 575,49	347 248,37	435 538,30	1 179 439,65	2 276 964,74
1316	Union européenne	909 180,25	631 247,40	443 153,58	568 917,23	237 563,09
1317	Autres organismes	702 814,47	600 791,46	1 148 573,13	589 156,44	544 615,05
1318	Autres organismes privés	164 321,40	411 340,61	29 974,22	53 817,36	66 186,40
16R	Emprunts et dettes	6 327 925,00	14 040 970,20	32 008 232,50	30 521 621,38	9 887 848,21
164R	Emprunts auprès des établissements de crédit	6 310 000,00	14 000 000,00	32 000 000,00	30 550 421,38	10 000 000,00
165R	Dépôts et cautionnements reçus	17 925,00	40 970,20	8 232,50	-28 800,00	-112 151,79
167R	Emprunt - conditions particulières	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26R	Participations et créances	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
261R	Titres de participation	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27R	Autres immobilisations financières	22 936,74	22 177,34	18 988,08	0,00	0,00
274R	Prêts	22 936,74	22 177,34	18 988,08	0,00	0,00
Total recettes d'investissement		37 194 904,63	48 707 492,47	75 308 647,71	73 180 246,05	29 805 850,25
Total ressources		585 044 171,01	564 693 853,98	571 046 027,26	557 561 428,50	497 696 752,01
Non budg	Autres opérations non budgétaires	0,00	309 562,00	5 098 693,67	783 833,19	0,00
	Ecritures d'intégration ADUEIS	0,00	0,00	0,00	783 833,19	0,00
	Ecritures RAN	0,00	309 562,00	5 098 693,67	0,00	0,00
Total ressources et opérations non budgétaires		585 044 171,01	565 003 415,98	576 144 720,93	558 345 261,69	497 696 752,01



MAQUETTE BUDGETAIRE

Tableau 1 : autorisations emplois réalisées

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Répartition 2021 de la consommation des emplois par statut et catégorie

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

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

Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat

Emplois sous plafond Etat : réalisé 2021	Emplois financés sur ressources propres: réalisé 2021	Global : Réalisé 2021
En ETPT	En ETPT	
1 787		1 787
18	48	67
804	401	1 205
2 609	449	3 059
1 432		1 432
126	161	287
315	585	900
1 872	746	2 618
4 482	1 195	5 677
4 592		

Tableau 2
Autorisations budgétaires UNISTRA

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions et réalisations

	Dépenses								Recettes				
	AE				CP				RE				
	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	
Personnel	372 512 522,98	382 635 847,07	388 235 576,31	381 052 780,77	372 527 981,34	382 635 847,07	388 235 576,31	381 018 194,60	445 912 710,49	458 453 829,14	459 547 834,24	450 339 311,45	
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	<i>97 357 134,77</i>	<i>98 370 000,00</i>	<i>98 370 217,00</i>	<i>97 466 127,77</i>	<i>97 357 134,77</i>	<i>98 370 000,00</i>	<i>98 370 217,00</i>	<i>97 466 127,77</i>	<i>344 553 084,00</i>	<i>345 528 047,00</i>	<i>350 321 526,00</i>	<i>353 249 677,00</i>	Subvention pour charges de service public
									<i>9 906 232,99</i>	<i>12 349 715,50</i>	<i>10 312 372,64</i>	<i>6 898 676,14</i>	Autres financements Etat
									<i>20 355 533,03</i>	<i>21 808 225,17</i>	<i>19 748 690,82</i>	<i>8 468 333,38</i>	Autres financements publics
									<i>3 251 334,80</i>	<i>3 086 400,00</i>	<i>3 086 400,00</i>	<i>3 358 340,75</i>	Fiscalité affectée
Fonctionnement	81 659 767,45	106 638 083,90	101 731 496,32	84 662 615,83	81 420 855,05	106 181 698,39	101 743 390,68	81 380 860,04	<i>67 846 525,67</i>	<i>75 681 441,47</i>	<i>76 078 844,78</i>	<i>78 364 284,18</i>	Recettes propres
									56 605 577,83	62 129 674,36	72 270 935,58	66 927 623,75	Recettes fléchées
									<i>45 475 442,80</i>	<i>50 394 028,36</i>	<i>53 466 260,61</i>	<i>51 813 010,00</i>	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	40 708 746,84	75 444 832,29	56 476 055,96	44 548 654,04	54 309 615,37	84 162 334,67	60 649 906,28	43 388 604,32	<i>10 780 157,81</i>	<i>11 535 646,00</i>	<i>15 451 856,39</i>	<i>12 012 444,72</i>	Autres financements publics fléchés
									<i>349 977,22</i>	<i>200 000,00</i>	<i>3 352 818,58</i>	<i>3 102 169,03</i>	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	494 881 037,27	564 718 763,26	546 443 128,59	510 264 050,64	508 258 451,76	572 979 880,13	550 628 873,27	505 787 658,96	502 518 288,32	520 583 503,50	531 818 769,82	517 266 935,20	TOTAL DES RECETTES
									5 740 163,44	52 396 376,63	18 810 103,45		Solde budgétaire (déficit)
								11 479 276,24					

Tableau 3
DEPENSES PAR DESTINATION ET RECETTES PAR ORIGINE
UNISTRA

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme								
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total		
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	
Hors étudiants	379 512 915,31	379 478 062,25	83 184 286,18	79 979 817,10	44 456 659,33	43 311 102,32	507 153 860,82	502 768 981,67	
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	7 956 114,76	7 955 762,54	3 442 347,28	3 751 178,35	1 230 447,71	1 258 907,61	12 628 909,75	12 965 848,50	
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	11 144 423,18	11 144 416,72	8 433 105,67	7 380 163,81	1 930 393,82	2 084 724,74	21 507 922,67	20 609 305,27	
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	392 241,57	392 241,57	104 284,77	104 114,71	16 958,00	36 358,35	513 484,34	532 714,63	
D105 - Bibliothèques et documentation	2 104 045,75	2 104 040,25	3 325 209,54	3 280 365,09	937 866,89	65 567,72	6 367 122,18	5 449 973,06	
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	13 238 344,77	13 233 414,77	4 555 327,70	4 642 613,15	2 128 159,69	1 751 745,49	19 921 832,16	19 627 773,41	
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	6 489 691,13	6 489 391,13	1 272 278,13	1 125 514,07	916 793,53	1 309 390,45	8 678 762,79	8 924 295,65	
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	12 166 976,14	12 164 686,14	3 829 809,26	3 469 360,75	1 173 074,12	1 381 236,34	17 169 859,52	17 015 283,23	
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	-	-	2 532,02	2 532,02	-	-	2 532,02	2 532,02	
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	1 657 438,35	1 657 438,35	417 052,88	357 802,85	284 988,22	143 304,92	2 359 479,45	2 158 546,12	
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	8 348 954,31	8 347 800,21	2 590 191,28	2 417 639,08	317 929,34	224 235,10	11 257 074,93	10 989 674,39	
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	1 063 487,90	1 062 026,44	2 504 607,38	2 416 660,28	196 179,85	217 938,71	3 764 275,13	3 696 625,43	
D113 - Diffusion des savoirs et musées	1 121 463,83	1 121 486,69	539 375,89	560 308,04	25 874,55	15 201,52	-	1 696 996,25	
D114 - Immobilier	3 183 427,99	3 183 427,99	28 155 928,34	26 383 144,89	31 050 014,91	31 582 106,26	62 389 371,24	61 148 679,14	
D115 - Pilotage et support	310 646 305,63	310 621 929,45	24 012 236,04	24 088 420,01	4 247 978,70	3 240 385,11	-	337 950 734,57	
Étudiants	1 539 865,46	1 540 132,35	1 478 329,65	1 401 042,94	91 994,71	77 502,00	3 110 189,82	3 018 677,29	
D201 - Aides directes aux étudiants	-	11 526,28	-	121 608,47	111 457,57	-	-	110 082,19	99 931,29
D202 - Aides indirectes	419 758,07	419 970,19	921 337,01	912 343,14	17 389,51	12 630,25	1 358 484,59	1 344 943,58	
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	1 131 633,67	1 131 688,44	435 384,17	377 242,23	74 605,20	64 871,75	1 641 623,04	1 573 802,42	
Total	381 052 780,77	381 018 194,60	84 662 615,83	81 380 860,04	44 548 654,04	43 388 604,32	510 264 050,64	505 787 658,96	

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)

Tableau 3
DEPENSES PAR DESTINATION ET RECETTES PAR ORIGINE
UNISTRA

Tableau des recettes par origine

Budget	Recettes de l'organisme								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total
	SCSP	Autres financement de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financement publics	Recettes propres	Financements de l'Etat	Autres financement publics	Recettes propres	
Subvention pour charges de service public	353 249 677,00								353 249 677,00
Droits d'inscription					7 649 895,00				7 649 895,00
Formation continue, diplômes propres et VAE					38 938 156,63				38 938 156,63
Taxe d'apprentissage					899 294,98				899 294,98
Contrats et prestations de recherche hors ANR					83 359,96				83 359,96
Valorisation					1 746 846,03			20,00	1 746 866,03
ANR investissements d'avenir						44 951 356,50			44 951 356,50
ANR hors investissements d'avenir		3 540 488,06				1 990 852,03			5 531 340,09
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				2 965 436,41			579 500,00		3 544 936,41
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				2 757 474,13			1 341 710,28		4 099 184,41
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		3 358 188,08		2 745 422,84	8 563 531,30	4 870 801,47	10 091 234,44	309 532,64	29 938 710,77
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs					117 036,02				117 036,02
Autres recettes			3 358 340,75	-	20 366 164,26			2 792 616,39	26 517 121,40
Total	353 249 677,00	6 898 676,14	3 358 340,75	8 468 333,38	78 364 284,18	51 813 010,00	12 012 444,72	3 102 169,03	517 266 935,20
SOLDE BUDGETAIRE (déficit)									11 479 276,24

Tableau 4
Équilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021		CF 2021	BA 2021	BI 2021	CF 20200	Financements (couverture des besoins)
Solde budgétaire (déficit)	5 740 163	52 396 377	18 810 103			11 479 276				Solde budgétaire (excédent)
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	8 132 924	52 217 642	17 700 116			10 434 233			2 073 996	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>		171 549	1 006 917			1 177 273			303 341	<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>
<i>dont solde budgétaire UOH</i>		7 185		127 635			46 631		15 423	<i>dont solde budgétaire UOH</i>
<i>dont solde budgétaire PUS</i>			149 700	4 594						<i>dont solde budgétaire PUS</i>
Emprunts : remboursements en capital	2 542 901	4 100 000	34 000 000	3 299 621		6 310 000	6 310 000	25 000 000	14 000 000	Emprunts : encaissements en capital
Prêts : remboursements en capital	24 360	30 000	30 000	28 000		22 937	30 000	30 000	22 200	Prêts : encaissements en capital
Dépôts et cautionnements	4 025	9 000	9 000	12 330		17 700	10 000	10 000	11 420	Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers (décaissements de l'exercice)	11 128 009	10 603 417	13 667 329	12 485 111		16 303 873	18 497 556	10 999 072	10 869 878	Opérations au nom et pour le compte de tiers (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	211 097		200 000	122 319		6 972 810	4 811 597		2 496 059	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme	19 650 555	67 138 794	36 116 432	15 947 380	et	41 106 596	29 659 154	36 039 072	27 399 557	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme
Variation positive de trésorerie	7 749 002			25 159 216	ou		6 457 278	31 099 722	-	Variation négative de trésorerie
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée</i>				8 637 117	ou		6 626 219	42 003 722	12 431 537	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	20 180 539	10 903 725	168 940	16 522 099	ou					<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	27 399 557	67 138 794	36 116 432	41 106 596	et	41 106 596	36 116 432	67 138 794	27 399 557	TOTAL DES FINANCEMENTS

Tableau 5
Opérations pour le compte de tiers (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations au nom et pour le compte de tiers

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	POUR MÉMOIRE							
			AU 31/12/21		BI 2021		BA 2021		Taux d'exécution	
			Décaissements réalisés	Encaissements réalisés	Décaissements réalisés	Encaissements réalisés	Décaissements réalisés	Encaissements réalisés		
Opération 1	C 4731	Autres opérations (reversements contrats, Campus, insectarium ...)	6 167 459,88	6 223 472,40	2 680 000,00	4 085 000,00	7 132 519,18	8 987 636,49	86,47%	69,24%
Opération 2	C 46711	Bourse AMI	418 920,00	673 280,00	500 000,00	120 000,00	346 000,00	509 920,00	121,08%	132,04%
Opération 3	C 445	TVA	5 898 731,29	9 407 121,01	7 423 417,29	6 794 072,07	6 188 810,06	9 000 000,00	95,31%	104,52%
TOTAL			12 485 111,17	16 303 873,41	10 603 417,29	10 999 072,07	13 667 329,24	18 497 556,49	91,35%	88,14%

Tableau 6
Situation patrimoniale - UNISTRA AVEC SACD

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	PRODUITS	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021
Personnel	371 747 905,84	382 635 847,07	388 808 423,31	377 050 853,97	Subventions pour charge de service public	344 533 554,05	345 528 047,00	350 321 526,00	391 976 888,77
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	<i>97 357 134,77</i>	<i>98 370 000,00</i>	<i>98 370 217,00</i>	<i>97 647 862,77</i>	Fiscalité affectée	3 232 969,30	3 086 400,00	3 086 400,00	4 224 109,98
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	130 012 260,88	147 634 159,30	147 153 985,81	156 203 373,57	Autres subventions	61 807 647,96	74 163 452,42	74 565 072,60	23 671 918,05
					Autres produits	106 412 190,20	110 130 452,87	114 222 023,91	127 976 349,58
TOTAL DES CHARGES (1)	501 760 166,72	530 270 006,37	535 962 409,12	533 254 227,54	TOTAL DES PRODUITS (2)	515 986 361,51	532 908 352,29	542 195 022,51	547 849 266,38
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>	<i>14 226 194,79</i>	<i>2 638 345,92</i>	<i>6 232 613,39</i>	<i>14 595 038,84</i>	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	-	-	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	515 986 361,51	532 908 352,29	542 195 022,51	547 849 266,38	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	515 986 361,51	532 908 352,29	542 195 022,51	547 849 266,38

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	14 226 194,79	2 638 345,92	6 232 613,39	14 595 038,84
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	42 483 064,01	40 400 000,00	43 103 530,15	51 367 027,04
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	1 918 249,44	-	12 000,00	1 870 751,34
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	-	-	591 284,84
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	-	-	5 074,23
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	34 156 992,36	33 200 000,00	33 200 000,00	38 147 322,67
= CAF ou IAF*	20 634 017,00	9 838 345,92	16 124 143,54	26 530 202,48

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	RESSOURCES	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021
Insuffisance d'autofinancement*					Capacité d'autofinancement*	20 634 017,00	9 838 345,92	16 124 143,54	26 530 202,48
Investissements	50 843 517,00	84 112 305,36	55 805 448,13	45 086 572,02	Financement de l'actif par l'État	25 393 960,79	6 180 796,47	3 064 683,33	20 997 342,86
					Autres ressources	9 250 384,14	62 589 139,04	34 284 194,20	9 851 774,26
Remboursement des dettes financières	2 723 060,99	4 100 000,00	3 400 000,00	3 119 460,22	Augmentation des dettes financières	14 000 000,00	25 000 000,00	6 310 000,00	6 310 000,00
Prêts : remboursements en capital	24 360,00	30 000,00	30 000,00	28 000,00	Prêts : encaissements en capital	22 177,34	30 000,00	30 000,00	22 936,74
Dépôts et cautionnements	32 877,47	9 000,00	9 000,00	12 940,00	Dépôts et cautionnements	40 970,20	10 000,00	10 000,00	17 925,00
TOTAL DES EMPLOIS (5)	53 623 815,46	88 251 305,36	59 244 448,13	48 246 972,24	TOTAL DES RESSOURCES (6)	69 341 509,47	103 648 281,43	59 823 021,07	63 730 181,34
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	15 717 694,01	15 396 976,07	578 572,94	15 483 209,10	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	-	-	-	-

Intégration ADUEIS

Ecritures RAN

AUTRES OPERATIONS NON BUDGETAIRES				-	AUTRES OPERATIONS NON BUDGETAIRES				
APPORT au FONDS DE ROULEMENT COMPTABLE	15 717 694,01	15 396 976,07	578 572,94	15 483 209,10	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT COMPTABLE	-	-	-	-

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : Apport (7) ou Prélèvement (8)	16 027 256,01	15 396 976,07	578 572,94	15 483 209,10
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	8 278 254,29	46 496 697,92	7 035 851,71	-9 676 006,56
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)	7 749 001,72	-31 099 721,85	-6 457 278,77	25 159 215,66
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	133 234 442,61	129 297 531,16	133 813 015,55	148 717 651,71
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-24 028 488,64	38 228 310,94	-16 992 636,93	-33 704 495,20
Niveau de la TRESORERIE évaluée au 31/12/2021	157 262 931,25	91 069 220,22	150 805 652,48	182 422 146,91

Tableau 7
Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
SOLDE INITIAL (début de mois)	157 262 931,25	219 902 699,95	189 329 900,60	162 708 854,76	224 915 792,56	185 256 785,25	149 222 310,11	256 939 913,73	234 835 807,63	207 286 867,93	182 925 232,73	205 282 967,97	
ENCAISSEMENTS													
Recettes budgétaires globalisées	1 914 919,72	93 022 102,46	6 448 089,31	6 736 577,51	91 503 157,95	4 175 275,09	123 745 562,78	1 238 074,68	14 043 764,02	7 108 499,55	8 590 489,61	91 812 798,77	450 339 311,45
Subvention pour charges de service public	-	86 103 046,00	-	0,00	86 452 383	-	120 570 848,00	-	3 980 092,00	-	-	56 143 308,00	353 249 677,00
Autres financements de l'Etat	27 273,00	705 749,12	-50 202,75	335 674,46	139 530,04	277 926,68	584 922,94	-517 414,38	949 994,42	562 142,94	647 850,09	3 235 229,58	6 898 676,14
Fiscalité affectée	18 241,00	3 320,75	4 301	-	-	-	-	-	2 212 348,75	57 289,00	1 056 041	6 798,75	3 358 340,75
Autres financements publics	101 256,59	371 593,93	909 956,31	569 452,95	1 012 252,42	527 331,82	172 983,41	703 655,15	1 490 581,61	525 273,43	780 414,41	1 303 581,35	8 468 333,38
Recettes propres	1 768 149,13	5 838 392,66	5 584 034,50	5 831 450,10	3 898 992,49	3 370 016,59	2 416 808,43	1 051 833,91	5 410 747,24	5 963 794,18	6 106 183,86	31 123 881,09	78 364 284,18
Recettes budgétaires fléchées	334 981,60	10 181 878,91	81 211,94	6 852 106,59	878 390,43	1 388 461,75	8 196 006,55	6 688 383,19	706 234,20	3 972 054,68	21 445 976,10	6 201 937,81	66 927 623,75
Financements de l'Etat fléchés	309 911,99	10 161 429,61	-	6 650 935,33	1 013 672	1 321 684,50	6 963 150,70	6 479 142	748 933,00	3 957 885,36	10 478 166,71	3 728 098,33	51 813 010,00
Autres financements publics fléchés	0,00	-	-	147 225,20	33 000	1 500	1 072 192	206 318	-36 313,22	0,00	8 277 501,56	2 311 021,33	12 012 444,72
Recettes propres fléchées	25 069,61	20 449,30	81 211,94	53 946,06	168 282	65 277,25	160 664,32	2 922,40	-6 385,58	14 169,32	2 690 307,83	162 818,15	3 102 169,03
Opérations non budgétaires	0,00	0,00	0,00	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800,00	6 312 400,00	1 500,00	34 786,74	6 350 636,74
Emprunts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6 310 000	-	0,00	6 310 000,00
Prêts : encaissements en capital	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22 936,74	22 936,74
Dépôts et cautionnements	-	-	-	150,00	-	-	0,00	-	1 800,00	2 400,00	1 500,00	11 850,00	17 700,00
Opérations gérées en compte de tiers	98 534 482,97	-93 518 440,79	8 574 943,06	91 063 928,21	-86 250 515,33	1 245 496,70	19 437 270,77	5 763 718,73	1 456 657,01	5 025 035,13	36 998 728,82	-65 054 622,20	23 276 683,08
TVA encaissée	50 529,75	392 266,99	285 983,68	427 874,80	86 605,69	205 525,96	113 275,92	84 140,94	3 256 438,59	133 130,92	3 909 434,45	461 913,32	9 407 121,01
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	0,00	8 434,00	198 062,34	371 066,40	2 038 316,15	1 141 381,11	551 802,28	-	1 761 475,07	174 077,26	350 120,00	302 017,79	6 896 752,40
Autres encaissements d'opérations gérées en compte de tiers	98 483 953,22	-93 919 141,78	8 090 897,04	90 264 987,01	-88 375 437,17	-101 410,37	18 772 192,57	5 679 577,79	-3 561 256,65	4 717 826,95	32 739 174,37	-65 818 553,31	6 972 809,67
TOTAL	100 784 384,29	9 685 540,58	15 104 244,31	104 652 762,31	6 131 033,05	6 809 233,54	151 378 840,10	13 690 176,60	16 208 455,23	22 417 989,36	67 036 694,53	32 994 901,12	546 894 255,02
DECAISSEMENTS													
Enveloppes hors recettes fléchées	35 280 656,71	36 006 136,74	37 188 085,07	37 313 246,37	36 074 989,73	37 182 815,57	38 255 943,99	33 990 329,20	34 996 419,51	38 598 183,26	37 971 275,92	44 639 069,74	447 497 151,81
Personnel	31 073 179,93	29 696 827,08	30 668 296,58	30 527 019,83	29 867 146,80	31 034 347,86	31 904 139,15	32 521 707,14	28 095 441,68	32 904 363,45	31 450 115,61	30 991 246,51	370 733 831,62
Fonctionnement	3 356 340,03	5 089 509,56	5 523 264,69	5 812 724,23	4 495 713,09	5 142 929,76	4 407 609,98	1 032 107,03	5 323 029,80	4 499 278,36	5 477 302,62	11 683 177,62	61 842 986,77
Investissement	851 136,75	1 219 800,10	996 523,80	973 502,31	1 712 129,84	1 005 537,95	1 944 194,86	436 515,03	1 577 948,03	1 194 541,45	1 043 857,69	1 964 645,61	14 920 333,42
Dépenses sur recettes fléchées	2 602 294,07	3 654 736,71	3 443 421,44	3 781 888,98	7 165 458,09	4 266 291,90	4 181 689,79	1 474 081,25	6 031 454,77	7 495 917,21	4 753 413,15	9 439 859,79	58 290 507,15
Personnel	729 827,93	733 007,38	811 859,77	759 241,73	846 049,67	807 438,00	862 900,13	826 988,69	792 120,53	959 461,36	1 014 979,18	1 140 488,61	10 284 362,98
Fonctionnement	219 123,68	418 317,34	760 452,02	543 605,94	4 968 931,31	654 044,17	813 512,12	122 655,49	772 061,88	4 280 852,93	986 339,51	4 997 976,88	19 537 873,27
Investissement	1 653 342,46	2 503 411,99	1 871 109,65	2 479 041,31	1 350 477,11	2 804 809,73	2 505 277,54	524 437,07	4 467 272,36	2 255 602,92	2 752 094,46	3 301 394,30	28 468 270,90
Opérations non budgétaires	0,00	187 360,32	464 962,69	11 902,35	1 650,00	1 000 096,26	184 413,08	-	467 481,40	423 399,46	11 850,00	586 834,98	3 339 950,54
Emprunts : remboursements en capital	-	180 160	464 363	8 432	-	993 546,26	182 313	-	466 731,40	423 399	0,00	580 674,98	3 299 620,54
Prêts : décaissements en capital	0,00	7 200	0,00	700,00	1 500	6 100	1 500	-	-	0,00	9 600,00	1 400,00	28 000,00
Dépôts et cautionnements	-	0,00	600	2 770	150	450	600	-	750,00	0,00	2 250,00	4 760,00	12 330,00
Opérations gérées en compte de tiers	261 664,81	410 106,16	628 820,95	1 338 786,81	2 547 942,54	394 504,95	1 039 189,62	329 872,25	2 262 039,25	262 124,63	1 942 420,22	1 189 957,67	12 607 429,86
TVA décaissée	204 433,82	430 056,78	278 185,90	446 831,21	386 405,53	360 497,48	467 814,15	61 548,92	367 499,97	278 859,39	1 459 004,65	1 157 593,49	5 898 731,29
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	-	27 624,00	45 472,34	333 798,60	2 100 193,97	825 857,67	569 081,06	-	1 788 955,07	50 317,26	454 800,00	390 279,91	6 586 379,88
Les opérations pour compte de tiers - décaissements	57 230,99	-47 574,62	305 162,71	558 157,00	61 343,04	-791 850,20	2 294,41	268 323,33	105 584,21	-67 052,02	28 615,57	-357 915,73	122 318,69
TOTAL	38 144 615,59	40 258 339,93	41 725 290,15	42 445 824,51	45 790 040,36	42 843 708,68	43 661 236,48	35 794 282,70	43 757 394,93	46 779 624,56	44 678 959,29	55 855 722,18	521 735 039,36
SOLDE DU MOIS	62 639 768,70	-30 572 799,35	-26 621 045,84	62 206 937,80	-39 659 007,31	-36 034 475,14	107 717 603,62	-22 104 106,10	-27 548 939,70	-24 361 635,20	22 357 735,24	-22 860 821,06	25 159 215,66
SOLDE CUMULE	219 902 699,95	189 329 900,60	162 708 854,76	224 915 792,56	185 256 785,25	149 222 310,11	256 939 913,73	234 835 807,63	207 286 867,93	182 925 232,73	205 282 967,97	182 422 146,91	

dont trésorerie fléchée 8 637 116,60

dont trésorerie non fléchée 2 842 159,64

dont trésorerie sur opérations non budgétaires 3 010 686,20

dont trésorerie sur opérations gérées en compte de tiers 10 669 253,22

Variation de la trésorerie 25 159 215,66

TABLEAU 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Antérieures à 2021	BA 2021	Réalisé 2021	2022	2023	2024 et suivantes	TOTAL
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)		-2 093 064	-2 093 064	-11 829 873	-41 424 483	-57 079 980	
Recettes fléchées (b)	366 423 872	72 270 936	66 927 624	59 265 143	51 132 383	202 803 866	751 896 200
Financements de l'État fléchés	306 798 390	53 466 261	51 813 010	51 864 046	47 592 046	200 335 575	660 056 318
Autres financements publics fléchés	58 943 776	15 451 856	12 012 445	7 336 097	3 495 657	2 468 291	87 695 677
Recettes propres fléchées	681 706	3 352 819	3 102 169	65 000	44 680	0	4 144 205
Dépenses sur recettes fléchées CP (c)	364 080 584	78 897 154	58 290 507	85 490 704	63 896 209	135 550 728	727 915 379
Personnel							0
AE-CP	63 507 761	12 820 121	10 284 363	11 142 881	12 269 721	31 256 272	130 996 755
Fonctionnement							0
AE	87 666 053	27 155 836	20 749 292	24 359 642	23 662 617	83 825 815	246 669 964
CP	86 685 306	26 805 245	19 537 873	24 860 770	23 729 617	84 777 296	246 858 234
Investissement							0
AE	260 668 411	32 718 229	25 552 730	30 740 796	14 091 928	12 328 483	350 547 847
CP	213 887 517	39 271 789	28 468 271	49 487 053	27 896 871	19 517 160	350 060 390
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)	2 343 289	-6 626 219	8 637 117	-26 225 561	-12 763 826	67 253 138	23 980 821

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

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

Autofinancement des opérations fléchées sur crédits globalisés (d)	14 430 009	187 079	-340 977	-71 378	406 000	0	14 951 709
Campus	2 492 234	1 908 095	1 958 160	0	406 000	0	4 806 329
CPER Immobilier	7 833 432	-1 821 530	-1 686 516	0	0	0	6 011 902
CPER Recherche	90 785	0	0	-71 378	0	0	19 406
Idex établissement	629 038	0	0	0	0	0	629 038
Autres Investissements d'avenir	3 384 519	100 514	-612 621	0	0	0	3 485 034
Financement de dépenses globalisées sur recettes fléchées (e)	18 866 361	3 297 670	3 881 519	3 297 670	3 297 670	10 173 158	38 932 530
Campus	0	0	0	0	0	0	0
CPER Immobilier	0	0	0	0	0	0	0
CPER Recherche	0	0	0	0	0	0	0
Idex établissement	18 866 361	3 297 670	3 881 519	3 297 670	3 297 670	10 173 158	38 932 530
Autres Investissements d'avenir	0	0	0	0	0	0	0
Opérations de trésorerie (décaissements) financées par recettes fléchées (f)	0	0	0	0	0	0	0
Solde budgétaire révisé de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c) + (d) - (e) - (f)	-2 093 064	-9 736 810	4 414 621	-29 594 610	-15 655 497	57 079 980	0
Position de financement des opérations fléchées en fin d'exercice (a) + (b) - (c) + (d) - (e) - (f)	-2 093 064	-11 829 873	2 321 557	-41 424 483	-57 079 980	0	0

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

Solde budgétaire fléché révisé	4 414 621
Solde budgétaire globalisé révisé	-15 893 897
Solde budgétaire de l'exercice	-11 479 276

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement						
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées nettes au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE nouvelles ouvertes en année n	Total des AE ouvertes pour l'année n	Conso nette AE pour l'année n	Reste à consommer AE année n
Contrats ANR Recherche	34 875 409	14 485 935	14 485 935	-	6 444 721	6 444 721	4 957 543	1 487 178
Contrats européens Recherche	33 505 925	17 737 884	17 737 884	-	6 102 328	6 102 328	4 683 019	1 419 310
Contrats Autres bailleurs Recherche	17 122 130	8 353 048	8 353 048	-	5 204 728	5 204 728	4 029 248	1 175 481
Contrats Ixex Partenaires Recherche	3 576 489	3 352 698	3 352 698	-	93 448	93 448	- 18 896	112 344
Contrats PIA 3 - EUR	19 255 191	2 044 956	2 044 956	-	1 903 697	1 903 697	1 265 717	637 980
Total contrats de recherche	108 335 143	45 974 522	45 974 522	-	19 748 922	19 748 922	14 916 630	4 832 293
Op. 1								
Op. 2								
Op. 3								
Total contrats de formation continue								
Financements collectivités territoriales	2 894 152	1 499 148	1 499 148	-	383 329	383 329	259 701	123 628
ECPM Pacte ingénieurs 2 phase 2	82 282	28 527	28 527	-	12 640	12 640	12 472	168
ESBS Pacte ingénieurs 2 phase 2	80 630	80 630	80 630	-	-	-	14	14
Telecom Physique Filière Informatique	747 038	747 037	747 037	-	1	1	- 368	369
SVU REGION BRUIT Du TEMPS	10 000	-	-	-	5 000	5 000	-	5 000
IHA REGION USINE ECOLE INDUSTRIE DU FUTUR	488 324	398 910	398 910	-	84 618	84 618	84 088	530
ILL REGION POMGEC	316 466	58 769	58 769	-	4 151	4 151	- 446	4 598
ISC REGION BRASSERIUT	180 000	103 476	103 476	-	83 524	83 524	19 616	63 908
PHI REGION EMERA	103 205	67 970	67 970	-	13 517	13 517	2 730	10 787
HIS REGION GUIDE CONFERENCIER	75 000	13 829	13 829	-	36 170	36 170	17 317	18 853
ECP PACTE COMPETENCES	228 500	-	-	-	15 000	15 000	14 990	10
ESB PACTE COMPETENCES	172 000	-	-	-	1 000	1 000	579	421
TPS PACTE COMPETENCES	315 434	-	-	-	32 434	32 434	32 434	0
IEP EQUIPEMENT CARDO	95 274	-	-	-	95 274	95 274	76 304	18 970
Financements européens	2 965 916	879 134	879 134	-	614 398	614 398	476 823	137 575
Projet MEDSOL (ERASMUS +)	312 628	269 903	269 903	-	-	-	-	-
Projet Interreg Upper Rhine	311 794	77 180	77 180	-	-	-	-	-
ERASMUS+ KAAT	74 181	45 812	45 812	-	28 369	28 369	7 847	20 522
JDS INTERREG MICRO PROJET	10 180	10 179	10 179	-	1	1	-	1
JDS INTERREG CLIM ABILITY D.	184 281	51 336	51 336	-	59 274	59 274	43 899	15 376
MSA STEM SCHOOL	73 390	48 088	48 088	-	-	-	-	-
MSA SPOON	93 457	26 796	26 796	-	24 281	24 281	16 545	7 735
IEP CHAIRE JEAN MONNET	50 000	22 237	22 237	-	19 000	19 000	4 463	14 537
IEP CENTRE EXCELLENCE JEAN MONNET	100 000	30 868	30 868	-	28 500	28 500	15 610	12 890
IEP PROJET JEAN MONNET	52 237	44 812	44 812	-	7 430	7 430	7 430	0
IEP Réseau JEAN MONNET	186 804	17 538	17 538	-	51 151	51 151	42 099	9 052
LGE ERASMUS+ CLUSTER4SMART	85 087	81 554	81 554	-	-	-	-	-
EMS ERASMUS+ EU Cab	38 539	10 707	10 707	-	15 988	15 988	7 315	8 673

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Crédits de paiement							Restes	
		CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en année n	Total des CP ouverts pour l'année n	Conso CP pour l'année n	Reste à consommer CP année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n
Contrats ANR Recherche	34 875 409	14 362 654	14 362 654	-	6 565 536	6 565 536	4 835 420	1 730 116	15 431 931	245 404
Contrats européens Recherche	33 505 925	17 448 483	17 448 483	-	6 374 748	6 374 748	4 856 108	1 518 640	11 085 022	116 312
Contrats Autres bailleurs Recherche	17 122 130	7 878 622	7 878 622	-	5 668 138	5 668 138	3 970 676	1 697 462	4 739 834	532 997
Contrats Ixex Partenaires Recherche	3 576 489	3 351 161	3 351 161	-	94 985	94 985	18 063	113 048	242 687	705
Contrats PIA 3 - EUR	19 255 191	1 980 180	1 980 180	-	1 968 123	1 968 123	1 238 989	729 134	15 944 518	91 504
Total contrats de recherche	108 335 143	45 021 099	45 021 099	-	20 671 531	20 671 531	14 883 130	5 788 401	47 443 992	986 922
Op. 1										
Op. 2										
Op. 3										
Total contrats de formation continue										
Financements collectivités territoriales	2 894 152	1 058 905	1 058 905	-	823 572	823 572	423 428	400 144	1 135 304	276 515
ECPM Pacte ingénieurs 2 phase 2	82 282	28 527	28 527	-	12 640	12 640	12 472	168	41 283	-
ESBS Pacte ingénieurs 2 phase 2	80 630	80 630	80 630	-	-	-	-	-	14	14
Telecom Physique Filière Informatique	747 038	688 140	688 140	-	58 897	58 897	53 459	5 439	369	5 070
SVU REGION BRUIT Du TEMPS	10 000	-	-	-	5 000	5 000	-	5 000	10 000	-
IHA REGION USINE ECOLE INDUSTRIE DU FUTUR	488 324	85 266	85 266	-	398 262	398 262	208 732	189 530	5 326	189 000
ILL REGION POMGEC	316 466	2 849	2 849	-	60 071	60 071	55 474	4 598	258 144	-
ISC REGION BRASSERIUT	180 000	91 694	91 694	-	95 306	95 306	20 457	74 850	56 908	10 942
PHI REGION EMERA	103 205	67 970	67 970	-	13 517	13 517	2 730	10 787	32 505	-
HIS REGION GUIDE CONFERENCIER	75 000	13 829	13 829	-	36 170	36 170	17 317	18 853	43 853	-
ECP PACTE COMPETENCES	228 500	-	-	-	15 000	15 000	14 990	10	213 510	-
ESB PACTE COMPETENCES	172 000	-	-	-	1 000	1 000	-	1 000	171 421	579
TPS PACTE COMPETENCES	315 434	-	-	-	32 434	32 434	-	32 434	283 000	32 434
IEP EQUIPEMENT CARDO	95 274	-	-	-	95 274	95 274	37 799	57 475	18 970	38 505
Financements européens	2 965 916	872 482	872 482	-	621 052	621 052	462 299	158 753	1 609 959	21 176
Projet MEDSOL (ERASMUS +)	312 628	269 903	269 903	-	-	-	-	-	42 725	-
Projet Interreg Upper Rhine	311 794	77 180	77 180	-	-	-	-	-	234 614	0
ERASMUS+ KAAT	74 181	43 727	43 727	-	30 454	30 454	9 932	20 522	20 522	-
JDS INTERREG MICRO PROJET	10 180	10 149	10 149	-	31	31	-	31	1	31
JDS INTERREG CLIM ABILITY D.	184 281	51 131	51 131	-	59 479	59 479	44 103	15 376	89 047	-
MSA STEM SCHOOL	73 390	48 088	48 088	-	-	-	-	-	25 302	-
MSA SPOON	93 457	26 594	26 594	-	24 483	24 483	16 749	7 733	50 115	2
IEP CHAIRE JEAN MONNET	50 000	22 201	22 201	-	19 036	19 036	4 222	14 814	23 300	277
IEP CENTRE EXCELLENCE JEAN MONNET	100 000	29 343	29 343	-	30 027	30 027	13 667	16 360	53 522	3 468
IEP PROJET JEAN MONNET	52 237	44 491	44 491	-	7 751	7 751	6 123	1 628	5	1 628
IEP Réseau JEAN MONNET	186 804	17 538	17 538	-	51 151	51 151	36 253	14 898	127 166	5 846
LGE ERASMUS+ CLUSTER4SMART	85 087	81 554	81 554	-	-	-	-	-	3 533	-
EMS ERASMUS+ EU Cab	38 539	10 707	10 707	-	15 988	15 988	7 315	8 673	20 517	-

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement						
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées nettes au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE nouvelles ouvertes en année n	Total des AE ouvertes pour l'année n	Conso nette AE pour l'année n	Reste à consommer AE année n
EMS UE ECHANGES EXPERTS CUBA	6 000	-	-	-	-	-	-	-
EPE UE ERASMUS+ LOCALL	47 520	10 479	10 479	-	15 500	15 500	15 115	385
UE EPICUR UNIVERSITE EUROPEENNE	874 536	131 646	131 646	-	260 665	260 665	255 015	5 650
CPI UE ERASMUS+ COUNTERRISK	48 505	-	-	-	18 620	18 620	52	18 568
ISC UE ERASMUS+ WBL4JOB	62 784	-	-	-	18 275	18 275	5 050	13 225
LGE UE ERASMUS+ EPIDI	102 120	-	-	-	29 850	29 850	27 102	2 748
LGE UE ERASMUS+ Lingua Num	28 840	-	-	-	6 000	6 000	4 551	1 449
UE EPICUR UNIVERSITE EUROPEENNE (volet recherche)	158 621	-	-	-	25 531	25 531	23 243	2 288
SEG INTERREG EMMA	64 413	-	-	-	5 963	5 963	1 487	4 476
Financements Investissements d'Avenir	25 050 880	1 959 176	1 959 176	-	2 163 038	2 163 038	1 399 092	763 947
PROJET EOLE	736 956	724 185	724 185	-	12 770	12 770	11 927	844
PROJET EBB	213 233	213 233	213 233	-	-	-	-	-
PROJET ANR NCU ECRI+ part Faculté sciences historiques	95 760	4 466	4 466	-	11 595	11 595	4 400	7 195
PROJET ANR NCU ECRI+ part Faculté des Lettres	482 476	78 968	78 968	-	45 740	45 740	17 429	28 311
PROJET ANR NCU ECRI+ part UOH	2 903 399	275 063	275 063	-	147 761	147 761	116 425	31 336
PROJET ANR NCU INCLUDE (IDIP, DES, SCD...)	8 202 270	370 778	370 778	-	637 496	637 496	246 843	390 653
EAV PIA3 NORIA	2 861 966	80 542	80 542	-	310 734	310 734	215 010	95 724
EPICUR UNIVERSITE EUROPEENNE	1 010 000	185 958	185 958	-	205 830	205 830	128 954	76 876
PROJET ANR NCU DEPHY DES	607 960	-	-	-	303 213	303 213	256 930	46 283
PROJET ANR NCU DEPHY DIN	303 000	10 827	10 827	-	194 900	194 900	162 985	31 915
PROJET ANR NCU DEPHY CHM	89 040	-	-	-	70 200	70 200	68 476	1 724
PROJET ANR NCU UHA++	90 000	1 426	1 426	-	58 109	58 109	45 603	12 506
CDC TERRITOIRES D'INNOVATION	34 800	13 730	13 730	-	21 070	21 070	19 605	1 465
ANR OPUS	7 000 000	-	-	-	37 500	37 500	11 852	25 648
ANR Plateforme de la Fédération Gay-Lussac	47 520	-	-	-	47 520	47 520	47 520	-
CDC CAMPUS 3E ILL	290 000	-	-	-	18 400	18 400	5 683	12 717
MESRI HILISIT Hybridation	82 500	-	-	-	40 200	40 200	39 450	750
Financements autres	1 972 693	449 103	449 103	-	438 514	438 514	316 104	122 411
CMI - FIGURE	205 285	205 285	205 285	-	-	-	-	31
JDS ALSASCIENCE PREFECTURE REGION GE	74 641	38 442	38 442	-	37 186	37 186	36 530	656
ITR PROGRAMME CIERA 2018-2020	9 000	3 828	3 828	-	5 172	5 172	3 623	1 549
ITR DG TRAVAIL GFACT	21 090	6 231	6 231	-	6 858	6 858	4 017	2 841

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Crédits de paiement							Restes	
		CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en année n	Total des CP ouverts pour l'année n	Conso CP pour l'année n	Reste à consommer CP année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n
EMS UE ECHANGES EXPERTS CUBA	6 000	-	-	-	-	-	-	-	6 000	-
EPE UE ERASMUS+ LOCAL	47 520	10 479	10 479	-	15 500	15 500	15 115	385	21 927	-
UE EPICUR UNIVERSITE EUROPEENNE	874 536	129 398	129 398	-	262 913	262 913	249 420	13 493	487 874	7 843
CPI UE ERASMUS+ COUNTERRISK	48 505	-	-	-	18 620	18 620	52	18 568	48 453	-
ISC UE ERASMUS+ WBL4JOB	62 784	-	-	-	18 275	18 275	5 050	13 225	57 734	-
LGE UE ERASMUS+ EPIDI	102 120	-	-	-	29 850	29 850	25 221	4 629	75 018	1 881
LGE UE ERASMUS+ Lingua Num	28 840	-	-	-	6 000	6 000	4 374	1 626	24 289	177
UE EPICUR UNIVERSITE EUROPEENNE (volet recherche)	158 621	-	-	-	25 531	25 531	23 243	2 288	135 378	-
SEG INTERREG EMMA	64 413	-	-	-	5 963	5 963	1 459	4 504	62 926	28
Financements Investissements d'Avenir	25 050 880	1 859 554	1 859 554	-	1 937 661	1 937 661	1 408 578	529 083	21 692 611	90 137
PROJET EOLE	736 956	691 654	691 654	-	45 302	45 302	44 458	844	844	-
PROJET EBB	213 233	213 083	213 083	-	149	149	-	149	-	149
PROJET ANR NCU ECRI+ part Faculté sciences historiques	95 760	4 466	4 466	-	11 595	11 595	4 400	7 195	86 894	-
PROJET ANR NCU ECRI+ part Faculté des Lettres	482 476	78 968	78 968	-	45 740	45 740	17 429	28 311	386 079	-
PROJET ANR NCU ECRI+ part UOH	2 903 399	274 621	274 621	-	148 203	148 203	109 153	39 050	2 511 911	7 714
PROJET ANR NCU INCLUDE (IDIP, DES, SCD...)	8 202 270	369 409	369 409	-	313 865	313 865	248 212	65 653	7 584 649	-
EAV PIA3 NORIA	2 861 966	78 405	78 405	-	312 872	312 872	176 041	136 831	2 566 413	41 107
EPICUR UNIVERSITE EUROPEENNE	1 010 000	148 948	148 948	-	242 840	242 840	158 720	84 120	695 088	7 244
PROJET ANR NCU DEPHY DES	607 960	-	-	-	303 213	303 213	251 983	51 230	351 030	4 947
PROJET ANR NCU DEPHY DIN	303 000	-	-	-	205 727	205 727	173 812	31 915	129 188	-
PROJET ANR NCU DEPHY CHM	89 040	-	-	-	70 200	70 200	68 476	1 724	20 564	-
PROJET ANR NCU UHA++	90 000	-	-	-	59 535	59 535	46 989	12 546	42 971	40
CDC TERRITOIRES D'INNOVATION	34 800	-	-	-	34 800	34 800	33 335	1 465	1 465	-
ANR OPUS	7 000 000	-	-	-	37 500	37 500	2 485	35 015	6 988 148	9 367
ANR Plateforme de la Fédération Gay-Lussac	47 520	-	-	-	47 520	47 520	27 952	19 568	-	19 568
CDC CAMPUS 3E ILL	290 000	-	-	-	18 400	18 400	5 683	12 717	284 317	-
MESRI HILISIT Hybridation	82 500	-	-	-	40 200	40 200	39 450	750	43 050	-
Financements autres	1 972 693	417 425	417 425	-	470 192	470 192	247 290	222 902	1 207 486	100 491
CMI - FIGURE	205 285	205 254	205 254	-	31	31	-	31	30	-
JDS ALSASCIENCE PREFECTURE REGION GE	74 641	38 340	38 340	-	37 288	37 288	36 632	656	332	-
ITR PROGRAMME CIERA 2018-2020	9 000	3 828	3 828	-	5 172	5 172	3 156	2 016	1 549	468
ITR DG TRAVAIL GFACT	21 090	6 016	6 016	-	7 074	7 074	4 232	2 841	10 842	-

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement						
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées nettes au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE nouvelles ouvertes en année n	Total des AE ouvertes pour l'année n	Conso nette AE pour l'année n	Reste à consommer AE année n
ITR SITE INTERNET DIALOGUE SOCIAL	38 533	23 702	23 702	-	-	-	-	-
MED UNIVERSITARISATION PROF. NON MEDICALE	320 000	168 320	168 320	-	118 693	118 693	114 540	4 153
MED PROJET SSES	29 900	-	-	-	5 000	5 000	-	5 000
MED ARS PROJET AUMG	102 400	-	-	-	93 439	93 439	93 436	3
ILL CIEP COOPERATION KRIBI (CAMEROUN)	5 000	3 294	3 294	-	1 706	1 706	1 201	506
EOT SEED MONEY	18 620	-	-	-	9 310	9 310	-	9 310
SEG SEED MONEY	11 000	-	-	-	3 690	3 690	3 072	618
IEP DGAFP TALENTS	578 500	-	-	-	50 460	50 460	21 051	29 409
JDS FONDATION DE FRANCE	116 328	-	-	-	35 000	35 000	35 000	-
MED REGION IMRT	188 396	-	-	-	-	-	-	-
PAG IRA METZ TALENTS	234 000	-	-	-	52 000	52 000	3 664	48 336
SVU REGION LOW SPACE ODDITY	20 000	-	-	-	20 000	20 000	-	20 000
Total contrats d'enseignement	32 883 641	4 786 561	4 786 561	-	3 599 280	3 599 280	2 451 720	1 147 560
CPER Recherche	6 936 332	6 512 258	6 512 258	-	424 074	424 074	421 406	2 667
CPER RE1 ALSACALCUL	4 352 109	4 267 453	4 267 453	-	84 657	84 657	83 452	1 205
CPER RE5 I2MT	1 749 222	1 746 268	1 746 268	-	2 954	2 954	2 954	-
CPER RE7 ALSACE-AVAL-SENTINELLE	500 000	498 537	498 537	-	1 463	1 463	-	1 463
CPER Alsacalcul neige	335 000	-	-	-	335 000	335 000	335 000	-
CPER immobiliers	49 430 837	46 576 327	46 576 327	-	1 406 091	1 406 091	728 432	677 658
dont CPER 2007-13 cofinancée Campus Construction CRBS	39 750 837	38 739 757	38 739 757	-	641 081	641 081	282 205	358 875
dont CPER 2015-20 Restructuration labos Le Bel tranche 2	6 000 000	5 993 131	5 993 131	-	6 869	6 869	47 425	54 295
dont CPER 2015-20 I2MT réhabilitat° secteur recherche IPB	2 350 000	1 796 643	1 796 643	-	553 357	553 357	324 487	228 870
dont CPER 2007-13 et 2015-20 Parvis de Pharmacie-Campus Illkirch	1 300 000	46 796	46 796	-	174 784	174 784	145 405	29 379
dont CPER Medecine	30 000	-	-	-	30 000	30 000	23 760	6 240
EASE	24 529 851	24 514 885	24 514 885	-	14 966	14 966	13 265	1 701
dont Construction EASE (hors dons 275K€)	21 471 800	21 456 833	21 456 833	-	14 966	14 966	13 265	1 701
dont Equipement EASE	3 058 051	3 058 051	3 058 051	-	-	-	0	0
Autres opérations immobilières	31 991 758	15 366 548	15 366 548	-	9 683 914	9 683 914	6 719 571	2 964 343
dont Géographie (Mise en sécurité 2014, Accessibilité 2015 et FDR)	1 997 910	1 997 910	1 997 910	-	-	-	83	83
dont Mise en sécurité pharmacie (subvention 2017)	100 000	11 873	11 873	-	88 127	88 127	102	88 229
dont Mise en sécurité faculté de psychologie (subvention 2018)	450 000	365 835	365 835	-	84 165	84 165	13 829	70 336
dont Mise en accessibilité Palais Universitaire (subvention 2018)	100 000	40 206	40 206	-	59 794	59 794	52 329	7 466
dont Achèvement mise aux normes électriques PU(AS sécurité 2019)	313 000	293 156	293 156	-	35 354	35 354	35 267	87
dont Sécurisation du campus de l'Esplanade(AS sûreté 2019)	50 000	41 662	41 662	-	8 338	8 338	4 604	3 733
dont création d'un ascenseur en Faculté de Philosophie (AS accessibilité 2019)	245 930	209 338	209 338	-	36 592	36 592	32 727	3 865
dont Allée Anton du Barry	250 000	-	-	-	100 000	100 000	-	100 000

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Crédits de paiement							Restes	
		CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en année n	Total des CP ouverts pour l'année n	Conso CP pour l'année n	Reste à consommer CP année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n
ITR SITE INTERNET DIALOGUE SOCIAL	38 533	23 702	23 702	-	-	-	-	-	14 832	-
MED UNIVERSITARISATION PROF. NON MEDICALE	320 000	140 284	140 284	-	146 729	146 729	59 778	86 951	37 140	82 798
MED PROJET SSES	29 900	-	-	-	5 000	5 000	-	5 000	29 900	-
MED ARS PROJET AUMG	102 400	-	-	-	93 439	93 439	93 436	3	8 964	-
ILL CIEP COOPERATION KRIBI (CAMEROUN)	5 000	-	-	-	5 000	5 000	4 494	506	506	-
EOT SEED MONEY	18 620	-	-	-	9 310	9 310	-	9 310	18 620	-
SEG SEED MONEY	11 000	-	-	-	3 690	3 690	-	3 690	7 928	3 072
IEP DGAFP TALENTS	578 500	-	-	-	50 460	50 460	6 915	43 545	557 449	14 137
JDS FONDATION DE FRANCE	116 328	-	-	-	35 000	35 000	35 000	-	81 328	-
MED REGION IMRT	188 396	-	-	-	-	-	-	-	188 396	-
PAG IRA METZ TALENTS	234 000	-	-	-	52 000	52 000	3 647	48 353	230 336	18
SVU REGION LOW SPACE ODDITY	20 000	-	-	-	20 000	20 000	-	20 000	20 000	-
Total contrats d'enseignement	32 883 641	4 208 366	4 208 366	-	3 852 476	3 852 476	2 541 595	1 310 881	25 645 360	488 320
CPER Recherche	6 936 332	6 028 891	6 028 891	-	572 440	572 440	566 349	6 092	2 667	338 424
CPER RE1 ALSACALCUL	4 352 109	4 197 862	4 197 862	-	154 247	154 247	153 043	1 205	1 205	0
CPER RE5 I2MT	1 749 222	1 339 612	1 339 612	-	409 611	409 611	406 186	3 424	0	3 424
CPER RE7 ALSACE-AVAL-SENTINELLE	500 000	491 418	491 418	-	8 582	8 582	7 120	1 463	1 463	0
CPER Alsacalcul neige	335 000	-	-	-	-	-	-	-	-	335 000
CPER immobiliers	49 430 837	42 539 706	42 539 706	-	3 020 205	3 020 205	1 691 290	1 328 915	2 126 078	3 073 763
dont CPER 2007-13 cofinancée Campus Construction CRBS	39 750 837	35 655 082	35 655 082	-	1 712 285	1 712 285	1 003 075	709 210	728 875	2 363 805
dont CPER 2015-20 Restructuration labos Le Bel tranche 2	6 000 000	5 647 996	5 647 996	-	352 004	352 004	112 284	239 720	54 295	185 425
dont CPER 2015-20 I2MT réhabilitat° secteur recherche IPB	2 350 000	1 190 355	1 190 355	-	843 645	843 645	549 836	293 809	228 870	380 939
dont CPER 2007-13 et 2015-20 Parvis de Pharmacie-Campus Illkirch	1 300 000	46 273	46 273	-	112 271	112 271	26 095	86 176	1 107 799	119 834
dont CPER Medecine	30 000	-	-	-	-	-	-	-	6 240	23 760
EASE	24 529 851	24 513 465	24 513 465	-	16 386	16 386	8 144	8 242	1 701	6 541
dont Construction EASE (hors dons 275K€)	21 471 800	21 455 413	21 455 413	-	16 386	16 386	8 144	8 242	1 701	6 541
dont Equipement EASE	3 058 051	3 058 051	3 058 051	-	-	-	-	-	0	0
Autres opérations immobilières	31 991 758	11 490 611	11 490 611	-	7 916 285	7 916 285	5 531 662	2 384 623	9 905 638	5 063 847
dont Géographie (Mise en sécurité 2014, Accessibilité 2015 et FDR)	1 997 910	1 993 080	1 993 080	-	4 829	4 829	154	4 675	83	4 593
dont Mise en sécurité pharmacie (subvention 2017)	100 000	-	-	-	10 000	10 000	11 771	1 771	88 229	0
dont Mise en sécurité faculté de psychologie (subvention 2018)	450 000	294 888	294 888	-	50 000	50 000	48 218	1 782	70 336	36 558
dont Mise en accessibilité Palais Universitaire (subvention 2018)	100 000	33 222	33 222	-	20 000	20 000	9 567	10 433	7 466	49 746
dont Achèvement mise aux normes électriques PU(AS sécurité 2019)	313 000	290 268	290 268	-	38 242	38 242	9 742	28 499	15 423	28 413
dont Sécurisation du campus de l'Esplanade(AS sûreté 2019)	50 000	-	-	-	50 000	50 000	46 267	3 733	3 733	-
dont création d'un ascenseur en Faculté de Philosophie (AS accessibilité 2019)	245 930	179 343	179 343	-	66 587	66 587	57 242	9 345	3 865	5 480
dont Allée Anton du Barry	250 000	-	-	-	15 000	15 000	-	15 000	250 000	-

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement						
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées nettes au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE nouvelles ouvertes en année n	Total des AE ouvertes pour l'année n	Conso nette AE pour l'année n	Reste à consommer AE année n
dont Centre Européen de Science Quantique	3 686 000	3 388 100	3 388 100	-	93 400	93 400	93 327	72
dont Réaménagement des laboratoires Pharmacie	697 354	462 411	462 411	-	234 944	234 944	128 191	106 753
dont Toiture Psychologie (tranche 2 et 3)	961 624	961 624	961 624	-	-	-	-	-
dont Réhabilitation laboratoire UMR S 1110	183 646	186 945	186 945	-	33	33	3 299	3 333
dont Complément réhabilitation Physique	815 000	606 244	606 244	-	90 756	90 756	85 457	5 299
dont Réfection toiture 7 rue de l'université	1 187 000	942 919	942 919	-	244 581	244 581	244 490	92
dont TPS : aménagement de salle de cours	1 017 000	104 934	104 934	-	902 066	902 066	827 774	74 292
dont Réaménagement Saint Georges	150 000	-	-	-	7 000	7 000	6 263	737
dont Transformation de la bibliothèque de droit en salle de cours	900 000	65 880	65 880	-	25 470	25 470	6 247	19 223
dont Rénovation amphithéâtre Ourisson	1 741 000	1 620	1 620	-	1 057 620	1 057 620	926 346	131 274
dont création salles de cours bâtiment 3 médecine	61 771	61 771	61 771	-	-	-	-	-
dont travaux suite incendie labos Le Bel	111 229	91 133	91 133	-	20 096	20 096	14 998	5 098
dont AAP TIGRE 1 : Actions d'économie d'énergie à gain rapide	126 500	58 366	58 366	-	68 134	68 134	61 069	7 065
dont AAP TIGRE 2 : Actions d'économie d'énergie à gain rapide	579 600	-	-	-	579 600	579 600	517 199	62 401
dont Mise aux normes Inst. Clinique de la souris	2 400 000	-	-	-	-	-	-	-
dont Désenfumage et mise en sécurité des amphis de Chimie	150 000	-	-	-	-	-	-	-
dont Ascenseur Botanique	150 000	-	-	-	150 850	150 850	150 274	576
dont Rénovation énergétique de la coupole faculté de Philosophie	174 000	-	-	-	155 620	155 620	120 011	35 609
dont Remplacement des CTA et relamping des amphithéâtres Le Bel	1 198 000	-	-	-	789 142	789 142	789 142	-
dont Rénovation énergétique de la chaufferie Alinéa	186 400	-	-	-	186 400	186 400	171 245	15 155
dont Remplacement des CTA des amphithéâtres Pharmacie	1 798 000	-	-	-	899 620	899 620	584 955	314 665
dont Fenêtres Aile A Pharmacie	1 060 800	-	-	-	762 420	762 420	304 997	457 423
dont Subvention Région SSI	70 000	-	-	-	70 000	70 000	-	70 000
dont Ascenseur 7 rue de l'Université	70 000	-	-	-	70 000	70 000	-	70 000
dont CAR Climatisation	420 000	-	-	-	374 500	374 500	24 200	350 300
dont Anesthesio murs du sous-sol	100 000	-	-	-	100 000	100 000	-	100 000
dont Restructuration de la scolarité de sciences éco. et de gestion	130 000	-	-	-	-	-	-	-
dont Site Neuviss Etudes de réaménagement	30 000	-	-	-	30 000	30 000	26 448	3 552
dont CEERIPE (Centre Européen Ens., Rech. et d'Innovation en Physiologie de l'Exercice)	402 048	402 048	402 048	-	763	763	445	318
dont Travaux Pôle Entrepreneuriat universitaire	843 318	647 375	647 375	-	195 943	195 943	89 276	106 667
dont IUT Illkirch : moyens pour compléter CPER	125 000	-	-	-	-	-	-	-
dont Mobilier bibliothèque PEGE (autofinancement)	511 847	511 847	511 847	-	-	-	-	-
dont Premier équipement PEGE (autofinancement)	800 000	733 285	733 285	-	66 715	66 715	49 277	17 438
dont Premier équipement CRBS (autofinancement)	214 306	214 306	214 306	-	-	-	1 117	1 117
dont Premier équipement CRBS animalerie (autofinancement)	1 580 000	1 435 851	1 435 851	-	144 149	144 149	38 800	105 349

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Crédits de paiement							Restes	
		CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en année n	Total des CP ouverts pour l'année n	Conso CP pour l'année n	Reste à consommer CP année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n
dont Centre Européen de Science Quantique	3 686 000	1 712 981	1 712 981	-	1 745 308	1 745 308	1 553 197	192 112	204 572	215 250
dont Réaménagement des laboratoires Pharmacie	697 354	384 182	384 182	-	160 612	160 612	140 271	20 341	106 753	66 149
dont Toiture Psychologie (tranche 2 et 3)	961 624	961 624	961 624	-	-	-	-	-	-	-
dont Réhabilitation laboratoire UMR S 1110	183 646	183 613	183 613	-	33	33	33	-	-	0
dont Complément réhabilitation Physique	815 000	366 136	366 136	-	240 000	240 000	290 967	50 967	123 299	34 599
dont Réfection toiture 7 rue de l'université	1 187 000	732 439	732 439	-	455 062	455 062	323 197	131 865	408	131 773
dont TPS : aménagement de salle de cours	1 017 000	60 115	60 115	-	694 520	694 520	616 085	78 435	84 292	256 508
dont Réaménagement Saint Georges	150 000	-	-	-	7 000	7 000	6 263	737	143 737	-
dont Transformation de la bibliothèque de droit en salle de cours	900 000	5 664	5 664	-	45 450	45 450	21 798	23 652	827 873	44 665
dont Rénovation amphithéâtre Ourisson	1 741 000	1 080	1 080	-	103 780	103 780	51 892	51 888	813 034	874 994
dont création salles de cours bâtiment 3 médecine	61 771	58 607	58 607	-	3 163	3 163	3 163	-	-	-
dont travaux suite incendie labos Le Bel	111 229	28 985	28 985	-	82 244	82 244	77 146	5 098	5 098	-
dont AAP TIGRE 1 : Actions d'économie d'énergie à gain rapide	126 500	-	-	-	126 500	126 500	111 495	15 005	7 065	7 939
dont AAP TIGRE 2 : Actions d'économie d'énergie à gain rapide	579 600	-	-	-	406 600	406 600	382 490	24 110	62 401	134 709
dont Mise aux normes Inst. Clinique de la souris	2 400 000	-	-	-	-	-	-	-	2 400 000	-
dont Désenfumage et mise en sécurité des amphis de Chimie	150 000	-	-	-	-	-	-	-	150 000	-
dont Ascenseur Botanique	150 000	-	-	-	120 850	120 850	831	120 019	274	149 443
dont Rénovation énergétique de la coupole faculté de Philosophie	174 000	-	-	-	25 620	25 620	11 612	14 008	53 989	108 399
dont Remplacement des CTA et relamping des amphithéâtres Le Bel	1 198 000	-	-	-	400 000	400 000	129 761	270 239	408 858	659 381
dont Rénovation énergétique de la chaufferie Alinéa	186 400	-	-	-	149 120	149 120	128 677	20 443	15 155	42 568
dont Remplacement des CTA des amphithéâtres Pharmacie	1 798 000	-	-	-	141 220	141 220	64 636	76 584	1 213 045	520 320
dont Fenêtres Aile A Pharmacie	1 060 800	-	-	-	101 620	101 620	38 316	63 304	755 803	266 681
dont Subvention Région SSI	70 000	-	-	-	70 000	70 000	-	70 000	70 000	-
dont Ascenseur 7 rue de l'Université	70 000	-	-	-	70 000	70 000	-	70 000	70 000	-
dont CAR Climatisation	420 000	-	-	-	220 000	220 000	12 300	207 700	395 800	11 900
dont Anesthesio murs du sous-sol	100 000	-	-	-	100 000	100 000	-	100 000	100 000	-
dont Restructuration de la scolarité de sciences éco. et de gestion	130 000	-	-	-	-	-	-	-	130 000	-
dont Site Neuviss Etudes de réaménagement	30 000	-	-	-	-	-	-	-	3 552	26 448
dont CEERIPE (Centre Européen Ens., Rech. et d'Innovation en Physiologie de l'Exercice)	402 048	364 156	364 156	-	37 891	37 891	29 389	8 502	445	8 948
dont Travaux Pôle Entrepreneuriat universitaire	843 318	379 820	379 820	-	463 498	463 498	275 584	187 914	106 667	81 247
dont IUT Illkirch : moyens pour compléter CPER	125 000	-	-	-	-	-	-	-	125 000	-
dont Mobilier bibliothèque PEGE (autofinancement)	511 847	511 847	511 847	-	-	-	-	-	0	-
dont Premier équipement PEGE (autofinancement)	800 000	661 197	661 197	-	138 803	138 803	76 628	62 175	17 438	44 737
dont Premier équipement CRBS (autofinancement)	214 306	122 674	122 674	-	91 632	91 632	89 146	2 486	1 117	1 369
dont Premier équipement CRBS animalerie (autofinancement)	1 580 000	694 626	694 626	-	885 374	885 374	683 232	202 142	105 349	96 793

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement						
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées nettes au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE nouvelles ouvertes en année n	Total des AE ouvertes pour l'année n	Conso nette AE pour l'année n	Reste à consommer AE année n
dont Premier équipement Studium (autofinancement)	1 409 000	-	-	-	1 242 875	1 242 875	874 658	368 217
dont Premier équipement Cardo (PAPS-PCPI) (autofinancement)	1 198 581	1 191 015	1 191 015	-	7 566	7 566	65	7 631
dont Premier équipement G2EI Descartes (autofinancement)	50 000	-	-	-	50 000	50 000	-	50 000
dont Premier équipement Patio (autofinancement)	50 000	-	-	-	-	-	-	-
dont G2EI Manufacture - équipement	250 000	-	-	-	-	-	-	-
dont Suivi des travaux IUT Illkirch	65 000	-	-	-	119 282	119 282	62 018	57 264
dont IUT Robert Schuman : rénovation des vestiaires Galerie Génie Civil	70 000	-	-	-	110 000	110 000	108 188	1 812
dont Implantation antenne SSU à Illkirch	20 000	-	-	-	20 000	20 000	18 195	1 805
dont Complément ponçage facade Misha et IUT	52 000	-	-	-	52 000	52 000	47 816	4 184
dont Complément rafraichissement locaux ITI en Botanique	50 000	-	-	-	50 000	50 000	58 564	8 564
dont Remplacement du groupe froid du bâtiment ISIS	150 000	-	-	-	150 000	150 000	8 580	141 420
dont travaux d'installation équipements scientifiques IPCMS	70 000	70 000	70 000	-	-	-	-	-
dont renouvellement compresseur cryogénie	70 000	70 000	70 000	-	-	-	-	-
dont salles blanches G2EI Descartes	150 000	-	-	-	150 000	150 000	150 000	-
dont Plateforme Silabe : travaux financés sur boni de liquidation	198 894	198 894	198 894	-	-	-	2 967	2 967
Opération Campus	287 261 883	188 037 225	188 037 225	-	33 694 124	33 694 124	27 887 835	5 806 289
dont Ingénierie (période 2009-2022)	16 581 127	11 554 086	11 554 086	-	1 749 600	1 749 600	923 116	826 484
dont Restructuration labos sud Le Bel tranche 1 (Campus + CPER 2007-13)	8 757 445	8 573 012	8 573 012	-	184 433	184 433	45 686	138 747
dont Campus vert Tranche 2	9 331 500	9 330 714	9 330 714	-	786	786	8 996	9 782
dont Campus vert Tranche 3 (hors part ISIS)	690 000	141 891	141 891	-	50 000	50 000	-	50 000
dont Construction centre sportif	21 196 000	2 636 594	2 636 594	-	114 272	114 272	34 817	79 455
dont Construction Studium	32 500 000	29 521 516	29 521 516	-	1 085 436	1 085 436	911 070	174 367
dont Studium : travaux préalable magasins Patio + aménagement RDC Le Bel Sud	2 400 000	2 384 801	2 384 801	-	15 199	15 199	14 207	29 406
dont Concession Faculty club, Tour de chimie, Résidence des personnels	790 000	-	-	-	-	-	-	-
dont Maison des personnels	4 070 000	3 773 525	3 773 525	-	90 000	90 000	21 473	68 527
dont Séparation tour de chimie	4 480 000	3 876 922	3 876 922	-	503 078	503 078	335 865	167 213
dont Salle Paul Collomb (reversement au CROUS sur les revenus de la dotation)	2 000 000	1 000 000	1 000 000	-	1 000 000	1 000 000	800 000	200 000
dont Rénovation énergétique Patio	16 646 000	15 368 795	15 368 795	-	1 252 318	1 252 318	742 388	509 930
dont Rénovation énergétique Droit	5 432 000	5 230 522	5 230 522	-	151 478	151 478	122 564	28 914
dont Rénovation énergétique IRMA	1 554 000	1 445 972	1 445 972	-	11 000	11 000	10 895	21 895
dont Rénovation énergétique Math	8 265 000	800 924	800 924	-	6 338 857	6 338 857	6 315 389	23 468
dont Reconstruction Botanique	680 000	676 670	676 670	-	3 330	3 330	2 997	333
dont IPCB	9 020 000	8 805 079	8 805 079	-	21 821	21 821	36 412	58 233
dont Rénovation géologie	8 600 000	66 775	66 775	-	330 000	330 000	294 874	35 126
dont Travaux préalable Planétarium	1 400 000	1 159 575	1 159 575	-	240 425	240 425	232 284	8 141

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Crédits de paiement							Restes	
		CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en année n	Total des CP ouverts pour l'année n	Conso CP pour l'année n	Reste à consommer CP année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n
dont Premier équipement Studium (autofinancement)	1 409 000	-	-	-	-	-	-	-	534 342	874 658
dont Premier équipement Cardo (PAPS-PCPI) (autofinancement)	1 198 581	1 134 136	1 134 136	-	64 445	64 445	56 814	7 631	7 631	0
dont Premier équipement G2EI Descartes (autofinancement)	50 000	-	-	-	50 000	50 000	-	50 000	50 000	-
dont Premier équipement Patio (autofinancement)	50 000	-	-	-	-	-	-	-	50 000	-
dont G2EI Manufacture - équipement	250 000	-	-	-	-	-	-	-	250 000	-
dont Suivi des travaux IUT Illkirch	65 000	-	-	-	93 282	93 282	23 274	70 008	2 982	38 744
dont IUT Robert Schuman : rénovation des vestiaires Galerie Génie Civil	70 000	-	-	-	96 000	96 000	-	96 000	38 188	108 188
dont Implantation antenne SSU à Illkirch	20 000	-	-	-	20 000	20 000	12 615	7 385	1 805	5 580
dont Complément ponçage facade Misha et IUT	52 000	-	-	-	52 000	52 000	47 816	4 184	4 184	-
dont Complément rafraichissement locaux ITI en Botanique	50 000	-	-	-	50 000	50 000	58 564	8 564	8 564	-
dont Remplacement du groupe froid du bâtiment ISIS	150 000	-	-	-	-	-	-	-	141 420	8 580
dont travaux d'installation équipements scientifiques IPCMS	70 000	70 000	70 000	-	-	-	-	-	-	-
dont renouvellement compresseur cryogénie	70 000	70 000	70 000	-	-	-	-	-	-	-
dont salles blanches G2EI Descartes	150 000	-	-	-	150 000	150 000	31 511	118 489	-	118 489
dont Plateforme Silabe : travaux financés sur boni de liquidation	198 894	195 927	195 927	-	-	-	-	-	2 967	0
Opération Campus	287 261 883	146 616 957	146 616 957	-	37 083 918	37 083 918	29 038 682	8 045 236	71 336 823	40 269 421
dont Ingénierie (période 2009-2022)	16 581 127	11 180 820	11 180 820	-	1 042 295	1 042 295	822 424	219 871	4 103 924	473 959
dont Restructuration labos sud Le Bel tranche 1 (Campus + CPER 2007-13)	8 757 445	8 393 345	8 393 345	-	364 100	364 100	185 305	178 795	138 747	40 048
dont Campus vert Tranche 2	9 331 500	9 316 352	9 316 352	-	15 148	15 148	-	15 148	9 782	5 366
dont Campus vert Tranche 3 (hors part ISIS)	690 000	141 891	141 891	-	50 000	50 000	-	50 000	548 109	-
dont Construction centre sportif	21 196 000	1 341 701	1 341 701	-	371 050	371 050	134 265	236 785	18 524 589	1 195 445
dont Construction Studium	32 500 000	23 773 130	23 773 130	-	4 875 864	4 875 864	2 934 524	1 941 340	2 067 414	3 724 931
dont Studium : travaux préalable magasins Patio + aménagement RDC Le Bel Sud	2 400 000	2 347 966	2 347 966	-	52 034	52 034	53 333	1 300	29 406	30 706
dont Concession Faculty club, Tour de chimie, Résidence des personnels	790 000	-	-	-	-	-	-	-	790 000	-
dont Maison des personnels	4 070 000	3 512 974	3 512 974	-	231 215	231 215	162 688	68 527	275 001	119 336
dont Séparation tour de chimie	4 480 000	868 858	868 858	-	1 780 295	1 780 295	1 986 647	206 353	267 213	1 357 281
dont Salle Paul Collomb (reversement au CROUS sur les revenus de la dotation)	2 000 000	1 000 000	1 000 000	-	1 000 000	1 000 000	800 000	200 000	200 000	-
dont Rénovation énergétique Patio	16 646 000	8 320 591	8 320 591	-	5 555 409	5 555 409	4 164 605	1 390 804	534 817	3 625 987
dont Rénovation énergétique Droit	5 432 000	4 952 566	4 952 566	-	350 000	350 000	360 199	10 199	78 914	40 320
dont Rénovation énergétique IRMA	1 554 000	1 278 479	1 278 479	-	178 493	178 493	126 311	52 182	118 923	30 287
dont Rénovation énergétique Math	8 265 000	394 754	394 754	-	2 000 000	2 000 000	1 454 648	545 352	1 148 687	5 266 911
dont Reconstruction Botanique	680 000	674 579	674 579	-	5 421	5 421	5 088	333	333	0
dont IPCB	9 020 000	8 671 525	8 671 525	-	144 357	144 357	86 124	58 233	251 333	11 018
dont Rénovation géologie	8 600 000	66 775	66 775	-	24 380	24 380	32 892	8 512	8 238 351	261 982
dont Travaux préalable Planétarium	1 400 000	1 062 947	1 062 947	-	48 666	48 666	42 821	5 845	8 141	286 090

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement						
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées nettes au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE nouvelles ouvertes en année n	Total des AE ouvertes pour l'année n	Conso nette AE pour l'année n	Reste à consommer AE année n
dont Construction Planétarium	9 926 000	7 456 432	7 456 432	-	1 431 100	1 431 100	1 414 894	16 206
dont Musée zoologique	14 380 000	1 738 036	1 738 036	-	11 355 506	11 355 506	9 841 809	1 513 697
dont INSA (reversement INSA sur les revenus de la dotation)	10 570 000	7 068 000	7 068 000	-	2 820 000	2 820 000	2 820 000	-
dont G2EI Manufacture	27 734 000	24 013 871	24 013 871	-	2 113 602	2 113 602	806 704	1 306 898
dont Achat foncier Manufacture	6 216 000	6 181 349	6 181 349	-	34 651	34 651	34 651	-
dont G2EI Descartes	12 750 000	11 351 875	11 351 875	-	861 920	861 920	376 979	484 941
dont ISIS-Data centre	17 936 000	17 694 687	17 694 687	-	376 711	376 711	376 711	-
dont Site de l'hôpital	5 910 000	-	-	-	-	-	-	-
dont Achat foncier hôpital	2 950 000	-	-	-	-	-	-	-
dont Animalerie provisoire Insectarium	148 153	148 153	148 153	-	-	-	-	-
dont reversement GER Insectarium	2 972 219	-	-	-	-	-	-	-
dont PAPS-PCPI (reversement EmS sur les revenus de la dotation)	3 944 000	3 944 000	3 944 000	-	-	-	-	-
dont SSI PEGE	450 000	31 154	31 154	-	458 601	458 601	458 601	-
dont charges d'intérêts d'emprunt	16 982 439	2 062 295	2 062 295	-	1 100 000	1 100 000	1 045 473	54 527
dont Revenus de la dotation Campus	-	-	-	-	-	-	-	-

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Crédits de paiement							Restes	
		CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en année n	Total des CP ouverts pour l'année n	Conso CP pour l'année n	Reste à consommer CP année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n
dont Construction Planétarium	9 926 000	1 624 374	1 624 374	-	3 000 576	3 000 576	2 190 652	809 924	1 054 674	5 056 301
dont Musée zoologique	14 380 000	528 153	528 153	-	1 503 240	1 503 240	2 063 333	- 560 093	2 800 154	8 988 359
dont INSA (versement INSA sur les revenus de la dotation)	10 570 000	7 068 000	7 068 000	-	2 820 000	2 820 000	2 820 000	-	682 000	-
dont G2EI Manufacture	27 734 000	11 058 707	11 058 707	-	7 565 001	7 565 001	5 483 463	2 081 538	2 913 425	8 278 404
dont Achat foncier Manufacture	6 216 000	6 258 235	6 258 235	-	- 42 235	- 42 235	- 42 235	-	- 0	0
dont G2EI Descartes	12 750 000	9 892 013	9 892 013	-	2 014 623	2 014 623	1 057 751	956 872	1 021 146	779 090
dont ISIS-Data centre	17 936 000	16 864 277	16 864 277	-	1 006 102	1 006 102	1 006 102	-	- 135 397	201 018
dont Site de l'hôpital	5 910 000	-	-	-	-	-	-	-	5 910 000	-
dont Achat foncier hôpital	2 950 000	-	-	-	-	-	-	-	2 950 000	-
dont Animalerie provisoire Insectarium	148 153	148 153	148 153	-	-	-	-	-	-	-
dont versement GER Insectarium	2 972 219	-	-	-	-	-	-	-	2 972 219	-
dont PAPS-PCPI (versement EmS sur les revenus de la dotation)	3 944 000	3 944 000	3 944 000	-	-	-	-	-	-	-
dont SSI PEGE	450 000	-	-	-	27 885	27 885	27 885	-	- 39 755	461 869
dont charges d'intérêts d'emprunt	16 982 439	1 931 789	1 931 789	-	1 100 000	1 100 000	1 079 853	20 147	13 874 671	96 125
dont Revenus de la dotation Campus	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement						
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées nettes au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE nouvelles ouvertes en année n	Total des AE ouvertes pour l'année n	Conso nette AE pour l'année n	Reste à consommer AE année n
Convention de site	1 471 206	1 375 793	1 375 793	-	97 721	97 721	93 814	3 907
Informatique-Numérique	10 039 178	7 444 491	7 444 491	-	2 180 755	2 180 755	1 937 021	243 734
dont Passage à la téléphonie sur IP	640 859	640 859	640 859	-	-	-	200	200
dont poursuite projet SI câblage	448 000	318 088	318 088	-	129 912	129 912	82 740	47 172
dont Extension de la couverture WIFI sur le campus	470 370	449 789	449 789	-	20 581	20 581	20 380	201
dont Double boucle de fibre optique pour mise en œuvre plan reprise d'activité	372 032	372 032	372 032	-	-	-	-	-
dont Equipement Data centre	3 981 000	3 142 306	3 142 306	-	838 694	838 694	794 974	43 720
dont Câblage et Wifi du Campus Sud	250 036	199 440	199 440	-	50 596	50 596	50 143	453
dont OSIRIS 4	1 254 985	1 254 985	1 254 985	-	-	-	88	88
dont réseau RAREST	500 000	-	-	-	500 000	500 000	495 880	4 120
dont PAPS PCPI équipements informatiques	177 836	177 836	177 836	-	-	-	-	-
dont Maison des personnels équipements informatiques	86 319	86 319	86 319	-	-	-	4	4
dont Centralisation jouvence matériel des amphis	305 000	300 158	300 158	-	4 842	4 842	2 452	2 391
dont CRBS équipement informatique	159 177	159 177	159 177	-	-	-	-	-
dont refonte env. collaboratif volent rempl. ENT	202 964	202 964	202 964	-	-	-	-	-
dont Studium équipements informatiques	250 000	92 449	92 449	-	82 551	82 551	65 800	16 751
dont GE2I Descartes équipements informatiques	40 000	22 876	22 876	-	17 124	17 124	11 835	5 289
dont Dépollution des anciennes salles machine	100 000	-	-	-	100 000	100 000	76 455	23 545
dont Etude pour le choix d'une nouvelle solution de téléphonie, rationalisation licences et infrastructures	80 000	-	-	-	40 000	40 000	28 504	11 496
dont Mathématiques - investissements pédagogiques	200 000	-	-	-	196 668	196 668	184 854	11 814
dont Telecom Physique - Achat de 38 ordinateurs portables	30 000	-	-	-	30 000	30 000	30 000	-
dont G2EI Manufacture - équipement informatique	120 000	-	-	-	75 000	75 000	74 798	202
CDP Plateforme IBISA	40 000	25 214	25 214	-	14 786	14 786	14 655	132
dont Institut d'anatomie - Mise aux normes informatiques (tranche 1 anatomie pathologique)	330 600	-	-	-	80 000	80 000	3 843	76 157
Total programmes pluriannuels	411 661 045	289 827 527	289 827 527	-	47 501 644	47 501 644	37 801 345	9 700 299
Total	552 879 829	340 588 609	340 588 609	0	70 849 846	70 849 846	55 169 695	15 680 151

pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :

Ss total personnel	86 794 316	32 729 645	32 729 645	-	12 025 376	12 025 376	11 116 100	909 276
Ss total fonctionnement et intervention	103 621 350	39 909 633	39 909 633	-	16 002 337	16 002 337	11 132 614	4 869 723
Ss total investissement	362 464 163	267 949 330	267 949 330	-	42 822 133	42 822 133	32 920 981	9 901 152

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

A - Dépenses

Opérations	Montant de l'opération	Crédits de paiement							Restes	
		CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en année n	Total des CP ouverts pour l'année n	Conso CP pour l'année n	Reste à consommer CP année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n
Convention de site	1 471 206	1 339 047	1 339 047	-	134 467	134 467	18 536	115 931	1 599	112 024
Informatique-Numérique	10 039 178	7 120 966	7 120 966	-	1 488 728	1 488 728	724 923	763 805	657 666	1 535 623
dont Passage à la téléphonie sur IP	640 859	617 552	617 552	-	-	-	23 107	- 23 107	200	0
dont poursuite projet SI câblage	448 000	265 673	265 673	-	182 327	182 327	77 805	104 522	47 172	57 350
dont Extension de la couverture WIFI sur le campus	470 370	445 934	445 934	-	24 436	24 436	5 936	18 500	201	18 300
dont Double boucle de fibre optique pour mise en œuvre plan reprise d'activité	372 032	372 032	372 032	-	-	-	-	-	-	-
dont Equipement Data centre	3 981 000	3 107 752	3 107 752	-	579 554	579 554	120 293	459 261	43 720	709 235
dont Câblage et Wifi du Campus Sud	250 036	100 036	100 036	-	150 000	150 000	107 329	42 671	453	42 219
dont OSIRIS 4	1 254 985	1 242 355	1 242 355	-	12 630	12 630	10 137	2 493	88	2 405
dont réseau RAREST	500 000	-	-	-	-	-	-	-	4 120	495 880
dont PAPS PCPI équipements informatiques	177 836	177 836	177 836	-	-	-	-	-	0	-
dont Maison des personnels équipements informatiques	86 319	85 849	85 849	-	470	470	466	4	4	0
dont Centralisation jouvence matériel des amphis	305 000	237 693	237 693	-	67 307	67 307	64 916	2 391	2 391	-
dont CRBS équipement informatique	159 177	159 177	159 177	-	-	-	-	-	0	-
dont refonte env. collaboratif volent rempl. ENT	202 964	202 964	202 964	-	-	-	-	-	-	-
dont Studium équipements informatiques	250 000	69 844	69 844	-	31 605	31 605	30 980	624	91 751	57 424
dont GE2I Descartes équipements informatiques	40 000	19 021	19 021	-	20 979	20 979	2 952	18 028	5 289	12 739
dont Dépollution des anciennes salles machine	100 000	-	-	-	100 000	100 000	50 850	49 150	23 545	25 605
dont Etude pour le choix d'une nouvelle solution de téléphonie, rationalisation licences et infrastructures	80 000	-	-	-	40 000	40 000	-	40 000	51 496	28 504
dont Mathématiques - investissements pédagogiques	200 000	-	-	-	196 668	196 668	184 854	11 814	15 146	-
dont Telecom Physique - Achat de 38 ordinateurs portables	30 000	-	-	-	30 000	30 000	30 000	-	-	-
dont G2EI Manufacture - équipement informatique	120 000	-	-	-	-	-	-	-	45 202	74 798
CDP Plateforme IBISA	40 000	17 249	17 249	-	22 751	22 751	11 455	11 297	132	11 165
dont Institut d'anatomie - Mise aux normes informatiques (tranche 1 anatomie pathologique)	330 600	-	-	-	30 000	30 000	3 843	26 157	326 757	-
Total programmes pluriannuels	411 661 045	239 649 643	239 649 643	-	50 232 429	50 232 429	37 579 585	12 652 844	84 032 173	50 399 643
Total	552 879 829	288 879 109	288 879 109	0	74 756 436	74 756 436	55 004 311	19 752 126	157 121 525	51 874 884
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :										
Ss total personnel	86 794 316	32 737 017	32 737 017	-	12 033 376	12 033 376	11 115 461	917 915	42 948 571	- 6 733
Ss total fonctionnement et intervention	103 621 350	38 891 771	38 891 771	-	16 327 590	16 327 590	10 071 130	6 256 459	52 579 103	2 079 346
Ss total investissement	362 464 163	217 250 320	217 250 320	-	46 395 471	46 395 471	33 817 719	12 577 751	61 593 852	49 802 272

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	ENCAISSEMENTS							
		RE ouvertes au titre des années antérieures	RE consommées au titre des années antérieures	Reports ou reprogrammations N	RE nouvelles ouvertes N	Total RE N	Prévisions conso RE N	Conso RE N	Reste à consommer RE N
Contrats ANR Recherche	34 875 409	16 619 049	16 619 049	-	7 988 355	7 988 355	-	4 687 267	3 301 088
Contrats européens Recherche	33 505 925	19 752 435	19 752 435	-	8 691 409	8 691 409	-	2 647 835	6 043 574
Contrats Autres bailleurs Recherche	17 122 130	7 867 159	7 867 159	-	5 694 006	5 694 006	-	1 675 773	4 018 233
Contrats Idex Partenaires Recherche	3 576 489	2 586 013	2 586 013	-	334 169	334 169	-	-	334 169
Contrats PIA 3 - EUR	19 255 191	4 479 864	4 479 864	-	2 078 755	2 078 755	-	1 800 817	277 939
Total contrats de recherche	108 335 143	51 304 520	51 304 520	-	24 786 693	24 786 693	-	10 811 691	13 975 002
Op. 1									
Op. 2									
Op. 3									
Total contrats de formation continue		-	-	-	-	-	-	-	-
Financements collectivités territoriales	2 894 152	1 259 659	1 259 659	-	232 234	232 234	-	90 440	141 794
ECPM Pacte ingénieurs 2 phase 2	82 282	25 350	25 350	-	34 756	34 756	-	-	34 756
ESBS Pacte ingénieurs 2 phase 2	80 630	47 200	47 200	-	17 579	17 579	-	-	17 579
Telecom Physique Filière Informatique	747 038	625 096	625 096	-	62 983	62 983	-	30 000	32 983
SVU REGION BRUIT Du TEMPS	10 000	5 000	5 000	-	-	-	-	-	-
IHA REGION USINE ECOLE INDUSTRIE DU FUTUR	488 324	273 200	273 200	-	60 400	60 400	-	293	60 107
ILL REGION POMGEC	316 466	154 463	154 463	-	-	-	-	3 631	3 631
ISC REGION BRASSERIUT	180 000	81 760	81 760	-	25 920	25 920	-	25 920	-
PHI REGION EMERA	103 205	25 089	25 089	-	8 096	8 096	-	8 096	0
HIS REGION GUIDE CONFERENCIER	75 000	22 500	22 500	-	22 500	22 500	-	22 500	-
ECP PACTE COMPETENCES	228 500	-	-	-	-	-	-	-	-
ESB PACTE COMPETENCES	172 000	-	-	-	-	-	-	-	-
TPS PACTE COMPETENCES	315 434	-	-	-	-	-	-	-	-
IEP EQUIPEMENT CARDO	95 274	-	-	-	-	-	-	-	-
Financements européens	2 965 916	1 176 981	1 176 981	-	393 177	393 177	-	571 917	178 740
Projet MEDSOL (ERASMUS +)	312 628	286 757	286 757	-	25 871	25 871	-	25 871	-
Projet Interreg Upper Rhine	311 794	49 910	49 910	-	48 329	48 329	-	48 329	0
ERASMUS+ KAAT	74 181	59 345	59 345	-	-	-	-	-	-
JDS INTERREG MICRO PROJET	10 180	-	-	-	10 180	10 180	-	-	10 180
JDS INTERREG CLIM ABILITY D.	184 281	-	-	-	53 167	53 167	-	-	53 167
MSA STEM SCHOOL	73 390	60 340	60 340	-	13 050	13 050	-	13 050	-
MSA SPOON	93 457	66 020	66 020	-	-	-	-	180	180
IEP CHAIRE JEAN MONNET	50 000	35 000	35 000	-	-	-	-	-	-
IEP CENTRE EXCELLENCE JEAN MONNET	100 000	70 000	70 000	-	-	-	-	-	-
IEP PROJET JEAN MONNET	52 237	36 566	36 566	-	15 671	15 671	-	15 671	1

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	ENCAISSEMENTS							
		RE ouvertes au titre des années antérieures	RE consommées au titre des années antérieures	Reports ou reprogrammations N	RE nouvelles ouvertes N	Total RE N	Prévisions conso RE N	Conso RE N	Reste à consommer RE N
IEP Réseau JEAN MONNET	186 804	74 722	74 722	-	-	-	-	-	-
LGE ERASMUS+ CLUSTER4SMART	85 087	65 666	65 666	-	19 421	19 421	-	19 421	-
EMS ERASMUS+ EU Cab	38 539	23 123	23 123	-	15 416	15 416	-	-	15 416
EMS UE ECHANGES EXPERTS CUBA	6 000	-	-	-	-	-	-	-	-
EPE UE ERASMUS+ LOCALL	47 520	-	-	-	19 008	19 008	-	38 016	19 008
UE EPICUR UNIVERSITE EUROPEENNE	874 536	349 533	349 533	-	703	703	-	350 467	349 765
CPI UE ERASMUS+ COUNTERRISK	48 505	-	-	-	9 701	9 701	-	9 851	150
ISC UE ERASMUS+ WBL4JOB	62 784	-	-	-	14 600	14 600	-	-	14 600
LGE UE ERASMUS+ EPIDI	102 120	-	-	-	51 060	51 060	-	51 060	-
LGE UE ERASMUS+ Lingua Num	28 840	-	-	-	8 000	8 000	-	-	8 000
UE EPICUR UNIVERSITE EUROPEENNE (volet recherche)	158 621	-	-	-	81 000	81 000	-	-	81 000
SEG INTERREG EMMA	64 413	-	-	-	8 000	8 000	-	-	8 000
Financements Investissements d'Avenir	25 050 880	3 836 907	3 836 907	-	2 724 807	2 724 807	-	3 141 155	416 347
PROJET EOLE	736 956	599 705	599 705	-	137 250	137 250	-	147 142	9 891
PROJET EBB	213 233	71 384	71 384	-	129 848	129 848	-	30 000	99 848
PROJET ANR NCU ECRI+ part Faculté sciences historiques	95 760	7 297	7 297	-	11 595	11 595	-	-	11 595
PROJET ANR NCU ECRI+ part Faculté des Lettres	482 476	82 940	82 940	-	45 000	45 000	-	3 404	41 596
PROJET ANR NCU ECRI+ part UOH	2 903 399	647 960	647 960	-	200 944	200 944	-	144 944	56 000
PROJET ANR NCU INCLUDE (IDIP, DES, SCD...)	8 202 270	1 478 223	1 478 223	-	774 251	774 251	-	739 251	35 000
EAV PIA3 NORIA	2 861 966	343 397	343 397	-	315 181	315 181	-	27 914	287 267
EPICUR UNIVERSITE EUROPEENNE	1 010 000	606 000	606 000	-	303 000	303 000	-	303 000	-
PROJET ANR NCU DEPHY DES	607 960	-	-	-	372 150	372 150	-	558 234	186 084
PROJET ANR NCU DEPHY DIN	303 000	-	-	-	177 300	177 300	-	265 950	88 650
PROJET ANR NCU DEPHY CHM	89 040	-	-	-	50 550	50 550	-	75 816	25 266
PROJET ANR NCU UHA++	90 000	-	-	-	53 425	53 425	-	-	53 425
CDC TERRITOIRES D'INNOVATION	34 800	-	-	-	34 800	34 800	-	-	34 800
ANR OPUS	7 000 000	-	-	-	-	-	-	787 500	787 500
ANR Plateforme de la Fédération Gay-Lussac	47 520	-	-	-	28 512	28 512	-	-	28 512
CDC CAMPUS 3E ILL	290 000	-	-	-	58 000	58 000	-	58 000	-
MESRI HILISIT Hybridation	82 500	-	-	-	33 000	33 000	-	-	33 000
Financements autres	1 972 693	655 345	655 345	-	311 368	311 368	-	295 449	15 918
CMI - FIGURE	205 285	204 446	204 446	-	-	-	-	14 294	14 294
JDS ALSASCIENCE PREFECTURE REGION GE	74 641	22 491	22 491	-	141	141	-	359	218
ITR PROGRAMME CIERA 2018-2020	9 000	7 200	7 200	-	1 800	1 800	-	-	1 800
ITR DG TRAVAIL GFACT	21 090	10 545	10 545	-	2 109	2 109	-	-	2 109

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	ENCAISSEMENTS							
		RE ouvertes au titre des années antérieures	RE consommées au titre des années antérieures	Reports ou reprogrammations N	RE nouvelles ouvertes N	Total RE N	Prévisions conso RE N	Conso RE N	Reste à consommer RE N
ITR SITE INTERNET DIALOGUE SOCIAL	38 533	30 933	30 933	-	7 600	7 600	-	11 406	- 3 806
MED UNIVERSITARISATION PROF. NON MEDICALE	320 000	320 000	320 000	-	-	-	-	-	-
MED PROJET SSES	29 900	-	-	-	29 900	29 900	-	29 900	-
MED ARS PROJET AUMG	102 400	59 730	59 730	-	42 670	42 670	-	42 670	-
ILL CIEP COOPERATION KRIBI (CAMEROUN)	5 000	-	-	-	5 000	5 000	-	-	5 000
EOT SEED MONEY	18 620	-	-	-	18 620	18 620	-	18 620	-
SEG SEED MONEY	11 000	-	-	-	-	-	-	11 000	- 11 000
IEP DGAFP TALENTS	578 500	-	-	-	109 200	109 200	-	109 200	-
JDS FONDATION DE FRANCE	116 328	-	-	-	36 328	36 328	-	-	36 328
MED REGION IMRT	188 396	-	-	-	-	-	-	-	-
PAG IRA METZ TALENTS	234 000	-	-	-	52 000	52 000	-	52 000	-
SVU REGION LOW SPACE ODDITY	20 000	-	-	-	6 000	6 000	-	6 000	-
Total contrats d'enseignement	32 883 641	6 928 892	6 928 892	-	3 661 586	3 661 586	-	4 098 961	- 437 375
CPER Recherche	6 936 332	4 948 600	4 948 600	-	978 509	978 509	-	290 933	687 576
CPER RE1 ALSACALCUL	4 352 109	3 682 600	3 682 600	-	669 509	669 509	-	260 933	408 576
CPER RE5 I2MT	1 749 222	875 000	875 000	-	200 000	200 000	-	30 000	170 000
CPER RE7 ALSACE-AVAL-SENTINELLE	500 000	391 000	391 000	-	109 000	109 000	-	-	109 000
CPER Alsacalcul neige	335 000	-	-	-	-	-	-	-	-
CPER immobiliers	49 430 837	37 352 405	37 352 405	-	3 488 530	3 488 530	-	3 261 530	227 000
dont CPER 2007-13 cofinancée Campus Construction CRBS	39 750 837	29 837 405	29 837 405	-	2 953 530	2 953 530	-	3 003 530	- 50 000
dont CPER 2015-20 Restructuration labos Le Bel tranche 2	6 000 000	5 915 000	5 915 000	-	85 000	85 000	-	-	85 000
dont CPER 2015-20 I2MT réhabilitat° secteur recherche IPB	2 350 000	950 000	950 000	-	450 000	450 000	-	50 000	400 000
dont CPER 2007-13 et 2015-20 Parvis de Pharmacie-Campus Illkirch	1 300 000	650 000	650 000	-	-	-	-	208 000	- 208 000
dont CPER Medecine	30 000	-	-	-	-	-	-	-	-
EASE	24 529 851	14 800 932	14 800 932	-	5 121 692	5 121 692	-	7 013 429	- 1 891 738
dont Construction EASE (hors dons 275K€)	21 471 800	14 628 740	14 628 740	-	3 109 960	3 109 960	-	4 115 885	- 1 005 926
dont Equipement EASE	3 058 051	172 192	172 192	-	2 011 732	2 011 732	-	2 897 544	- 885 812
Autres opérations immobilières	31 991 758	5 927 612	5 927 612	-	2 014 388	2 014 388	-	1 560 400	453 988
dont Géographie (Mise en sécurité 2014, Accessibilité 2015 et FDR)	1 997 910	930 000	930 000	-	-	-	-	-	-
dont Mise en sécurité pharmacie (subvention 2017)	100 000	100 000	100 000	-	-	-	-	-	-
dont Mise en sécurité faculté de psychologie (subvention 2018)	450 000	450 000	450 000	-	-	-	-	-	-
dont Mise en accessibilité Palais Universitaire (subvention 2018)	100 000	100 000	100 000	-	-	-	-	-	-
dont Achèvement mise aux normes électriques PU(AS sécurité 2019)	313 000	200 000	200 000	-	-	-	-	-	-
dont Sécurisation du campus de l'Esplanade(AS sûreté 2019)	50 000	50 000	50 000	-	-	-	-	-	-
dont création d'un ascenseur en Faculté de Philosophie (AS accessibilité 2019)	245 930	150 000	150 000	-	-	-	-	-	-
dont Allée Anton du Barry	250 000	150 000	150 000	-	100 000	100 000	-	100 000	-

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	ENCAISSEMENTS							
		RE ouvertes au titre des années antérieures	RE consommées au titre des années antérieures	Reports ou reprogrammations N	RE nouvelles ouvertes N	Total RE N	Prévisions conso RE N	Conso RE N	Reste à consommer RE N
dont Centre Européen de Science Quantique	3 686 000	330 000	330 000	-	70 000	70 000	-	-	70 000
dont Réaménagement des laboratoires Pharmacie	697 354	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Toiture Psychologie (tranche 2 et 3)	961 624	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Réhabilitation laboratoire UMR S 1110	183 646	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Complément réhabilitation Physique	815 000	716 012	716 012	-	83 988	83 988	-	-	83 988
dont Réfection toiture 7 rue de l'université	1 187 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont TPS : aménagement de salle de cours	1 017 000	650 000	650 000	-	-	-	-	-	-
dont Réaménagement Saint Georges	150 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Transformation de la bibliothèque de droit en salle de cours	900 000	100 000	100 000	-	200 000	200 000	-	200 000	-
dont Rénovation amphithéâtre Ourisson	1 741 000	200 000	200 000	-	600 000	600 000	-	600 000	-
dont création salles de cours bâtiment 3 médecine	61 771	-	-	-	-	-	-	-	-
dont travaux suite incendie labos Le Bel	111 229	-	-	-	-	-	-	-	-
dont AAP TIGRE 1 : Actions d'économie d'énergie à gain rapide	126 500	122 000	122 000	-	-	-	-	-	-
dont AAP TIGRE 2 : Actions d'économie d'énergie à gain rapide	579 600	579 600	579 600	-	-	-	-	-	-
dont Mise aux normes Inst. Clinique de la souris	2 400 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Désenfumage et mise en sécurité des amphis de Chimie	150 000	-	-	-	150 000	150 000	-	150 000	-
dont Ascenseur Botanique	150 000	-	-	-	150 000	150 000	-	150 000	-
dont Rénovation énergétique de la coupole faculté de Philosophie	174 000	-	-	-	174 000	174 000	-	174 000	-
dont Remplacement des CTA et relamping des amphithéâtres Le Bel	1 198 000	-	-	-	300 000	300 000	-	-	300 000
dont Rénovation énergétique de la chaufferie Alinéa	186 400	-	-	-	186 400	186 400	-	186 400	-
dont Remplacement des CTA des amphithéâtres Pharmacie	1 798 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Fenêtres Aile A Pharmacie	1 060 800	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Subvention Région SSI	70 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Ascenseur 7 rue de l'Université	70 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont CAR Climatisation	420 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Anesthésie murs du sous-sol	100 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Restructuration de la scolarité de sciences éco. et de gestion	130 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Site Neuvés Etudes de réaménagement	30 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont CEERIPPE (Centre Européen Ens., Rech. et d'Innovation en Physiologie de l'Exercice)	402 048	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Travaux Pôle Entrepreneuriat universitaire	843 318	-	-	-	-	-	-	-	-
dont IUT Illkirch : moyens pour compléter CPER	125 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Mobilier bibliothèque PEGE (autofinancement)	511 847	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Premier équipement PEGE (autofinancement)	800 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Premier équipement CRBS (autofinancement)	214 306	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Premier équipement CRBS animalerie (autofinancement)	1 580 000	-	-	-	-	-	-	-	-

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	ENCAISSEMENTS							
		RE ouvertes au titre des années antérieures	RE consommées au titre des années antérieures	Reports ou reprogrammations N	RE nouvelles ouvertes N	Total RE N	Prévisions conso RE N	Conso RE N	Reste à consommer RE N
dont Premier équipement Studium (autofinancement)	1 409 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Premier équipement Cardo (PAPS-PCPI) (autofinancement)	1 198 581	1 100 000	1 100 000	-	-	-	-	-	-
dont Premier équipement G2EI Descartes (autofinancement)	50 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Premier équipement Patio (autofinancement)	50 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont G2EI Manufacture - équipement	250 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Suivi des travaux IUT Illkirch	65 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont IUT Robert Schuman : rénovation des vestiaires Galerie Génie Civil	70 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Implantation antenne SSU à Illkirch	20 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Complément ponçage facade Misha et IUT	52 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Complément rafraichissement locaux ITI en Botanique	50 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Remplacement du groupe froid du bâtiment ISIS	150 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont travaux d'installation équipements scientifiques IPCMS	70 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont renouvellement compresseur cryogénie	70 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont salles blanches G2EI Descartes	150 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Plateforme Silabe : travaux financés sur boni de liquidation	198 894	-	-	-	-	-	-	-	-
Opération Campus	287 261 883	125 023 855	125 023 855	-	23 021 000	23 021 000	-	19 732 121	3 288 879
dont Ingénierie (période 2009-2022)	16 581 127	7 580 000	7 580 000	-	-	-	-	9 632	9 632
dont Restructuration labos sud Le Bel tranche 1 (Campus + CPER 2007-13)	8 757 445	7 823 242	7 823 242	-	-	-	-	-	-
dont Campus vert Tranche 2	9 331 500	8 370 000	8 370 000	-	930 000	930 000	-	-	930 000
dont Campus vert Tranche 3 (hors part ISIS)	690 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Construction centre sportif	21 196 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Construction Studium	32 500 000	8 760 000	8 760 000	-	190 000	190 000	-	100	189 900
dont Studium : travaux préalables magasins Patio + aménagement RDC Le Bel Sud	2 400 000	2 160 000	2 160 000	-	-	-	-	600	600
dont Concession Faculty club, Tour de chimie, Résidence des personnels	790 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Maison des personnels	4 070 000	225 000	225 000	-	25 000	25 000	-	25 000	-
dont Séparation tour de chimie	4 480 000	1 800 000	1 800 000	-	-	-	-	-	-
dont Salle Paul Collomb (versement au CROUS sur les revenus de la dotation)	2 000 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Rénovation énergétique Patio	16 646 000	-	-	-	876 000	876 000	-	876 000	-
dont Rénovation énergétique Droit	5 432 000	221 400	221 400	-	24 600	24 600	-	3 300	21 300
dont Rénovation énergétique IRMA	1 554 000	903 600	903 600	-	100 400	100 400	-	-	100 400
dont Rénovation énergétique Math	8 265 000	-	-	-	650 000	650 000	-	-	650 000
dont Reconstruction Botanique	680 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont IPCB	9 020 000	1 080 000	1 080 000	-	120 000	120 000	-	-	120 000
dont Rénovation géologie	8 600 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Travaux préalables Planétarium	1 400 000	990 000	990 000	-	110 000	110 000	-	0	110 000

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	ENCAISSEMENTS								
		RE ouvertes au titre des années antérieures	RE consommées au titre des années antérieures	Reports ou reprogrammations N	RE nouvelles ouvertes N	Total RE N	Prévisions conso RE N	Conso RE N	Reste à consommer RE N	
dont Construction Planétarium	9 926 000	980 000	980 000	-	500 000	500 000	-	-	500 000	1 000 000
dont Musée zoologique	14 380 000	1 680 000	1 680 000	-	1 888 000	1 888 000	-	-	2 388 000	-
dont INSA (reversement INSA sur les revenus de la dotation)	10 570 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
dont G2EI Manufacture	27 734 000	12 000 000	12 000 000	-	1 800 000	1 800 000	-	-	1 800 000	-
dont Achat foncier Manufacture	6 216 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
dont G2EI Descartes	12 750 000	1 260 000	1 260 000	-	140 000	140 000	-	-	-	140 000
dont ISIS-Data centre	17 936 000	3 905 000	3 905 000	-	745 000	745 000	-	-	49 492	695 508
dont Site de l'hôpital	5 910 000	200 000	200 000	-	-	200 000	-	-	-	-
dont Achat foncier hôpital	2 950 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Animalerie provisoire Insectarium	148 153	148 153	148 153	-	-	-	-	-	-	-
dont reversement GER Insectarium	2 972 219	-	-	-	-	-	-	-	-	-
dont PAPS-PCPI (reversement EMS sur les revenus de la dotation)	3 944 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
dont SSI PEGE	450 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
dont charges d'intérêts d'emprunt	16 982 439	-	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Revenus de la dotation Campus	-	64 937 459	64 937 459	-	15 122 000	15 122 000	-	-	15 079 996	42 004

TABLEAU DES OPERATIONS PLURIANNUELLES (réalisé)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	ENCAISSEMENTS							
		RE ouvertes au titre des années antérieures	RE consommées au titre des années antérieures	Reports ou reprogrammations N	RE nouvelles ouvertes N	Total RE N	Prévisions conso RE N	Conso RE N	Reste à consommer RE N
Convention de site	1 471 206	1 471 206	1 471 206	-	-	-	-	-	-
Informatique-Numérique	10 039 178	335 574	335 574	-	-	-	-	-	-
dont Passage à la téléphonie sur IP	640 859	-	-	-	-	-	-	-	-
dont poursuite projet SI câblage	448 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Extension de la couverture WIFI sur le campus	470 370	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Double boucle de fibre optique pour mise en œuvre plan reprise d'activité	372 032	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Equipement Data centre	3 981 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Câblage et Wifi du Campus Sud	250 036	-	-	-	-	-	-	-	-
dont OSIRIS 4	1 254 985	-	-	-	-	-	-	-	-
dont réseau RAREST	500 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont PAPS PCPI équipements informatiques	177 836	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Maison des personnels équipements informatiques	86 319	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Centralisation jouvence matériel des amphis	305 000	240 000	240 000	-	-	-	-	-	-
dont CRBS équipement informatique	159 177	55 574	55 574	-	-	-	-	-	-
dont refonte env. collaboratif volent rempl. ENT	202 964	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Studium équipements informatiques	250 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont GE2I Descartes équipements informatiques	40 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Dépollution des anciennes salles machine	100 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Etude pour le choix d'une nouvelle solution de téléphonie, rationalisation licences et infrastructures	80 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Mathématiques - investissements pédagogiques	200 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont Telecom Physique - Achat de 38 ordinateurs portables	30 000	-	-	-	-	-	-	-	-
dont G2EI Manufacture - équipement informatique	120 000	-	-	-	-	-	-	-	-
CDP Plateforme IBISA	40 000	40 000	40 000	-	-	-	-	-	-
dont Institut d'anatomie - Mise aux normes informatiques (tranche 1 anatomie pathologique)	330 600	-	-	-	-	-	-	-	-
Total programmes pluriannuels	411 661 045	189 860 183	189 860 183	-	34 624 119	34 624 119	-	31 858 413	2 765 706
Total	552 879 829	248 093 595	248 093 595	-	63 072 398	63 072 398	-	46 769 066	16 303 333

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

Tableau 10
TABLEAU DETAILLE DES OPERATIONS PLURIANNUELLES ET PROGRAMMATION

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

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

Opération	Nature	Coût total de l'opération	Exécution						Reste à payer	Reste à réaliser	
			AE consommées les années antérieures à N	Consommations Nettes AE N	Total des AE consommées	CP consommés les années antérieures à N	CP consommés N	TOTAL des CP consommés	Sur les AE consommées	Solde à engager	Solde à payer
Contrats de recherche	Personnel	62 907 482	26 507 719	9 155 170	35 662 890	26 507 719	9 156 330	35 664 050	-1 160	27 244 593	27 243 433
	Fonctionnement et intervention	36 191 026	15 727 101	3 903 908	19 631 009	15 345 885	3 814 126	19 160 011	470 998	16 560 016	17 031 014
	Investissement	9 236 635	3 739 701	1 857 551	5 597 252	3 167 495	1 912 674	5 080 169	517 083	3 639 383	4 156 466
Total contrat de recherche		108 335 143	45 974 522	14 916 630	60 891 151	45 021 099	14 883 130	59 904 230	986 921	47 443 992	48 430 913
Contrat de formation continue	Personnel										
	Fonctionnement et intervention										
	Investissement										
Total contrat de formation continue		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Contrat d'enseignement	Personnel	17 021 098	2 374 990	1 416 405	3 791 395	2 374 990	1 416 405	3 791 395	0	13 229 703	13 229 703
	Fonctionnement et intervention	11 739 449	1 411 140	737 006	2 148 146	1 283 907	684 776	1 968 683	179 463	9 591 303	9 770 766
	Investissement	4 123 093	1 000 430	298 309	1 298 739	549 468	440 415	989 883	308 856	2 824 354	3 133 210
Total contrat d'enseignement		32 883 640	4 786 561	2 451 720	7 238 281	4 208 366	2 541 595	6 749 961	488 320	25 645 360	26 133 679
Dépenses d'investissement (PPI)	Personnel	6 865 735	3 846 935	544 525	4 391 460	3 854 307	542 726	4 397 033	-5 573	2 474 275	2 468 702
	Fonctionnement et intervention	55 690 875	22 771 393	6 491 700	29 263 092	22 261 979	5 572 229	27 834 208	1 428 885	26 427 783	27 856 668
	Investissement	349 104 434	263 209 199	30 765 121	293 974 319	213 533 357	31 464 631	244 997 988	48 976 332	55 130 115	104 106 446
Total Dépenses d'investissement		411 661 045	289 827 527	37 801 345	327 628 872	239 649 643	37 579 585	277 229 229	50 399 643	84 032 173	134 431 816
	Ss total Personnel	86 794 316	32 729 645	11 116 100	43 845 745	32 737 017	11 115 461	43 852 478	-6 733	42 948 571	42 941 838
	Ss total Fonctionnement	103 621 350	39 909 633	11 132 614	51 042 247	38 891 771	10 071 130	48 962 902	2 079 346	52 579 103	54 658 448
	Ss total Investissement	362 464 162	267 949 330	32 920 981	300 870 311	217 250 320	33 817 719	251 068 039	49 802 272	61 593 851	111 396 123
TOTAL		552 879 828	340 588 609	55 169 695	395 758 303	288 879 109	55 004 311	343 883 419	51 874 884	157 121 525	208 996 409

Tableau 10
TABLEAU DETAILLE DES OPERATIONS PLURIANNUELLES ET PROGRAMMATION

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

B - Exécution des recettes

Opération	Nature	Prévision	Exécution				Prévisions en N+1 et suivantes	Prévisions en N+1 et suivantes
		Financement de l'opération	Encaissements < N	Autofinancement < N	Encaissements réalisés N	Autofinancement N	Encaissements prévus en N+1 et suivantes	Autofinancement prévus en N+1 et suivantes
Contrats de recherche	Financement de l'Etat*	56 832 071	23 534 944		6 633 783		26 663 343	
	Autres financements publics**	46 762 962	25 889 973		3 433 790		17 439 199	
	Autres financements***	4 640 716	1 879 603		744 118		2 016 996	
	Autofinancement	99 394		99 394		0		0
Total contrat de recherche		108 335 143	51 304 520	99 394	10 811 691	0	46 119 538	0
Contrat de formation continue	Financement de l'Etat*							
	Autres financements publics**							
	Autres financements***							
	Autofinancement							
Total contrat de formation continue		0	0	0	0	0	0	0
Contrat d'enseignement	Financement de l'Etat*	21 684 044	3 450 410		3 129 102		15 104 532	
	Autres financements publics**	10 584 211	3 433 723		925 371		6 225 117	
	Autres financements***	164 028	44 758		44 488		74 781	
	Autofinancement	451 358		392 424		58 934		0
Total contrat d'enseignement		32 883 641	6 928 892	392 424	4 098 961	58 934	21 404 430	0
Programmes pluriannuels d'investissement (PPI)	Financement de l'Etat*	285 157 266	130 259 700		18 078 329		136 819 236	
	Autres financements publics**	80 897 028	59 289 750		11 301 900		10 305 378	
	Autres financements***	3 029 229	310 733		2 478 184		240 312	
	Autofinancement	42 577 521		28 061 962		4 307 119		10 208 440
Total PPI		411 661 044	189 860 183	28 061 962	31 858 413	4 307 119	147 364 926	10 208 440
Ss total Financement de l'Etat		363 673 381	157 245 055		27 841 215		178 587 111	0
Ss total Autres financements publics		138 244 201	88 613 446		15 661 061		33 969 694	0
Ss total Autres financements		7 833 974	2 235 094		3 266 790		2 332 090	0
Ss total Autofinancement		43 128 273		28 553 779		4 366 053		10 208 440
TOTAL		552 879 828	248 093 595	28 553 779	46 769 066	4 366 053	214 888 895	10 208 440

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

** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

*** Recettes propres et recettes propres fléchés

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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		CF 2020	BA 2021	CF 2021
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer au 31.12.2021	95 045 786,99	81 668 372,50	81 668 372,50
	2 Niveau initial du fonds de roulement	117 207 186,60	133 234 442,61	133 234 442,61
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-32 306 742,93	-24 028 488,64	-24 028 488,64
	4 Niveau initial de la trésorerie	149 513 929,53	157 262 931,25	157 262 931,25
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	18 879 902,03	6 448 365,09	6 448 365,09
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	130 634 027,50	150 814 566,16	150 814 566,16	
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	494 881 037,27	546 443 128,59	510 264 050,64
	6 Résultat patrimonial	14 226 197,79	6 232 613,39	14 595 038,84
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	20 634 017,00	16 124 143,54	26 530 202,48
	8 Variation du fonds de roulement	16 027 256,01	578 572,94	15 483 209,10
	9 Opérations bilancielle non budgétaires	SENS 11 282 849,08	2 911 000,00	3 190 461,52
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / - 14 022 177,34	6 310 000,00	6 310 000,00
	Remboursement d'emprunt / prêt accordé	- 2 747 420,99	3 400 000,00	3 119 460,22
	Cautionnements et dépôts	- -8 092,73	-1 000,00	78,26
	10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS 141 764,74	-13 860,00	-58 122,57
	Variation des stocks	+ / - 170 130,33	5 000,00	-8 258,04
	Production immobilisée	+		
	Charges sur créances irrécouvrables	- 28 365,59	20 100,00	49 864,53
	Produits divers de gestion courante	+ 1 240,00	1 240,00	
	11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS 10 342 805,63	16 491 536,39	871 593,91
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements	+ / - 11 867 045,99	14 506 890,22	18 297 097,88
Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements	+ / - -1 524 240,36	1 984 646,17	-17 425 503,97	
12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-5 740 163,44	-18 810 103,45	11 479 276,24	
12.a Recettes budgétaires	502 518 288,32	531 818 769,82	517 266 935,20	
12.b Crédits de paiement ouverts	508 258 451,76	550 628 873,27	505 787 658,96	
13 Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	- 13 489 165,16	- 12 352 824,68	13 679 939,42	
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13	7 749 001,72	-6 457 278,77	25 159 215,66	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée	-12 431 536,94	-6 626 218,84	8 637 116,60	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	20 180 538,66	168 940,07	16 522 099,06	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	8 278 254,29	7 035 851,71	17 683 872,28	
16 Restes à payer = 5 - 12b	-13 377 414,49	-4 185 744,68	4 476 391,68	
Stocks finaux	17 Niveau final de restes à payer : 1+16	81 668 372,50	77 482 627,82	86 144 764,18
	18 Niveau final du fonds de roulement	133 234 442,61	133 813 015,55	148 717 651,71
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-24 028 488,64	-16 992 636,93	-33 704 495,20
	20 Niveau final de la trésorerie	157 262 931,25	150 805 652,48	182 422 146,91
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	6 448 365,09	-177 853,75	15 085 481,69
20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	150 814 566,16	150 983 506,23	167 336 665,22	

Comptabilité budgétaire

Comptabilité générale

Explications :

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

TABLEAU 11
Synthèse budgétaire et comptable (avec les soldes budgétaires révisés)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		CF 2020	BA 2021	CF 2021
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer au 31.12.2021	95 045 786,99	81 668 372,50	81 668 372,50
	2 Niveau initial du fonds de roulement	117 207 186,60	133 234 442,61	133 234 442,61
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-32 306 742,93	-24 028 488,64	-24 028 488,64
	4 Niveau initial de la trésorerie	149 513 929,53	157 262 931,25	157 262 931,25
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	9 660 002,94	-2 093 063,54	-2 093 063,54
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	139 853 926,59	159 355 994,79	159 355 994,79	
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	494 881 037,27	546 443 128,59	510 264 050,64
	6 Résultat patrimonial	14 226 197,79	6 232 613,39	14 595 038,84
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	20 634 017,00	16 124 143,54	26 530 202,48
	8 Variation du fonds de roulement	16 027 256,01	578 572,94	15 483 209,10
	9 Opérations bilancielles non budgétaires	SENS 11 282 849,08	2 911 000,00	3 190 461,52
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / - 14 022 177,34	6 310 000,00	6 310 000,00
	Remboursement d'emprunt / prêt accordé	- 2 747 420,99	3 400 000,00	3 119 460,22
	Cautionnements et dépôts	- -8 092,73	-1 000,00	78,26
	10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS 141 764,74	-13 860,00	-58 122,57
	Variation des stocks	+ / - 170 130,33	5 000,00	-8 258,04
	Production immobilisée	+		
	Charges sur créances irrécouvrables	- 28 365,59	20 100,00	49 864,53
	Produits divers de gestion courante	+	1 240,00	
	11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS 10 342 805,63	16 491 536,39	871 593,91
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements	+ / - 11 867 045,99	14 506 890,22	18 297 097,88
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements	+ / - -1 524 240,36	1 984 646,17	-17 425 503,97
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-5 740 163,44	-18 810 103,45	11 479 276,24
	12.a Recettes budgétaires	502 518 288,32	531 818 769,82	517 266 935,20
	12.b Crédits de paiement ouverts	508 258 451,76	550 628 873,27	505 787 658,96
	13 Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires	- 13 489 165,16	- 12 352 824,68	13 679 939,42
14 Variation de la trésorerie = 12- 13	7 749 001,72	-6 457 278,77	25 159 215,66	
Solde budgétaire résultant des opérations fléchées	-12 431 537,00	-6 626 218,84	8 637 116,60	
Autofinancement des opérations fléchées sur crédits globalisés	4 980 928,21	187 079,30	-340 976,50	
Financements de dépenses globalisées sur recettes fléchées	-4 302 457,69	-3 297 670,40	-3 881 519,15	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée	-11 753 066,48	-9 736 809,94	4 414 620,95	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée	19 502 068,20	3 279 531,17	20 744 594,71	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13	8 278 254,29	7 035 851,71	17 683 872,28	
16 Restes à payer = 5 - 12b	-13 377 414,49	-4 185 744,68	4 476 391,68	
Stocks finaux	17 Niveau final de restes à payer : 1+16	81 668 372,50	77 482 627,82	86 144 764,18
	18 Niveau final du fonds de roulement	133 234 442,61	133 813 015,55	148 717 651,71
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-24 028 488,64	-16 992 636,93	-33 704 495,20
	20 Niveau final de la trésorerie	157 262 931,25	150 805 652,48	182 422 146,91
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	-2 093 063,54	-11 829 873,48	2 321 557,41
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	159 355 994,79	162 635 525,96	180 100 589,50

Comptabilité budgétaire

Comptabilité générale

Explications :

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

Tableau 2
Autorisations budgétaires ETABLISSEMENT HORS SACD

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions et réalisations

	Dépenses								Recettes				
	AE				CP				RE				
	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	
Personnel	366 593 281,97	376 364 967,07	381 867 756,31	375 346 133,77	366 608 725,92	376 364 967,07	381 867 756,31	375 311 524,74	436 569 035,56	449 427 243,51	451 706 591,24	442 881 649,08	
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	<i>97 337 463,36</i>	<i>98 370 000,00</i>	<i>98 370 217,00</i>	<i>97 446 364,17</i>	<i>97 337 463,36</i>	<i>98 370 000,00</i>	<i>98 370 217,00</i>	<i>97 446 364,17</i>	<i>344 553 084,00</i>	<i>345 528 047,00</i>	<i>350 321 526,00</i>	<i>353 249 677,00</i>	Subvention pour charges de service public
									<i>9 906 232,99</i>	<i>12 349 715,50</i>	<i>10 312 372,64</i>	<i>6 898 676,14</i>	Autres financements Etat
									<i>19 228 049,58</i>	<i>20 886 276,54</i>	<i>19 446 360,82</i>	<i>8 457 333,38</i>	Autres financements publics
									<i>3 251 334,80</i>	<i>3 086 400,00</i>	<i>3 086 400,00</i>	<i>3 358 340,75</i>	Fiscalité affectée
Fonctionnement	79 639 843,66	103 504 750,94	98 951 526,18	83 583 260,29	79 339 261,72	103 041 021,43	98 981 209,33	80 452 696,36	<i>59 630 334,19</i>	<i>67 576 804,47</i>	<i>68 539 931,78</i>	<i>70 917 621,81</i>	Recettes propres
									55 262 271,00	61 536 230,36	71 685 366,38	66 599 972,00	Recettes fléchées
									<i>44 245 545,47</i>	<i>50 000 584,36</i>	<i>53 080 691,41</i>	<i>51 573 912,25</i>	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	40 436 394,37	75 057 625,29	56 077 224,63	44 355 158,60	54 016 242,76	83 775 127,67	60 243 108,75	43 283 167,44	<i>10 756 157,81</i>	<i>11 535 646,00</i>	<i>15 451 856,39</i>	<i>12 012 444,72</i>	Autres financements publics fléchés
									<i>260 567,72</i>	<i>-</i>	<i>3 152 818,58</i>	<i>3 013 615,03</i>	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	486 669 520,00	554 927 343,30	536 896 507,12	503 284 552,66	499 964 230,40	563 181 116,17	541 092 074,39	499 047 388,54	491 831 306,56	510 963 473,87	523 391 957,62	509 481 621,08	TOTAL DES RECETTES
				Solde budgétaire (excédent)				10 434 232,54	8 132 923,84	52 217 642,30	17 700 116,77		Solde budgétaire (déficit)

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

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Hors étudiants	373 806 268,31	373 771 392,39	82 104 930,64	79 051 653,42	44 263 163,89	43 205 665,44	500 174 362,84	496 028 711,25
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	7 956 114,76	7 955 762,54	3 395 137,60	3 674 429,19	1 230 447,71	1 258 907,61	12 581 700,07	12 889 099,34
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	11 144 423,18	11 144 416,72	8 432 967,11	7 379 615,87	1 930 393,82	2 084 724,74	21 507 784,11	20 608 757,33
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	392 241,57	392 241,57	104 284,77	104 114,71	16 958,00	36 358,35	513 484,34	532 714,63
D105 - Bibliothèques et documentation	2 104 045,75	2 104 040,25	3 325 209,54	3 280 365,09	937 866,89	65 567,72	6 367 122,18	5 449 973,06
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	10 905 863,22	10 900 933,22	4 700 634,99	4 784 043,19	2 050 113,17	1 705 006,96	17 656 611,38	17 389 983,37
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	4 814 393,36	4 814 093,36	1 256 392,84	1 108 215,74	896 412,00	1 292 124,19	6 967 198,20	7 214 433,29
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	11 654 540,26	11 652 250,26	3 810 852,37	3 452 562,57	1 172 363,06	1 381 236,34	16 637 755,69	16 486 049,17
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies			2 532,02	2 532,02			2 532,02	2 532,02
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	1 376 663,67	1 376 663,67	409 513,33	342 926,51	253 217,43	140 753,72	2 039 394,43	1 860 343,90
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	8 305 167,65	8 304 013,55	2 583 991,29	2 415 999,09	302 909,54	211 815,10	11 192 068,48	10 931 827,74
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	892 856,18	891 394,72	2 154 021,42	2 108 349,22	159 120,47	199 874,13	3 205 998,07	3 199 618,07
D113 - Diffusion des savoirs et musées	861 213,22	861 213,22	584 896,43	588 343,98	23 716,94	12 597,80	1 469 826,59	1 462 155,00
D114 - Immobilier	3 183 427,99	3 183 427,99	27 633 239,47	25 922 755,41	31 050 014,91	31 582 106,26	61 866 682,37	60 688 289,66
D115 - Pilotage et support	310 215 317,50	310 190 941,32	23 711 257,46	23 887 400,83	4 239 629,95	3 234 592,52	338 166 204,91	337 312 934,67
Étudiants	1 539 865,46	1 540 132,35	1 478 329,65	1 401 042,94	91 994,71	77 502,00	3 110 189,82	3 018 677,29
D201 - Aides directes aux étudiants	-11 526,28	-11 526,28	121 608,47	111 457,57			110 082,19	99 931,29
D202 - Aides indirectes	419 758,07	419 970,19	921 337,01	912 343,14	17 389,51	12 630,25	1 358 484,59	1 344 943,58
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	1 131 633,67	1 131 688,44	435 384,17	377 242,23	74 605,20	64 871,75	1 641 623,04	1 573 802,42
Total	375 346 133,77	375 311 524,74	83 583 260,29	80 452 696,36	44 355 158,60	43 283 167,44	503 284 552,66	499 047 388,54

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	10 434 232,54
------------------------------------	----------------------

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

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Budget	Recettes de l'organisme								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total
	SCSP	Autres financement de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financement publics	Recettes propres	Financements de l'Etat	Autres financement publics	Recettes propres	
Subvention pour charges de service public	353 249 677,00								353 249 677,00
Droits d'inscription					7 649 895,00				7 649 895,00
Formation continue, diplômes propres et VAE					38 934 808,63				38 934 808,63
Taxe d'apprentissage					899 294,98				899 294,98
Contrats et prestations de recherche hors ANR					83 359,96				83 359,96
Valorisation					1 266 581,74			20,00	1 266 601,74
ANR investissements d'avenir						44 428 670,30			44 428 670,30
ANR hors investissements d'avenir		3 540 488,06				2 274 440,48			5 814 928,54
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				2 965 436,41			579 500,00		3 544 936,41
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				2 757 474,13			1 341 710,28		4 099 184,41
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		3 358 188,08		2 734 422,84	8 558 031,30	4 870 801,47	10 091 234,44	309 532,64	29 922 210,77
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs					117 036,02				117 036,02
Autres recettes			3 358 340,75		13 408 614,18			2 704 062,39	19 471 017,32
Total	353 249 677,00	6 898 676,14	3 358 340,75	8 457 333,38	70 917 621,81	51 573 912,25	12 012 444,72	3 013 615,03	509 481 621,08

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)

Tableau 6
Situation patrimoniale - Etablissement hors SADC

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	PRODUITS	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021
Personnel	365 726 346,12	376 364 967,07	382 440 603,31	371 551 873,81	Subventions pour charge de service public	344 533 554,05	345 528 047,00	350 321 526,00	391 724 218,99
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	97 337 463,36	98 370 000,00	98 370 217,00	97 628 099,17	Fiscalité affectée	3 232 969,30	3 086 400,00	3 086 400,00	4 224 109,98
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	127 292 858,66	144 094 482,34	143 634 304,46	152 672 025,13	Autres subventions	60 746 231,73	72 757 793,42	73 193 229,21	23 661 918,05
					Autres produits	98 859 135,20	101 910 147,91	105 873 991,93	118 901 299,60
TOTAL DES CHARGES (1)	493 019 204,78	520 459 449,41	526 074 907,77	524 223 898,94	TOTAL DES PRODUITS (2)	507 371 890,28	523 282 388,33	532 475 147,14	538 511 546,62
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	14 352 685,50	2 822 938,92	6 400 239,37	14 287 647,68	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	-	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	507 371 890,28	523 282 388,33	532 475 147,14	538 511 546,62	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	507 371 890,28	523 282 388,33	532 475 147,14	538 511 546,62

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	14 352 685,50	2 822 938,92	6 400 239,37	14 287 647,68
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	41 918 590,42	40 000 000,00	42 703 530,15	50 761 252,88
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	1 722 996,17		12 000,00	1 666 641,08
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				591 284,84
- produits de cession d'éléments d'actifs				5 074,23
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	34 156 992,36	33 160 000,00	33 160 000,00	38 086 944,33
= CAF ou IAF**	20 391 287,39	9 662 938,92	15 931 769,52	25 881 525,76

** capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	RESSOURCES	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021
Insuffisance d'autofinancement*					Capacité d'autofinancement*	20 391 287,39	9 662 938,92	15 931 769,52	25 881 525,76
Investissements	50 595 521,58	83 725 098,36	55 395 683,58	44 974 051,10	Financement de l'actif par l'État	25 391 609,51	6 180 796,47	3 064 683,33	20 996 036,02
					Autres ressources	9 173 480,46	62 377 339,04	34 066 803,67	9 807 329,55
Remboursement des dettes financières (emprunts)	2 723 060,99	4 100 000,00	3 400 000,00	3 119 460,22	Augmentation des dettes financières (emprunts)	14 000 000,00	25 000 000,00	6 310 000,00	6 310 000,00
Prêts : remboursements en capital	24 360,00	30 000,00	30 000,00	28 000,00	Prêts : encaissements en capital	22 177,34	30 000,00	30 000,00	22 936,74
Dépôts et cautionnements	32 390,00	9 000,00	9 000,00	12 940,00	Dépôts et cautionnements	31 950,00	10 000,00	10 000,00	17 850,00
TOTAL DES EMPLOIS (5)	53 375 332,57	87 864 098,36	58 834 683,58	48 134 451,32	TOTAL DES RESSOURCES (6)	69 010 504,70	103 261 074,43	59 413 256,52	63 035 678,07
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	15 635 172,13	15 396 976,07	578 572,94	14 901 226,75	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	-	-	-	-

Tableau 2
Autorisations budgétaires SAIC

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions et réalisations

	Dépenses								Recettes				
	AE				CP				RE				
	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	
Personnel	5 662 248,35	5 927 920,00	6 054 620,00	5 406 950,35	5 662 248,35	5 927 920,00	6 054 620,00	5 406 950,35	8 844 926,97	8 555 425,63	7 571 243,00	7 289 342,46	
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	<i>19 671,41</i>			<i>19 763,60</i>	<i>19 671,41</i>			<i>19 763,60</i>					Subvention pour charges de service public
													Autres financements Etat
									1 124 309,45	833 948,63	214 330,00		Autres financements publics
													Fiscalité affectée
Fonctionnement	1 736 557,66	2 730 147,96	2 434 667,96	936 213,63	1 807 466,89	2 731 147,96	2 434 667,96	769 411,60	7 720 617,52	7 721 477,00	7 356 913,00	7 289 342,46	Recettes propres
									991 159,03	313 000,00	313 000,00	166 184,83	Recettes fléchées
									877 749,53	113 000,00	113 000,00	77 630,83	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	270 056,12	380 907,00	393 907,33	190 397,31	292 374,34	380 907,00	401 872,33	101 892,64	24 000,00				Autres financements publics fléchés
									89 409,50	200 000,00	200 000,00	88 554,00	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	7 668 862,13	9 038 974,96	8 883 195,29	6 533 561,29	7 762 089,58	9 039 974,96	8 891 160,29	6 278 254,59	9 836 086,00	8 868 425,63	7 884 243,00	7 455 527,29	TOTAL DES RECETTES
				Solde budgétaire (excédent)	2 073 996,42			1 177 272,70		171 549,33	1 006 917,29		Solde budgétaire (déficit)

Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine
SAIC

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Hors étudiants	5 406 950,35	5 406 950,35	936 213,63	769 411,60	190 397,31	101 892,64	6 533 561,29	6 278 254,59
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master							-	-
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat							-	-
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	2 332 481,55	2 332 481,55	145 307,29	141 430,04	78 046,52	46 738,53	2 265 220,78	2 237 790,04
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	1 675 297,77	1 675 297,77	15 885,29	17 298,33	20 381,53	17 266,26	1 711 564,59	1 709 862,36
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	512 435,88	512 435,88	18 956,89	16 798,18	711,06		532 103,83	529 234,06
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies							-	-
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	280 774,68	280 774,68	7 539,55	14 876,34	31 770,79	2 551,20	320 085,02	298 202,22
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	43 786,66	43 786,66	6 199,99	1 639,99	15 019,80	12 420,00	65 006,45	57 846,65
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	170 631,72	170 631,72	350 585,96	308 311,06	37 059,38	18 064,58	558 277,06	497 007,36
D113 - Diffusion des savoirs et musées			1 536,45	3 428,36			1 536,45	3 428,36
D114 - Immobilier			522 688,87	460 389,48			522 688,87	460 389,48
D115 - Pilotage et support	391 542,09	391 542,09	158 127,92	88 099,90	7 408,23	4 852,07	557 078,24	484 494,06
Étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D201 - Aides directes aux étudiants							-	-
D202 - Aides indirectes							-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives							-	-
Total	5 406 950,35	5 406 950,35	936 213,63	769 411,60	190 397,31	101 892,64	6 533 561,29	6 278 254,59

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	1 177 272,70
------------------------------------	---------------------

Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine
SAIC

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Budget	Recettes de l'organisme							Total
	Recettes globalisées				Recettes fléchées			
	SCSP	Autres financement de l'Etat	Autres financement publics	Recettes propres	Autres financement de l'Etat	Autres financement publics	Recettes propres	
Formation continue, diplômes propres et VAE				3 348,00				3 348,00
Contrats et prestations de recherche hors ANR								-
Valorisation				475 832,93				475 832,93
ANR investissements d'avenir					77 630,83			77 630,83
ANR hors investissements d'avenir								-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région								-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - UE								-
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres								-
Autres recettes				6 810 161,53			88 554,00	6 898 715,53
Total	-	-	-	7 289 342,46	77 630,83	-	88 554,00	7 455 527,29

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

Tableau 6
Situation patrimoniale - SAIC

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	PRODUITS	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021
Personnel	5 765 143,55	5 927 920,00	6 054 620,00	5 206 167,40	Subventions pour charge de service public				77 630,83
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	19 671,41			19 763,60	Fiscalité affectée				
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	2 196 595,73	3 130 147,96	3 136 667,96	2 947 838,67	Autres subventions	896 589,16	913 330,00	940 330,00	
					Autres produits	6 925 724,03	7 957 144,96	8 080 831,98	8 480 800,02
TOTAL DES CHARGES (1)	7 961 739,28	9 058 067,96	9 191 287,96	8 154 006,07	TOTAL DES PRODUITS (2)	7 822 313,19	8 870 474,96	9 021 161,98	8 558 430,85
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)				404 424,78	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	139 426,09	187 593,00	170 125,98	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	7 961 739,28	9 058 067,96	9 191 287,96	8 558 430,85	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	7 961 739,28	9 058 067,96	9 191 287,96	8 558 430,85

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-139 426,09	-187 593,00	-170 125,98	404 424,78
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	357 408,70	400 000,00	400 000,00	364 094,97
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	33 376,69			
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				
- produits de cession d'éléments d'actifs				
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		40 000,00	40 000,00	60 378,34
= CAF ou IAF**	184 605,92	172 407,00	189 874,02	708 141,41

** capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	RESSOURCES	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021
Insuffisance d'autofinancement*					Capacité d'autofinancement*	184 605,92	172 407,00	189 874,02	708 141,41
Investissements	246 997,15	380 907,00	404 839,35	108 976,68	Financement de l'actif par l'État	2 351,28			
					Autres ressources	76903,68	208 500,00	214 965,33	44 444,71
Remboursement des dettes financières					Augmentation des dettes financières				
Prêts : remboursements en capital					Prêts : encaissements en capital				
Dépôts et cautionnements	487,47				Dépôts et cautionnements	9 020,20			75,00
TOTAL DES EMPLOIS (5)	247 484,62	380 907,00	404 839,35	108 976,68	TOTAL DES RESSOURCES (6)	272 881,08	380 907,00	404 839,35	752 661,12
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	25 396,46	-	-	643 684,44	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	-	-	-	-

Tableau 2
Autorisations budgétaires UOH

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions et réalisations

Dépenses									Recettes				
	AE				CP				RE				
	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	
Personnel	93 433,67	178 800,00	136 800,00	125 621,04	93 433,67	178 800,00	136 800,00	125 621,04	248 915,40	200 000,00	206 000,00	95 610,00	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>													Subvention pour charges de service public
													Autres financements Etat
									80 000,00	80 000,00		5 000,00	Autres financements publics
													Fiscalité affectée
Fonctionnement	211 493,78	272 685,00	291 302,18	245 861,90	199 101,98	279 029,00	273 513,39	240 320,85	248 915,40	120 000,00	126 000,00	90 610,00	Recettes propres
Investissement	999,47	4 300,00	3 424,00	2 246,16	998,27	4 300,00	3 425,20	2 247,36	347 960,00	254 944,00	254 369,20	144 944,00	Recettes fléchées
									347 960,00	254 944,00	254 369,20	144 944,00	Financements de l'Etat fléchés
													Autres financements publics fléchés
													Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	305 926,92	455 785,00	431 526,18	373 729,10	293 533,92	462 129,00	413 738,59	368 189,25	596 875,40	454 944,00	460 369,20	240 554,00	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)					303 341,48		46 630,61			7 185,00		127 635,25	Solde budgétaire (déficit)

Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine
UOH

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'UOH							
	Personnel		Fonctionnement		Investissement		Total	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Hors étudiants	125 621,04	125 621,04	245 861,90	240 320,85	2 246,16	2 247,36	373 729,10	368 189,25
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence			47 209,68	76 749,16			47 209,68	76 749,16
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master			138,56	547,94			138,56	547,94
D113 - Diffusion des savoirs et des musées	103 933,21	103 933,21	55 663,00	50 104,47	1 305,64	1 306,84	160 901,85	155 344,52
D115 - Pilotage et support	21 687,83	21 687,83	142 850,66	112 919,28	940,52	940,52	165 479,01	135 547,63
Étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D201 - Aides directes aux étudiants							-	-
D202 - Aides indirectes							-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives							-	-
Total	125 621,04	125 621,04	245 861,90	240 320,85	2 246,16	2 247,36	373 729,10	368 189,25

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

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

Budget	Recettes de l'organisme							Total
	Recettes globalisées				Recettes fléchées			
	SCSP	Autres financement de l'Etat	Autres financement publics	Recettes propres	Autres financement de l'Etat	Autres financement publics	Recettes propres	
Subvention pour charges de service public								-
ANR investissements d'avenir					428 532,45			428 532,45
ANR hors investissements d'avenir					-283 588,45			-283 588,45
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres			5 000,00					5 000,00
Autres recettes				90 610,00				90 610,00
Fondations fonds propres réserves dons								-
Total	-	-	5 000,00	90 610,00	144 944,00	-	-	240 554,00

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)

127 635,25

Tableau 6
Situation patrimoniale - UOH

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	PRODUITS	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021
Personnel	93 433,67	178 800,00	136 800,00	123 392,20	Subventions pour charge de service public				158 516,03
<i>dont charges de pensions civiles*</i>					Fiscalité affectée				
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	231 419,49	279 029,00	273 513,39	253 648,64	Autres subventions	157 139,27	458 829,00	405 313,39	
					Autres produits	198 518,55		6 000,00	115 125,84
TOTAL DES CHARGES (1)	324 853,16	457 829,00	410 313,39	377 040,84	TOTAL DES PRODUITS (2)	355 657,82	458 829,00	411 313,39	273 641,87
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)			1 000,00		Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-	-	-	103 398,97
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	324 853,16	457 829,00	411 313,39	377 040,84	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	355 657,82	458 829,00	411 313,39	377 040,84

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	30 804,66	1 000,00	1 000,00	-103 398,97
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	951,77			1 350,49
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				
- produits de cession d'éléments d'actifs				
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice				
= CAF ou IAF*	31 756,43	1 000,00	1 000,00	-102 048,48

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	RESSOURCES	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021
Insuffisance d'autofinancement*				102 048,48	Capacité d'autofinancement*	31 756,43	1 000,00	1 000,00	
Investissements	998,27	4 300,00	3 425,20	2 247,36	Financement de l'actif par l'État				1 306,84
					Autres ressources		3 300,00	2 425,20	
Remboursement des dettes financières					Augmentation des dettes financières				
Prêts : remboursements en capital					Prêts : encaissements en capital				
Dépôts et cautionnements					Dépôts et cautionnements				
TOTAL DES EMPLOIS (5)	998,27	4 300,00	3 425,20	104 295,84	TOTAL DES RESSOURCES (6)	31 756,43	4 300,00	3 425,20	1 306,84
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	30 758,16	-	-	-	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	-	-	-	102 989,00

Tableau 2
Autorisations budgétaires PUS

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions et réalisations

Dépenses									Recettes				
	AE				CP				RE				
	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	
Personnel	163 558,99	164 160,00	176 400,00	174 075,61	163 573,40	164 160,00	176 400,00	174 098,47	249 832,56	271 160,00	64 000,00	72 709,91	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>													Autres financements Etat
									3 174,00	8 000,00	8 000,00	6 000,00	Autres financements publics
													Fiscalité affectée
Fonctionnement	71 872,35	130 500,00	54 000,00	-102 719,99	75 024,46	130 500,00	54 000,00	-81 568,77	246 658,56	263 160,00	56 000,00	66 709,91	Recettes propres
									4 187,80	25 500,00	18 200,00	16 522,92	Recettes fléchées
									4 187,80	25 500,00	18 200,00	16 522,92	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	1 296,88	2 000,00	1 500,00	851,97	-	2 000,00	1 500,00	1 296,88					Autres financements publics fléchés
													Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	236 728,22	296 660,00	231 900,00	72 207,59	238 597,86	296 660,00	231 900,00	93 826,58	254 020,36	296 660,00	82 200,00	89 232,83	TOTAL DES RECETTES
				Solde budgétaire (excédent)	15 422,50						149 700,00	4 593,75	Solde budgétaire (déficit)

Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine
PUS

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Hors étudiants	174 075,61	174 098,47	-102 719,99	-81 568,77	851,97	1 296,88	72 207,59	93 826,58
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société							-	-
D113 - Diffusion des savoirs et musées	156 317,40	156 340,26	-102 719,99	-81 568,77	851,97	1 296,88	54 449,38	76 068,37
D115 - Pilotage et support	17 758,21	17 758,21					17 758,21	17 758,21
Étudiants	-	-	-	-	-	-	-	-
D201 - Aides directes aux étudiants							-	-
D202 - Aides indirectes							-	-
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives							-	-
Total	174 075,61	174 098,47	-102 719,99	-81 568,77	851,97	1 296,88	72 207,59	93 826,58

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

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

Budget	Recettes de l'organisme								
	Recettes globalisées				Recettes fléchées				Total
	SCSP	Autres financement de l'Etat	Autres financement publics	Recettes propres	Autres financement de l'Etat	Autres financement publics	Recettes propres		
Valorisation				4 431,36				4 431,36	
ANR investissements d'avenir					16 522,92			16 522,92	
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres			6 000,00	5 500,00				11 500,00	
Autres recettes				56 778,55				56 778,55	
Total	-	-	6 000,00	66 709,91	16 522,92	-	-	89 232,83	

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)

Tableau 6
Situation patrimoniale - PUS

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	PRODUITS	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021
Personnel	162 982,50	164 160,00	176 400,00	169 420,56	Subventions pour charge de service public		-	-	16 522,92
<i>dont charges de pensions civiles^a</i>					Fiscalité affectée	-	-	-	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	291 387,00	130 500,00	109 500,00	329 861,13	Autres subventions	7 687,80	33 500,00	26 200,00	10 000,00
					Autres produits	428 812,42	263 160,00	261 200,00	479 124,12
TOTAL DES CHARGES (1)	454 369,50	294 660,00	285 900,00	499 281,69	TOTAL DES PRODUITS (2)	436 500,22	296 660,00	287 400,00	505 647,04
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)		2 000,00	1 500,00	6 365,35	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	17 869,28			
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	454 369,50	296 660,00	287 400,00	505 647,04	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	454 369,50	296 660,00	287 400,00	505 647,04

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-17 869,28	2 000,00	1 500,00	6 365,35
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	206 113,12			240 328,70
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	161 876,58			204 110,26
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				
- produits de cession d'éléments d'actifs				
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice				
= CAF ou IAF^a	26 367,26	2 000,00	1 500,00	42 583,79

^a capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	RESSOURCES	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021
Insuffisance d'autofinancement ^a					Capacité d'autofinancement ^a	26 367,26	2 000,00	1 500,00	42 583,79
Investissements		2 000,00	1 500,00	1 296,88	Financement de l'actif par l'État				
Remboursement des dettes financières					Autres ressources				
Prêts : remboursements en capital					Augmentation des dettes financières				
Dépôts et cautionnements					Prêts : encaissements en capital				
					Dépôts et cautionnements				
TOTAL DES EMPLOIS (5)	0,00	2 000,00	1 500,00	1 296,88	TOTAL DES RESSOURCES (6)	26 367,26	2 000,00	1 500,00	42 583,79
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	26 367,26	-	-	41 286,91	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	-	-	-	-

ANNEXES

Annexe Campus Calendrier général des opérations

Avancement et planning prévisionnel des opérations principales menées sous maîtrise d'ouvrage de l'université

N°	Opérations	2010		2011		2012		2013		2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021		2022		2023		2024		Commentaires																																	
		T1	T2	T3	T4	T1	T2	T3	T4	T1	T2	T3	T4	T1	T2	T3	T4	T1	T2	T3	T4	T1	T2	T3	T4	T1	T2	T3	T4	T1	T2		T3	T4																															
1-a	Campus vert - tranche 1																																	opération livrée																															
1-b	Campus vert - tranche 2																																	opération livrée																															
1-c	Campus vert - tranche 3																																	2021 : réaménagement entrée de Campus 2022 : abaisse DSE et maintenance en fin d'opération 2022 : abaisse INSA en fin de série tranche																															
2	Centre sportif																																	démolition du bâtiment préfabriqué juin à août 2021 Bénéficiaire du CVO actualisé après mise en service du nouveau CSU																															
3	Stadium (maison de l'étudiant - learning center)																																	mise en service début 2022 (retards liquidation judiciaires + Covid-19)																															
4	Concession Faculty club / Résidence des personnels et des chercheurs / Reconversion de la tour de chimie en résidence universitaire																																	projet abandonné																															
5	Maison des personnels et formation																																	opération livrée																															
6	Résidence des personnels et des chercheurs	Voir Concession Faculty club / Résidence des personnels et des chercheurs / Reconversion de la tour de chimie en résidence universitaire																																																															
8-a	Reconversion de la tour de chimie en résidence universitaire	Voir Concession Faculty club / Résidence des personnels et des chercheurs / Reconversion de la tour de chimie en résidence universitaire																																																															
8-b	Séparation tour de chimie et bâtiment bas : aménagement d'une plateforme de services scientifiques communs pour la Faculté de Chimie																																																																
10-a	Rénovation énergétique et mise aux normes Platio																																		retards (liquidation et liquidations judiciaires + Covid-19)																														
10-b	Rénovation énergétique et mise aux normes Droit																																		opération livrée																														
10-c	Rénovation énergétique et mise aux normes IRMA																																		opération livrée																														
10-d	Rénovation énergétique et mise aux normes Math																																																																
11-a	Institut de botanique (aménagement intérieur)																																		opération livrée																														
11-b	Localisation Laboratoire et salle de TP - Bâtiment IPCB (existant)																																		opération livrée																														
11-c	Rénovation Géologie (ex-Muse)																																																																
12-a	Pôle science, culture et société (planétarium)																																																																
12-b	Pôle science, culture et société - Musée (zoologie)																																																																
14-a	Pôle G2E1 - Enseignements Manufacture + Recherche ENGEE																																		retards (liquidation judiciaire + Covid-19) aménagement : fin 2021, ouverture fin 2022																														
14-b	Pôle G2E1 - Descartes - Recherche EST (extension)																																		opération livrée																														
15	Extension GIS et DATA - CENTRE																																		opération livrée																														
16	Insectarium (CNRS)																																		opération livrée																														
17	Centre de Recherche en Biomédecine de Strasbourg (CRBS)																																		opération livrée																														

Avancement et planning prévisionnel des opérations principales menées sous maîtrise d'ouvrage d'une collectivité (ou autre)

Opérations	Maître d'ouvr	2010		2011		2012		2013		2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021		2022		2023		2024		Commentaires		
		T1	T2	T3	T4	T1	T2	T3	T4	T1	T2	T3	T4	T1	T2	T3	T4	T1	T2	T3	T4	T1	T2	T3	T4	T1	T2	T3	T4	T1	T2		T3	T4
9-a	Espace vie étudiante - RU																																	opération livrée
9-b	Espace vie étudiante - Salle de Spectacle																																	
9-c	Restructuration des logements (1460 chambres)																																	
18	Vie Étudiante (restauration et des logements) - Site de l'Hôpital																																	acquisition du foncier en 2022
19	BM Strasbourg (extension des locaux du PEGE) et cafétéria																																	opération principale livrée fin en 2022
7	Maison Universitaire internationale (MUI)																																	opération livrée
13	Rénovation et extension de l'INSA																																	

■ Programme
■ Procédure de sélection du maître d'œuvre
■ Procédure de dévolution du PPP / des marchés de travaux
■ Etudes
■ Travaux
★ Mise en service



Annexe Campus

OPERATION CAMPUS DE STRASBOURG - AVANCEMENT AU 31.12.2021

N°	OPERATION	MO / montage	Montant opération en k€ convention de site 2016	Part Etat	DOSEX	AVANCEMENT OPERATIONNEL	Part recherche Formation ou vie étudiante	Commentaire / actualité
1a	Campus vert - tranche 1	Unistra / MDP			Néant	Livré	Vie étudiante	Opération terminée (aménagement de l'entrée et de stationnements, place d'Athènes)
9a	Cité Paul Appell - espace vie étudiante - RU	CROUS / MDP	6 500	4 000	Agrément	Inauguré le 11 juillet 2015	Vie étudiante	
1b	Campus vert - tranche 2	Unistra / MDP	7 900	7 900	Néant	Parc central inauguré le 17 septembre 2015	Vie étudiante	Montant total opération 9,3M€ sur financement Etat Opération terminée (aménagement du parc central et du parvis de l'NSA)
7	Maison Universitaire internationale	SERS / bail	15 200	1 500	Agrément	Livré le 15 septembre 2015	Vie étudiante	
10	Insectarium	Unistra / MDP	5 940	5 940	Agrément	Mis à disposition du CNRS en juillet 2018	Recherche	
11b	IPCB	Unistra / MDP	8 800	8 800	Agrément	Livré décembre 2019	Recherche / Formation	
10a	EMS / extension PEGE	Région / MDP	21 000	7 000	Agrément	Livré juillet 2019	Formation	Travaux de SSI à finir en 2022
5	Maison des Personnels	Unistra / MDP	4 070	4 070	Agrément	Livré juin 2019	Formation	
15	Extension ISIS et Data Center	Unistra / MDP	17 000	15 000	Agrément	Livré octobre 2019	Recherche	
10b	Rénovation énergétique Droit	Unistra / MDP	4 400	4 400	Agrément	Livré mars 2020	Formation	
10c	Rénovation énergétique et mise aux normes IRMA	Unistra / MDP	1 000	1 000	Agrément	Livré mars 2020	Recherche	
11a	Institut de Botanique	Unistra / MDP	9 620	9 620	Approuvé au CA le 27/7/2019 En cours d'instruction	Livré mars 2021	Formation / Culture scientifique	
17	CRBS	Unistra / MDP	8 000	2 800	Agrément	Livré octobre 2021	Recherche	1ère phase livrée début 2020 - réception finale mars 2021 Retards (résiliation et liquidations judiciaires + Covid-19)
14b	Pôle G2EI - Descartes - Recherche EOST (extension)	Unistra / MDP	11 610	11 610	Agrément	Livré mars 2021	Recherche	
3	Stadium (Maison de l'Etudiant/Learning Centre)	Unistra / MDP	30 200	22 200	Agrément	Travaux	Vie étudiante	Retards (liquidations judiciaires + Covid-19)
10d	Rénovation énergétique et mise aux normes Patio	Unistra / MDP	14 450	14 450	Agrément	Travaux	Formation	Retards (résiliation + liquidations judiciaires + Covid-19)
9b et c	Cité Paul Appell - restructuration des 1 460 chambres et de la salle de spectacle	CROUS / conception-réalisation	36 390	2 000	Agrément	Travaux	Vie étudiante	Phase 1 livrée
14a	G2EI - Manufacture	Unistra / MDP	25 440	11 440	Agrément	Travaux	Recherche / Formation	Acquisition réalisée en octobre 2018, retards (Covid-19) Enseignement : été 2022, recherche fin 2022
13	Rénovation et extension de l'NSA	NSA / MDP	24 370	12 370	Agrément	Travaux	Recherche / Formation	Livraison en 2 phases (construction neuve puis réhabilitation de l'existant) Retards (Covid-19)
12a	Pôle science, culture et société : Planétarium et son jardin	Unistra / MDP	7 830	7 330	Agrément	Travaux	Culture scientifique	
10e	Séparation Tour de Chimie	Unistra / MDP	4 000	2 000	Néant	Travaux	Recherche	
12b	Pôle science, culture et société : Musée Zoologie	Unistra / MDP	10 000	8 500	approuvé au CA Unistra 13/03/2018 - en cours d'instruction	Travaux	Culture scientifique	
10f	Rénovation énergétique et mise aux normes Math	Unistra / MDP	6 310	6 310	Agrément	Travaux	Formation	
2	Centre sportif	Unistra / MDP	13 640	13 640	Agrément	Marchés travaux en cours de passation	Vie étudiante	
11c	Rénovation Géologie (ex-Musée)	Unistra / MDP	8 600	8 600	Prévu en 2021	Etudes de MOE en cours	Formation	
18	Restauration et logements site hôpital	CROUS / MDP	6 910	5 910	Dosex CA Crous novembre 2020	Faisabilité en cours	Vie étudiante	Acquisition prévue en 2022
1c	Campus vert - tranche 3 (finition bâtiment)	Unistra / MDP	800	800	Néant	Néant	Vie étudiante	Entrée rue Monge réaménagée, fin de la rue prévue en 2022 à la livraison de l'extension de l'NSA
9a	Reconversion de la tour de Chimie en résidence universitaire	Concession	Privé					
4	Faculty Club	Concession	Privé	790	Note préalable au Dosex soumise au Rectorat / MESRI en février 2017	Opération abandonnée	Autre	
6	Résidence des personnels et des chercheurs	Concession	Privé	-				

Annexe campus

Emplois

Détail des opérations inscrites au tableau 2

Grille de lecture : L'exécution budgétaire en AE au 31/12/2021 consolide les engagements juridiques cumulés diminués des retrait d'engagements d'années antérieures

Désignation	Montant de l'opération	Total exécuté au 31/12/2020		Prévisionnel 2021		Exécution 2021		Total exécuté au 31/12/2021	
		AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Restructuration laboratoires Le Bel Sud T1	8 757 445	8 573 012	8 393 345	184 433	364 100	45 686	185 305	8 618 698	8 578 650
CRBS (seule figure la part de l'opération financée par Campus soit 8,1%-classée en CPER annexe 9)	2 800 000	2 800 000	2 800 000	0	0	0	0	2 800 000	2 800 000
Campus vert T2	9 331 500	9 330 714	9 316 352	786	15 148	-8 996	0	9 321 718	9 316 352
Campus vert T3	690 000	141 891	141 891	50 000	50 000	0	0	141 891	141 891
Construction Centre sportif	21 196 000	2 636 594	1 341 701	114 272	371 050	34 817	134 265	2 671 411	1 475 966
Construction Studium et stockage denses U2/U3	32 500 000	29 521 516	23 773 130	1 085 436	4 875 864	911 070	2 934 524	30 432 586	26 707 654
Concession Faculty club, Tour de chimie et Résidence des personnels	790 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Travaux préalables Studium	2 400 000	2 384 801	2 347 966	15 199	52 034	-14 207	53 333	2 370 594	2 401 300
Maison des personnels et formation	4 070 000	3 773 525	3 512 974	101 000	361 551	21 473	162 688	3 794 999	3 675 663
Séparation Tour de Chimie	4 480 000	3 876 922	868 858	503 078	1 780 295	335 865	1 986 647	4 212 787	2 855 506
Salle Paul Collomb : reversement au CROUS sur les revenus de la dotation	2 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	800 000	800 000	1 800 000	1 800 000
Rénovation énergétique du Patio	16 646 000	15 368 795	8 320 591	1 252 318	5 555 409	742 388	4 164 605	16 111 183	12 485 196
Rénovation énergétique de la Faculté de Droit	5 432 000	5 230 522	4 952 566	151 478	350 000	122 564	360 199	5 353 086	5 312 766
Rénovation énergétique IRMA	1 554 000	1 445 972	1 278 479	11 000	178 493	-10 895	126 311	1 435 077	1 404 790
Rénovation énergétique Mathématiques	8 265 000	800 924	394 754	6 238 857	2 000 000	6 315 389	1 454 648	7 116 313	1 849 402
Reconstruction Botanique	680 000	676 670	674 579	3 330	5 421	2 997	5 088	679 667	679 667
Rénovation IPCB	9 020 000	8 805 079	8 671 525	24 921	158 475	-36 412	86 124	8 768 667	8 757 649
Rénovation Géologie	8 600 000	66 775	66 775	330 000	24 380	294 874	32 892	361 649	99 667
Travaux préalables Planétarium	1 400 000	1 159 575	1 062 947	240 425	48 666	232 284	42 821	1 391 859	1 105 768
Construction Planétarium	9 926 000	7 456 432	1 624 374	1 381 100	3 000 576	1 414 894	2 190 652	8 871 326	3 815 026
Musée zoologique	14 380 000	1 738 036	528 153	11 455 506	1 503 240	9 841 809	2 063 333	11 579 846	2 591 487
INSA : reversement sur revenus de la dotation	10 570 000	7 068 000	7 068 000	2 820 000	2 820 000	2 820 000	2 820 000	9 888 000	9 888 000
G2EI Manufacture	27 734 000	24 013 871	11 058 707	2 163 602	7 565 001	806 704	5 483 463	24 820 575	16 542 171
Achat Foncier Manufacture	6 216 000	6 181 349	6 258 235	34 651	-42 235	34 651	-42 235	6 216 000	6 216 000
G2EI - Descartes	12 750 000	11 351 875	9 892 013	1 061 920	2 214 623	376 979	1 057 751	11 728 854	10 949 764
Extension ISIS	17 936 000	17 694 687	16 864 277	241 313	1 071 723	376 711	1 006 102	18 071 397	17 870 379
Site de l'hôpital : reversement au CROUS sur revenus de la dotation	5 910 000	0	0	0	0	0	0	0	0

Annexe campus Emplois

Détail des opérations inscrites au tableau 2

Désignation	Prévisionnel 2022		Prévisionnel 2023		Prévisionnel 2024		Prévisionnel 2025 et suivants		Totaux	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP
Restructuration laboratoires Le Bel Sud T1	0	0	0	0	0	0	0	0	8 757 445	8 757 445
CRBS (seule figure la part de l'opération financée par Campus soit 8,1%-classée en CPER annexe 9)	0	0	0	0	0	0	0	0	2 800 000	2 800 000
Campus vert T2	0	0	0	0	0	0	0	0	9 331 500	9 331 500
Campus vert T3	198 109	198 109	300 000	300 000	0	0	0	0	690 000	690 000
Construction Centre sportif	16 397 732	5 300 000	652 000	9 647 950	1 395 402	4 535 299	0	0	21 196 000	21 196 000
Construction Studium et stockage denses U2/U3	1 820 000	3 050 000	73 048	801 006	0	0	0	0	32 500 000	32 500 000
Concession Faculty club, Tour de chimie et Résidence des personnels	0	0	790 000	790 000	0	0	0	0	790 000	790 000
Travaux préalables Studium	0	0	0	0	0	0	0	0	2 400 000	2 400 000
Maison des personnels et formation	0	0	195 475	195 475	0	0	0	0	4 070 000	4 070 000
Séparation Tour de Chimie	100 000	1 250 000	0	580 847	0	0	0	0	4 480 000	4 480 000
Salle Paul Collomb : reversement au CROUS sur les revenus de la dotation	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000	2 000 000
Rénovation énergétique du Patio	24 887	2 570 000	0	200 000	0	0	0	0	16 646 000	16 646 000
Rénovation énergétique de la Faculté de Droit	50 000	129 434	0	0	0	0	0	0	5 432 000	5 432 000
Rénovation énergétique IRMA	0	0	97 028	97 028	0	0	0	0	1 554 000	1 554 000
Rénovation énergétique Mathématiques	724 562	4 010 971	500 657	1 659 275	0	200 000	0	0	8 265 000	8 265 000
Reconstruction Botanique	0	0	0	0	0	0	0	0	680 000	680 000
Rénovation IPCB			190 000	190 000	0	0	0	0	9 020 000	9 020 000
Rénovation Géologie	5 315 500	2 304 500	2 670 945	3 280 000	131 225	2 924 345	85 555	0	8 600 000	8 600 000
Travaux préalables Planétarium	0	288 387	0	0	0	0	0	0	1 400 000	1 400 000
Construction Planétarium	788 467	3 597 198	300 001	1 703 852	0	0	0	0	9 926 000	9 926 000
Musée zoologique	949 893	4 720 348	236 564	5 731 498	0	1 896 760	0	0	14 380 000	14 380 000
INSA : reversement sur revenus de la dotation	550 000	550 000	0	0	132 000	132 000	0	0	10 570 000	10 570 000
GZEI Manufacture	905 316	6 765 295	651 211	2 344 996	0	0	0	0	27 734 000	27 734 000
Achat Foncier Manufacture	0	0	0	0	0	0	0	0	6 216 000	6 216 000
GZEI - Descartes	336 205	643 364	0	0	0	0	0	0	12 750 000	12 750 000
Extension ISIS	0	0	0	0	0	0	0	0	17 936 000	17 936 000
Site de l'hôpital : reversement au CROUS sur revenus de la dotation	0	0	3 000 000	3 000 000	2 910 000	2 910 000	0	0	5 910 000	5 910 000

Annexe campus Emplois

Achat Foncier Hopital	2 950 000	0	0	0	0	0	0	0	0
Reversement GER insectarium	2 972 219	0	0	0	0	0	0	0	0
Animalerie provisoire Insectarium	148 152	148 152	148 152	0	0	0	0	148 152	148 152
PAPS-PCPI : reversement à l'EmS sur les revenus de la dotation	3 944 000	3 944 000	3 944 000	0	0	0	0	3 944 000	3 944 000
SSI PEGE : part de l'opération d'extension du PEGE gérée par l'Unistra	565 000	31 154	0	533 846	340 000	458 601	27 885	489 755	27 885
Pilotage et ingénierie	16 581 127	11 554 086	11 180 820	1 749 600	1 042 295	923 116	822 424	12 477 203	12 003 244
Intérêts d'emprunt	16 982 439	2 062 295	1 931 789	1 100 000	1 100 000	1 045 473	1 079 853	3 107 768	3 011 643
Total des opérations budgétaires	290 176 882	190 837 224	149 416 956	33 848 072	37 806 108	27 887 835	29 038 682	218 725 059	178 455 638

Détail des opérations inscrites au tableau 4

Désignation	Montant de l'opération	Total exécuté au 31/12/2020		Prévisionnel 2021		Exécution 2021		Total exécuté au 31/12/2021	
			Décaissements		Décaissements		Décaissements		Décaissements
Restaurant universitaire cité Paul Appel : reversement au CROUS sur les intérêts	4 000 000		4 000 000						4 000 000
Maison universitaire internationale : reversement à la SERS sur intérêts	1 500 000		1 500 000						1 500 000
INSA : reversement à l'INSA sur les intérêts intermédiaires	2 300 000		2 120 000		180 000				2 120 000
Construction Insectarium	6 595 532		6 533 596		61 936		640		6 534 236
PEGE : reversement à la Région sur les intérêts intermédiaires	6 550 000		6 300 000						6 300 000
Emprunt : remboursement en capital	101 114 000		5 744 046		3 400 000		3 119 460		8 863 506
Total des opérations non budgétaires	122 059 532		26 197 641		3 641 936		3 120 100		29 317 742

Détail du GER

GER	104 258 964		892 800		1 511 461		773 354		1 666 154
Total des provisions GER	104 258 964		892 800		1 511 461		773 354		1 666 154
Total général	516 495 377		176 507 397		42 959 505		32 932 136		209 439 533

Focus sur l'emprunt au 31/12/2021

Type d'emprunt	au 31/12/2020		2021		Montant restant du
	Tirages	Remboursement en capital	Tirages	Remboursement en capital	
Emprunt BEI	51 700 000	3 213 002	3 155 000	1 893 679	49 748 319
Emprunt CDC PSPL	13 800 000	751 660		338 366	12 709 973
Emprunt CDC PCV	9 900 000	348 984	3 155 000	292 215	12 413 801
Emprunt CDC PCV0	11 904 000	1 430 400	0	595 200	9 878 400
Total des emprunts	87 304 000	5 744 046	6 310 000	3 119 460	84 750 494

Annexe campus Emplois

Achat Foncier Hopital	0	0	2 950 000	2 950 000	0	0	0	0	2 950 000	2 950 000
Reversement GER insectarium	2 972 219	2 972 219	0	0	0	0	0	0	2 972 219	2 972 219
Animalerie provisoire Insectarium	0	0	0	0	0	0	0	0	148 152	148 152
PAPS-PCPI : reversement à l'EmS sur les revenus de la dotation	0	0	0	0	0	0	0	0	3 944 000	3 944 000
SSI PEGE : part de l'opération d'extension du PEGE gérée par l'Unistra	0	225 000	0	0	0	0	0	0	565 000	565 000
Pilotage et ingénierie	804 500	1 391 443	856 022	1 223 022	798 022	865 022	818 897	878 525	16 581 127	16 581 127
Intérêts d'emprunt	1 400 000	1 400 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	10 020 144	10 150 650	16 982 439	16 982 439
Total des opérations budgétaires	33 337 391	41 366 269	14 662 951	35 894 949	6 566 649	14 663 426	10 924 595	11 029 174	290 176 881	290 176 881

Détail des opérations inscrites au tableau 4

Désignation	Prévisionnel 2022		Prévisionnel 2023		Prévisionnel 2024		Prévisionnel 2025 et suivants		Totaux	
		Décaissements		Décaissements		Décaissements		Décaissements		Décaissements
Restaurant universitaire cité Paul Appel : reversement au CROUS sur les intérêts										4 000 000
Maison universitaire internationale : reversement à la SERS sur intérêts										1 500 000
INSA : reversement à l'INSA sur les intérêts intermédiaires										2 300 000
Construction Insectarium										6 595 532
PEGE : reversement à la Région sur les intérêts intermédiaires		250 000								6 550 000
Emprunt : remboursement en capital		3 700 000		3 800 000		3 800 000		80 669 954		101 114 000
Total des opérations non budgétaires		3 950 000		3 800 000		3 800 000		80 669 954		122 059 532

Détail du GER

GER		2 573 836		3 071 765		3 280 967		92 928 135		104 258 964
Total des provisions GER		2 573 836		3 071 765		3 280 967		92 928 135		104 258 964
Total général		47 890 105		42 766 714		21 744 393		184 627 263		516 495 376

Annexe campus
Recettes

Détail des opérations
inscrites au tableau 2

Désignation	Sources de financement	Montant du financement	Total exécuté au 31/12/2020			Prévisionnel 2021			Exécution 2021			Total exécuté au 31/12/2021		
			RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR
Restructuration laboratoires Le Bel Sud T1	Intérêts intermédiaires	6 505 000	5 854 500								5 854 500			
	Autres recettes	1 968 742	1 968 742								1 968 742			
	Autofinancement	283 702		283 702								283 702		
	Sous-total	8 757 445	7 823 242	0	283 702	0	0	0	0	0	0	7 823 242	0	283 702
CRBS (seule figure la part de l'opération financée par Campus)	Intérêts intermédiaires	2 800 000	2 520 000			280 000					2 520 000			
	Sous-total	2 800 000	2 520 000	0	0	280 000	0	0	0	0	2 520 000	0	0	
Campus vert T2	Intérêts intermédiaires	9 300 000	8 370 000			930 000					8 370 000			
	Autofinancement	31 500		31 500					-9 190			22 310		
	Sous-total	9 331 500	8 370 000	31 500	0	930 000	0	0	0	-9 190	0	8 370 000	22 310	0
Campus vert T3	Revenus de la dotation	690 000												
	Autofinancement	0												
Sous-total	690 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Construction Centre sportif	Revenus de la dotation	20 790 000												
	dont mobilisation aléas : 400 000 €													
	Autofinancement	406 000												
Sous-total	21 196 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Construction Studium et stockage denses U2/U3	Revenus de la dotation	22 600 000												
	dont emprunt à date: 20 200 000 €													
	dont mobilisation aléas : 2 000 000 €													
	Intérêts intermédiaires	1 900 000	1 710 000			190 000					1 710 000			
	Collectivités locales	8 000 000	7 050 000								7 050 000			
Sous-total	32 500 000	8 760 000	0	0	190 000	0	0	0	0	0	8 760 000	0	0	
Concession Faculty club, Tour de chimie et Résidence des personnels	Revenus de la dotation	790 000												
	Sous-total	790 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Travaux préalables Studium	Intérêts intermédiaires	2 400 000	2 160 000								2 160 000			
	Sous-total	2 400 000	2 160 000	0	0	0	0	0	0	0	2 160 000	0	0	
Maison des personnels et formation	Revenus de la dotation	3 820 000												
	dont emprunt à date : 2 850 000 €													
	Intérêts intermédiaires	250 000	225 000		-900	25 000		900	25 000		250 000		-900	
Sous-total	4 070 000	225 000	0	-900	25 000	0	900	25 000	0	0	250 000	0	-900	
Séparation Tour de Chimie	Revenus de la dotation	300 000												
	dont mobilisation aléas : 300 000 €													
	Intérêts intermédiaires	2 000 000	1 800 000								1 800 000			
	Autofinancement	2 180 000		180 000	388 517			1 611 483			1 611 483	180 000	2 000 000	
Sous-total	4 480 000	1 800 000	180 000	388 517	0	0	1 611 483	0	0	1 611 483	1 800 000	180 000	2 000 000	
Salle Paul Collomb : reversement au CROUS sur les revenus de la dotation	Revenus de la dotation	2 000 000												
	Sous-total	2 000 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Rénovation énergétique du Patio	Revenus de la dotation	15 770 000												
	dont emprunt à date : 13 900 000 €													
	dont mobilisation aléas : 770 000 €													
Plan de relance	876 000				876 000			876 000		876 000				
Sous-total	16 646 000	0	0	0	876 000	0	0	876 000	0	0	876 000	0	0	
Rénovation énergétique de la Faculté de Droit	Revenus de la dotation	4 754 000												
	dont emprunt à date : 4 304 000 €													
	dont mobilisation aléas : 450 000 €													
	Intérêts intermédiaires	246 000	221 400			24 600					221 400			
	Autofinancement	432 000		170 200	261 800							170 200	261 800	
Sous-total	5 432 000	221 400	170 200	261 800	24 600	0	0	0	0	0	221 400	170 200	261 800	
Rénovation énergétique IRMA	Revenus de la dotation	320 000												
	dont mobilisation aléas : 320 000 €													
	Intérêts intermédiaires	1 004 000	903 600			100 400					903 600			
	Autofinancement	230 000		230 000								230 000		
Sous-total	1 554 000	903 600	230 000	0	100 400	0	0	0	0	0	903 600	230 000	0	
Rénovation énergétique Mathématiques	Revenus de la dotation	6 310 000												
	dont emprunt à date : 6 310 000 €													
	Plan de relance	1 955 000				650 000								
Sous-total	8 265 000	0	0	0	650 000	0	0	0	0	0	0	0	0	
Reconstruction Botanique	Revenus de la dotation	680 000												
	Sous-total	680 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Rénovation IPCB	Revenus de la dotation	7 600 000												
	dont emprunt à date : 7 600 000 €													
	Intérêts intermédiaires	1 200 000	1 080 000			120 000					1 080 000			
	Autofinancement	220 000			220 000								220 000	
Sous-total	9 020 000	1 080 000	0	220 000	120 000	0	0	0	0	0	1 080 000	0	220 000	

Détail des opérations
inscrites au tableau 2

Désignation	Sources de financement	Prévisionnel 2022			Prévisionnel 2023			Prévisionnel 2024			Prévisionnel 2025 et suivants			Totaux		
		RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR
Restructuration laboratoires Le Bel Sud T1	Intérêts intermédiaires	650 500												6 505 000		
	Autres recettes													1 968 742		
	Autofinancement													0	283 702	
	Sous-total	650 500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8 473 742	0	283 702
CRBS (seule figure la part de l'opération financée par Campus)	Intérêts intermédiaires													2 800 000		
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 800 000	0	0
Campus vert T2	Intérêts intermédiaires													9 300 000		
	Autofinancement													31 500	0	
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9 300 000	31 500	0
Campus vert T3	Revenus de la dotation													0		
	Autofinancement													0	0	0
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Construction Centre sportif	Revenus de la dotation dont mobilisation aléas : 400 000 €													0		
	Autofinancement					406 000								406 000		
	Sous-total	0	0	0	0	406 000	0	0	0	0	0	0	0	0	406 000	0
Construction Studium et stockage denses U2/U3	Revenus de la dotation dont emprunt à date: 20 200 000 € dont mobilisation aléas : 2 000 000 €													0		
	Intérêts intermédiaires													1 900 000		
	Collectivités locales					950 000								8 000 000		
	Sous-total	0	0	0	950 000	0	0	0	0	0	0	0	0	9 900 000	0	0
Concession Faculty club, Tour de chimie et Résidence des personnels	Revenus de la dotation													0		
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Travaux préalable Studium	Intérêts intermédiaires	240 000												2 400 000		
	Sous-total	240 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 400 000	0	0
Maison des personnels et formation	Revenus de la dotation dont emprunt à date : 850 000 €													0		
	Intérêts intermédiaires													250 000		
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	250 000	0	0
Séparation Tour de Chimie	Revenus de la dotation dont mobilisation aléas : 300 000 €													0		
	Intérêts intermédiaires	200 000												2 000 000		
	Autofinancement													180 000	2 000 000	
	Sous-total	200 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 000 000	180 000	2 000 000
Salle Paul Collomb : reversement au CROUS sur les revenus de la dotation	Revenus de la dotation													0		
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rénovation énergétique du Patio	Revenus de la dotation dont emprunt à date : 13 900 000 € dont mobilisation aléas : 770 000 €													0		
	Plan de relance													876 000		
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	876 000	0	0
Rénovation énergétique de la Faculté de Droit	Revenus de la dotation dont emprunt à date : 4 304 000 € dont mobilisation aléas : 450 000 €													0		
	Intérêts intermédiaires													246 000		
	Autofinancement													170 200	261 800	
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	246 000	170 200	261 800
Rénovation énergétique IRMA	Revenus de la dotation dont mobilisation aléas : 320 000 €													1 004 000		
	Intérêts intermédiaires													230 000	0	
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 004 000	230 000	0
Rénovation énergétique Mathématiques	Revenus de la dotation dont emprunt à date : 6 310 000 €													0		
	Plan de relance	1 305 000												1 955 000		
	Sous-total	1 305 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 955 000	0	0
Reconstruction Botanique	Revenus de la dotation													0		
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rénovation IPCB	Revenus de la dotation dont emprunt à date : 7 600 000 €													0		
	Intérêts intermédiaires													1 200 000		
	Autofinancement													0	220 000	
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 200 000	0	220 000

Annexe campus
Recettes

Désignation	Sources de financement	Montant du financement	Total exécuté au 31/12/2020			Prévisionnel 2021			Exécution 2021			Total exécuté au 31/12/2021		
			RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR
Rénovation Géologie	Revenus de la dotation	8 600 000												
	Sous-total	8 600 000												
Travaux préalables Planétarium	Intérêts intermédiaires	1 100 000	990 000			110 000						990 000		
	Autofinancement	300 000		300 000									300 000	
	Sous-total	1 400 000	990 000	300 000	0	110 000	0	0	0	0	0	990 000	300 000	0
Construction Planétarium	Revenus de la dotation	7 430 000												
	dont mobilisation aléas : 300 000 €													
	Intérêts intermédiaires	700 000	630 000									630 000		
	Collectivités locales	1 500 000	350 000			500 000						350 000		
	Autofinancement	296 000						296 000						296 000
Sous-total	9 926 000	980 000	0	0	500 000	0	296 000	0	0	296 000	980 000	0	296 000	
Musée zoologique	Revenus de la dotation	9 200 000												
	dont mobilisation aléas : 700 000 €													
	Intérêts intermédiaires	200 000	180 000									180 000		
	Collectivités locales	4 500 000	1 500 000			1 600 000			2 100 000			3 600 000		
	Autres recettes	480 000				288 000			288 000			288 000		
Sous-total	14 380 000	1 680 000	0	0	1 888 000	0	0	2 388 000	0	0	4 068 000	0	0	
INSA : reversement sur revenus de la dotation	Revenus de la dotation	10 570 000												
	Sous-total	10 570 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G2EI Manufacture	Revenus de la dotation	11 884 000												
	dont emprunt à date : 10 00 000 €													
	dont mobilisation aléas : 444 000 €													
	Collectivités locales	15 850 000	12 000 000			1 800 000			1 800 000			13 800 000		
Sous-total	27 734 000	12 000 000	0	0	1 800 000	0	0	1 800 000	0	0	13 800 000	0	0	
Achat Foncier Manufacture	Revenus de la dotation	6 216 000												
	dont emprunt à date : 5 100 000 €													
Sous-total	6 216 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
G2EI - Descartes	Revenus de la dotation	11 350 000												
	dont emprunt à date : 8 000 000 €													
	Intérêts intermédiaires	1 400 000	1 260 000			140 000						1 260 000		
Sous-total	12 750 000	1 260 000	0	0	140 000	0	0	0	0	0	1 260 000	0	0	
Extension ISIS	Revenus de la dotation	12 860 000												
	dont emprunt à date : 9 350 000 €													
	Intérêts intermédiaires	2 450 000	2 205 000			245 000						2 205 000		
	Collectivités locales	2 000 000	1 500 000			500 000			300 000			1 800 000		
	Autres recettes	200 000	200 000									200 000		
Autofinancement	426 000			426 000									426 000	
Sous-total	17 936 000	3 905 000	0	426 000	745 000	0	0	300 000	0	0	4 205 000	0	426 000	
Site de l'hôpital : reversement au CROUS sur revenus de la dotation	Revenus de la dotation	5 910 000												
	Collectivités locales	0	200 000			-200 000						200 000		
Sous-total	5 910 000	200 000	0	0	-200 000	0	0	0	0	0	200 000	0	0	
Achat Foncier Hopital	Revenus de la dotation	2 950 000												
	Sous-total	2 950 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reversement GER insectarium	Revenus de la dotation	2 972 219												
	Sous-total	2 972 219	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Animalerie provisoire Insectarium	Intérêts intermédiaires	148 152	148 152									148 152		
	Sous-total	148 152	148 152	0	0	0	0	0	0	0	0	148 152	0	0
PAPS-PCDI : reversement à l'Ems sur les revenus de la dotation	Revenus de la dotation	3 944 000												
	Sous-total	3 944 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SSI PEGE : part de l'opération d'extension du PEGE gérée par l'Unistra	Intérêts intermédiaires	450 000												
	Autofinancement	115 000				115 000					115 000		115 000	
	Sous-total	565 000	0	0	0	0	115 000	0	0	115 000	0	0	115 000	0
Pilotage et ingénierie	Revenus de la dotation	9 000 000												
	(1M€/an 2017-2025)													
	Intérêts intermédiaires	3 000 000	3 000 000									3 000 000		
	Convention ingénierie	4 581 127	4 581 127									4 581 127		
Sous-total	16 581 127	7 581 127	0	0	0	0	0	0	0	0	7 581 127	0	0	
Encassement globalisé des revenus de la dotation	Revenus de la dotation	64 937 459				15 122 000			15 079 996			80 017 456		
	Sous-total	0	64 937 459	0	0	15 122 000	0	0	15 079 996	0	0	80 017 456	0	0
Intérêts d'emprunt	Revenus de la dotation	16 982 439												
	Sous-total	16 982 439	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total des opérations budgétaires		290 176 882	127 544 981	911 700	1 579 119	23 301 000	115 000	1 908 383	20 468 996	105 810	1 907 483	148 013 977	1 017 510	3 486 602
dont revenus de la dotation		206 292 658	64 937 459			15 122 000			15 079 996			80 017 456		

Annexe campus

Recettes

Désignation	Sources de financement	Prévisionnel 2022			Prévisionnel 2023			Prévisionnel 2024			Prévisionnel 2025 et suivants			Totaux		
		RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR
Rénovation Géologie	Revenus de la dotation															
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Travaux préalables Planétarium	Intérêts intermédiaires												1 100 000			
	Autofinancement													300 000		0
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 100 000	300 000	0	0
Construction Planétarium	Revenus de la dotation															
	dont mobilisation aléas : 300 000 €															
	Intérêts intermédiaires	70 000											700 000			
	Collectivités locales	650 000											1 500 000			
	Autofinancement															296 000
	Sous-total	720 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 200 000	0	0	296 000
Musée zoologique	Revenus de la dotation															
	dont mobilisation aléas : 700 000 €															
	Intérêts intermédiaires	20 000											200 000			
	Collectivités locales	1 000 000						400 000					4 500 000			
	Autres recettes				192 000								480 000			
	Sous-total	1 020 000	0	0	192 000	0	0	400 000	0	0	0	0	5 180 000	0	0	0
INSA : reversement sur revenus de la dotation	Revenus de la dotation															
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G2EI Manufacture	Revenus de la dotation															
	dont emprunt à date :10 00 000 €															
	dont mobilisation aléas : 444 000 €															
	Collectivités locales	0			2 050 000								15 850 000			
	Sous-total	0	0	0	2 050 000	0	0	0	0	0	0	0	15 850 000	0	0	0
Achat Foncier Manufacture	Revenus de la dotation															
	dont emprunt à date :5 100 000 €															
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
G2EI - Descartes	Revenus de la dotation															
	dont emprunt à date :8 000 000 €															
	Intérêts intermédiaires												1 400 000			
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1 400 000	0	0	0
Extension ISIS	Revenus de la dotation															
	dont emprunt à date : 9 350 000 €															
	Intérêts intermédiaires												2 450 000			
	Collectivités locales												2 000 000			
	Autres recettes												200 000			
	Autofinancement														0	426 000
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4 650 000	0	0	426 000
Site de l'hôpital : reversement au CROUS sur revenus de la dotation	Revenus de la dotation															
	Collectivités locales															
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Achat Foncier Hopital	Revenus de la dotation															
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Reversement GER insectarium	Revenus de la dotation															
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Animalerie provisoire Insectarium	Intérêts intermédiaires												148 152			
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	148 152	0	0	0
PAPS-PCPI : reversement à l'EmS sur les revenus de la dotation	Revenus de la dotation															
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SSI PEGE : part de l'opération d'extension du PEGE gérée par l'Unistra	Intérêts intermédiaires	450 000											450 000			
	Autofinancement													115 000		
	Sous-total	450 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	450 000	115 000	0	0
Pilotage et ingénierie	Revenus de la dotation															
	(1M€)an 2017-2025)															
	Intérêts intermédiaires												3 000 000			
	Convention ingénierie												4 581 127		0	
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7 581 127	0	0	0
Encaissement globalisé des revenus de la dotation	Revenus de la dotation	15 122 000			15 122 000			15 122 000			80 867 199		206 292 658			
	Sous-total	15 122 000	0	0	15 122 000	0	0	15 122 000	0	0	80 867 199	0	206 292 658	0	0	0
Intérêts d'emprunt	Revenus de la dotation															
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total des opérations budgétaires		19 707 500	0	0	18 314 000	406 000	0	15 522 000	0	0	80 867 199	0	285 256 680	1 432 700	3 487 502	0
dont revenus de la dotation		15 122 000			15 122 000			15 122 000			80 867 199		206 292 658			

Désignation	Sources de financement	Montant du financement	Total exécuté au 31/12/2020			Prévisionnel 2021			Exécution 2021			Total exécuté au 31/12/2021		
			RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR

Détail des opérations
inscrites au tableau 4

Désignation	Sources de financement	Montant du financement	Total exécuté au 31/12/2020			Prévisionnel 2021			Exécution 2021			Total exécuté au 31/12/2021		
			Encasements			Encasements			Encasements			Encasements		
Restaurant universitaire cité Paul Appel : reversement au CROUS sur les Intérêts intermédiaires	Intérêts intermédiaires	4 000 000	4 000 000									4 000 000		
	Sous-total	4 000 000	4 000 000			0			0			4 000 000		
Maison universitaire internationale : reversement à la SERS sur intérêts intermédiaires	Intérêts intermédiaires	1 500 000	1 500 000									1 500 000		
	Sous-total	1 500 000	1 500 000			0			0			1 500 000		
INSA : reversement à l'INSA sur les Intérêts intermédiaires	Intérêts intermédiaires	2 300 000	2 120 000			180 000						2 120 000		
	Sous-total	2 300 000	2 120 000			180 000			0			2 120 000		
Construction Insectarium	Intérêts intermédiaires	6 246 848	5 705 848			541 000						5 705 848		
	Autres recettes	348 684	340 661			8 023						340 661		
	Sous-total	6 595 532	6 046 509			549 023			0			6 046 509		
PEGE : reversement à la Région sur les Intérêts intermédiaires	Intérêts intermédiaires	6 550 000	6 300 000									6 300 000		
	Sous-total	6 550 000	6 300 000			0			0			6 300 000		
Emprunt : tirages	Emprunt	100 714 000	87 304 000			6 310 000			6 310 000			93 614 000		
	Sous-total	100 714 000	87 304 000			6 310 000			6 310 000			93 614 000		
Total des opérations non budgétaires		121 659 532	107 270 509			7 039 023			6 310 000			113 580 509		

Détail du GER

GER	Revenus de la dotation	104 258 964												
	Sous-total	104 258 964	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total des provisions GER		104 258 964	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaux généraux		516 095 377	86 431 105	255 127	785 267	30 340 023	115 000	1 908 383	26 778 996	105 810	1 907 483	261 594 486	1 017 510	3 486 602
dont revenus de la dotation		310 551 622	64 937 459			15 122 000			15 079 996			80 017 456		

Focus sur les revenus de la dotation au 31/12/2021

Montant de la dotation non consomptible	Revenus annuels	Au 31/12/2020	Encasements 2021	Total
375 000 000	Revenus 2016	8 221 749		8 221 749
	Revenus 2017	15 121 434		15 121 434
	Revenus 2018	15 121 425		15 121 425
	Revenus 2019	15 121 425		15 121 425
	Revenus 2020	11 351 426	3 769 999	15 121 425
	Revenus 2021			11 309 997
		64 937 459	15 079 996	80 017 456

Désignation	Sources de financement	Prévisionnel 2022			Prévisionnel 2023			Prévisionnel 2024			Prévisionnel 2025 et suivants			Totaux		
		RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR	RE	Autofinancement annuel	Autofinancement FDR

Détail des opérations
inscrites au tableau 4

Désignation	Sources de financement	Prévisionnel 2022			Prévisionnel 2023			Prévisionnel 2024			Prévisionnel 2025 et suivants			Totaux		
		Encasements			Encasements			Encasements			Encasements			Encasements		
Restaurant universitaire cité Paul Appel : reversement au CROUS sur les intérêts intermédiaires	Intérêts intermédiaires													4 000 000		
	Sous-total	0			0			0			0			4 000 000		
Maison universitaire internationale : reversement à la SERS sur intérêts intermédiaires	Intérêts intermédiaires													1 500 000		
	Sous-total	0			0			0			0			1 500 000		
INSA : reversement à l'INSA sur les intérêts intermédiaires	Intérêts intermédiaires													2 300 000		
	Sous-total	0			0			0			0			2 300 000		
Construction Insectarium	Intérêts intermédiaires Autres recettes													6 246 848 348 684		
	Sous-total	0			0			0			0			6 595 532		
PEGE : reversement à la Région sur les intérêts intermédiaires	Intérêts intermédiaires		250 000											6 550 000		
	Sous-total		250 000		0			0			0			6 550 000		
Emprunt : tirages	Emprunt		7 500 000											101 114 000		
	Sous-total		7 500 000		0			0			0			101 114 000		
Total des opérations non budgétaires		7 750 000			0			0			0			122 059 532		

Détail du GER

GER	Revenus de la dotation										104 258 964			104 258 964		
	Sous-total	0	0	0	0	0	0	0	0	0	104 258 964	0	0	104 258 964	0	0
Total des provisions GER		0	0	0	0	0	0	0	0	0	104 258 964	0	0	104 258 964	0	0
Totaux généraux		27 457 500	0	0	18 314 000	406 000	0	15 522 000	0	0	185 126 163	0	0	511 575 175	1 432 700	3 487 502
dont revenus de la dotation		15 122 000			15 122 000			15 122 000			185 126 163			310 551 622		

Grille de lecture :

- les revenus de la dotation sont ventilés par opération dans la colonne "Montant du financement" ; néanmoins, en exécution et en prévisionnel, les recettes encaissables (RE) correspondant à ces revenus sont indiquées globalement par année sur la ligne "Encasement globalisé des revenus de la dotation" car il n'est pas possible de ventiler les encaissements par opération
- les recettes diverses (pénalités, contentieux...) ne sont pas indiquées
- les emprunts tirés au 31/12/2021 sont indiqués à titre informatif par opération mais la trésorerie apportée par l'emprunt est indiquée globalement par année sur la ligne "Emprunt et remboursement en capital" car l'emprunt est une opération non budgétaire

Programme Pluriannuel d'Investissement : exécution 2021

Projets	Montant total de l'opération au BR 2021	Modifications intervenues postérieure-ment	Montant total de l'opération à date	Autres financements	dont autres financements dans FDR	Autofinan. total	Exécution antérieure au 31/12/2020	Tranche actualisée 2021	Tranche exécutée 2021	Tranche actualisée 2022	Tranche actualisée 2023	Total PPI validé	Besoins futurs actualisés non validés
Immobilier													
Centre Européen de Science Quantique phase 1	3 686 000		3 686 000	850 000		2 836 000	1 043 727	1 564 562	1 564 562	227 711		2 836 000	0
Centre Européen de Science Quantique phase 2	2 600 000		2 600 000			2 600 000						0	2 600 000
Restructuration des laboratoires Pharmacie	697 354		697 354	537 354		160 000	-132 998	140 438	136 456	152 561		160 000	0
Refection toiture psycho	961 624		961 624	570 800		390 824	390 824					390 824	0
Réhabilitation bâtiment UMR_S 1110	383 646		383 646			383 646	183 613	33	33			183 646	200 000
Réorganisation de locaux " Atrium"	1 513 772	210	1 513 981	15 400		1 498 581	198 372		210			198 372	1 300 000
Palais U Locaux 1 ^{er} étage	690 000		690 000			690 000						0	690 000
Réhabilitation UFR de Physique	1 452 000		1 452 000	815 000		637 000						0	637 000
Refection toiture 7 rue de l'Université	1 187 000		1 187 000	867 000		320 000	32 596	287 405	214 758			320 000	0
TPS : aménagement de salles de cours	1 017 000		1 017 000	867 000		150 000	-306 885	306 885	306 885	150 000		150 000	0
Rénovation Amphithéâtre Physique (Fresnel)	780 000		780 000	560 000	560 000	220 000						0	780 000
Réaménagement de Saint Georges (création salles de classe)	150 000		150 000			150 000		7 000	6 263	143 000		150 000	0
Réaménagement d'un étage de la faculté de droit en salles de cours suite au départ de la bibliothèque	900 000		900 000	300 000		600 000				300 000	300 000	600 000	0
Rénovation Amphithéâtre Ourisson et CTA amph Chimie (plan de relance)	1 741 000		1 741 000	1 596 000		145 000		-96 220	-94 247	241 220		145 000	0
Rénovation suite incendie labos Le Bel	111 229		111 229	13 229	13 229	98 000	29 804	81 425	63 098			111 229	0
Actions d'économie d'énergie à gain rapide	126 500		126 500	126 500		0	-4 500	4 500	4 500			0	0
IUT Illkirch : suite au CPER (reconstruction hall de technologie génie civil), création d'une plateforme de caractérisation mécanique et thermique des nouveaux matériaux	500 000		500 000	375 000		125 000				125 000		125 000	0
Mise aux normes animalerie ICS	2 400 000		2 400 000	1 600 000		800 000				16 667	783 333	800 000	0
Pharmacie - rénovation amph Gerhardt et CTA des amphis (plan de relance)	1 798 000		1 798 000	1 198 000		600 000		-258 780	-310 945	858 780		600 000	0
Participation à la réfection des amphis de Pharmacie	0		0			0						0	0
Inspe Meinau - complément projet en cours (SSI) avec RGE	70 000		70 000			70 000		70 000	0			70 000	0
7 rue de l'université - ascenseur complément accessibilité et EAS	70 000		70 000			70 000		70 000	0			70 000	0
CAR remplacement Climatisation	420 000		420 000			420 000		220 000	12 300	200 000		420 000	0
Anesthésie - mur sous sol	100 000		100 000			100 000		100 000	0			100 000	0
Restructuration de la scolarité de sciences éco. et de gestion	130 000		130 000			130 000					130 000	130 000	0
Site Neuvic : étude de faisabilité de la réaménagement du site	30 000		30 000			30 000				30 000		30 000	0
CEERIPÉ Centre Européen d'Enseignement, de Recherche et d'Innovation en Physiologie de l'Exercice	402 048	445	402 493	393 076		9 417	8 972		445			8 972	0
Travaux Pôle Entrepreneuriat universitaire - report dotation 2018	843 318		843 318	843 318		0	-12 402	12 402	12 402			0	0
Complément bâtiment CRBS	39 938 837		39 938 837	33 568 837		6 370 000	5 200 000	870 000	870 000			6 070 000	300 000
Complément ponçage facade Misha et IUT	50 000		50 000			50 000		50 000	47 816			50 000	0
Complément rafraîchissement locaux ITI en Botanique	50 000		50 000			50 000		50 000	50 000			50 000	0
Réaménagement du Portique suite départ bibliothèque (création 3 grandes salles)	150 000		150 000			150 000						0	150 000
Réaménagement de la bibliothèque de psycho en locaux de recherche	300 000		300 000			300 000						0	300 000

Programme Pluriannuel d'Investissement : exécution 2021

Projets	Montant total de l'opération au BR 2021	Modifications intervenues postérieurement	Montant total de l'opération à date	Autres financements	dont autres financements dans FDR	Autofinan. total	Exécution antérieure au 31/12/2020	Tranche actualisée 2021	Tranche exécutée 2021	Tranche actualisée 2022	Tranche actualisée 2023	Total PPI validé	Besoins futurs actualisés non validés
Intracting interne	800 000		800 000			800 000						0	800 000
Participation à la réhabilitation des salles de TP en dentaire	500 000		500 000			500 000						0	500 000
Dépollution et aménagement de l'ancien Planétarium	30 000		30 000			30 000						0	30 000
CRBS - Aménagement du 6e étage	1 000 000		1 000 000			1 000 000						0	1 000 000
Rénovation labo Le Bel 6eme étage Nord	2 000 000		2 000 000			2 000 000						0	2 000 000
Campus Illkirch -complément projet voirie en cours	600 000		600 000			600 000						0	600 000
Rénovation des clôtures historiques	790 000		790 000			790 000						0	790 000
CAR réfection toiture	300 000		300 000			300 000						0	300 000
Hygiène - Infrastructures réseaux chauffage à refaire	200 000		200 000			200 000						0	200 000
Palais Universitaire - Eclairage	100 000		100 000			100 000						0	100 000
Palais Universitaire - Verrière	2 000 000		2 000 000			2 000 000						0	2 000 000
Botanique - Arrosage 3° tranche pas terminé	60 000		60 000			60 000						0	60 000
SFC - Chaudière	50 000		50 000			50 000						0	50 000
Campus Illkirch - Réseau AEP à refaire	230 000		230 000			230 000						0	230 000
Campus Illkirch - Suite aménagement extérieur	300 000		300 000			300 000						0	300 000
Campus Illkirch - Réseaux évac. Pharma 100k€/an	100 000		100 000			100 000						0	100 000
CDE - Remplacement ballon ECS et adoucisseur	50 000		50 000			50 000						0	50 000
Campus historique et Inspe Colmar - Remplacement sources lumineuses	50 000		50 000			50 000						0	50 000
IUT Robert Schuman - Toiture hall chimie étanchéité	350 000		350 000			350 000						0	350 000
Accompagnement aménagement espaces extérieurs campus (médecine, Illkirch...)	500 000		500 000			500 000						0	500 000
Remplacement toiture et isolation 10 rue Schiller	200 000		200 000			200 000						0	200 000
Saint-Georges : Rafraichissement des bureaux	200 000		200 000			200 000						0	200 000
Complément op° Campus - Plateforme recherche chimie	2 000 000		2 000 000			2 000 000	388 517	1 611 483	1 611 483			2 000 000	0
IUT Robert Schuman : rénovation des infrastructures bâtementaires projet Pomgec	79 000	461 802	540 802	461 802	96 008	79 000			-96 008	79 000		79 000	0
Plateforme Silabe : travaux financés sur boni de liquidation	198 894	-83	198 811			198 811	195 927	2 967	2 884			198 811	0
AS sécurité et accessibilité													
Isolation et fenêtres facade avant Faculté de Géographie	1 997 910		1 997 910	1 109 500	276 392	888 410	1 161 892	2 910	73			1 164 801	0
AS 2017 Mise en sécurité locaux pharmacie	100 000		100 000	100 000		0	-100 000	10 000	11 771	90 000		0	0
AS 2018 Mise en sécurité Psychologie	450 000		450 000	450 000		0	-155 044	49 931	48 149	105 112		0	0
AS 2018 Mise en accessibilité Palais Universitaire	100 000		100 000	100 000		0	-66 778	20 000	16 290	46 778		0	0
AS 2019 Achèvement mise aux normes électriques Palais Universitaire	313 000		313 000	313 000		0	-22 732	22 732	-5 768			0	0
AS 2019 Sécurisation du Campus Esplanade : protection contre les voitures béliers	50 000		50 000	50 000		0	-50 000	50 000	46 267			0	0
AS 2019 Accessibilité création d'un ascenseur pour le bâtiment Faculté de Philosophie	150 000		150 000	150 000		0	-52 328	52 328	48 463			0	0
AS 2021 Accessibilité ascenseur Botanique	150 000		150 000	150 000		0		-30 000	-150 019	30 000		0	0
AS 2020-2021 Accessibilité allée Anton du Barry	250 000		250 000	250 000		0	-150 000	-85 000	-100 000	235 000		0	0

Programme Pluriannuel d'Investissement : exécution 2021

Projets	Montant total de l'opération au BR 2021	Modifications intervenues postérieure-ment	Montant total de l'opération à date	Autres financements	dont autres financements dans FDR	Autofinan. total	Exécution antérieure au 31/12/2020	Tranche actualisée 2021	Tranche exécutée 2021	Tranche actualisée 2022	Tranche actualisée 2023	Total PPI validé	Besoins futurs actualisés non validés
Informatique-Numérique													
OSIRIS	1 255 000	-15	1 254 985	1 254 985	1 254 985	0	1 245 562	9 423	6 930			1 254 970	0
Poursuite projet "SI Câblage"	570 000		570 000			570 000	266 868	181 132	83 700			448 000	122 000
Extension de la couverture WIFI sur le campus	563 370		563 370			563 370	453 644	16 726	2 081			470 370	93 000
ISIS - Equipement DATA Center (T1 - 2 salles)	3 200 000		3 200 000			3 200 000	3 109 404	90 596	118 642			3 200 000	0
ISIS - Equipement DATA Center (T2 - 2 salles)	1 817 000		1 817 000			1 817 000		487 306		293 694		781 000	1 036 000
Infoprox - Cablage et Wifi du Campus sud	470 036		470 036	36		470 000	100 000	150 000	142 299			250 000	220 000
Infoprox Cablage et Wifi du Campus Hopital	400 000		400 000			400 000						0	400 000
Refonte Environnement collaboratif -volet remplacement ENT	202 964		202 964			202 964	202 964					202 964	0
Centralisation jouvence du matériel des amphis	305 000		305 000	240 000		65 000		65 000	64 916			65 000	0
Multimédia amphi - maintenance à distance	300 000		300 000			300 000						0	300 000
Poursuite jouvence du matériel des amphis mutualisés	0		0			0						0	0
Poursuite jouvence du matériel des amphis non mutualisés	0		0			0						0	0
Poursuite jouvence du matériel des amphis	300 000		300 000			300 000						0	300 000
Maison des personnels - équipement informatique	86 319		86 319			86 319	85 849	470	466			86 319	0
Studium - équipement informatique	250 000		250 000			250 000	69 844	31 605	30 980	148 551		250 000	0
G2EI Descartes - équipement informatique	40 000		40 000			40 000	22 876	17 124	6 159			40 000	0
G2EI Manufacture - équipement informatique	120 000		120 000			120 000				120 000		120 000	0
Patio - équipement informatique	150 000		150 000			150 000						0	150 000
Dépollution des anciennes salles machine	100 000		100 000			100 000		100 000	58 171			100 000	0
Etude pour le choix d'une nouvelle solution de téléphonie, rationalisation des licences et des infrastructures	80 000		80 000			80 000		40 000	0	40 000		80 000	0
Institut d'anatomie - Mise aux normes informatiques (tranche 1 anatomie pathologique)	330 600		330 600			330 600		30 000	3 843	300 600		330 600	0
Institut d'anatomie - Mise aux normes informatiques (tranche 2 anatomie normale)	343 360		343 360			343 360						0	343 360
Equipement mobilier, pédagogique et scientifique													
PEGE - équipement	800 000		800 000			800 000	661 197	138 803	77 240			800 000	0
CRBS - équipement divers	199 613	-7	199 606			199 606	134 929	64 677	62 191			199 598	0
CRBS - équipement animalerie sous-sol	2 210 000		2 210 000			2 210 000	694 626	885 374	766 652			1 580 000	630 000
CRBS - équipement plateforme d'imagerie	350 000		350 000			350 000						0	350 000
Studium - équipement	1 409 000	-300 000	1 109 000		300 000	1 109 000			-300 000	1 409 000		1 109 000	0
Cardo (PAPS-PCPI) - équipement	1 198 581	-7 631	1 190 950	1 100 000		90 950	83 449	15 132	7 501			90 950	0
G2EI Descartes - équipement	250 000		250 000			250 000		50 000	0			50 000	200 000
Patio - équipement	50 000		50 000			50 000				50 000		50 000	0
G2EI Manufacture - équipement	500 000		500 000			500 000				250 000		250 000	250 000
Inspe Colmar - équipement bibliothèque bilingue	120 000		120 000			120 000				80 000		80 000	40 000
Inspe Meinau - équipement nouveau bâtiment	400 000		400 000			400 000						0	400 000
JDS - Complément pour vidéoprojection nouveau modèle Planétarium	296 000		296 000			296 000		296 000	296 000			296 000	0
JDS - Mobilier et équipement tiers (billerie, signalétique, régie) du Planétarium	275 000		275 000			275 000						0	275 000

Programme Pluriannuel d'Investissement : exécution 2021

Projets	Montant total de l'opération au BR 2021	Modifications intervenues postérieurement	Montant total de l'opération à date	Autres financements	dont autres financements dans FDR	Autofinan. total	Exécution antérieure au 31/12/2020	Tranche actualisée 2021	Tranche exécutée 2021	Tranche actualisée 2022	Tranche actualisée 2023	Total PPI validé	Besoins futurs actualisés non validés
Mathématiques - investissements pédagogiques	200 000		200 000			200 000		200 000	188 186			200 000	0
Pharmacie - équipement pédagogique : spectrometre de masse de paillasse	300 000		300 000			300 000						0	300 000
Telecom Physique - Achat de 38 ordinateurs portables	30 000		30 000			30 000		30 000	30 000			30 000	0
Equipeement et installation des salles blanches G2EI Descartes	400 000		400 000	250 000		150 000		150 000	112 486			150 000	0
Remplacement du groupe froid du bâtiment ISIS	150 000		150 000			150 000			8 580	150 000		150 000	0
Apurement de contrats de recherche	800 000		800 000			800 000	314 715					314 715	485 285
Total PPI	102 319 976	154 720	102 474 696	51 075 837	2 500 614	51 398 859	15 226 503	8 236 368	6 085 141	5 872 674	1 213 333	30 241 142	23 261 645
						53 899 472		Taux conso tranche 2021	74%				53 502 787

Nouveau financements à gager

Complément op° Campus - SSI du PEGE		87 115	87 115	87 115		0			-87 115			0	0
IUT Robert Schuman : rénovation des vestiaires Galerie Génie Civil		110 000	110 000	110 000		0			-110 000			0	0
Total	0	197 115	197 115	197 115	0	0	0	0	-197 115	0	0	0	0

Tranches restant à mobiliser au 01/01/2022	
Report tranche 2021 à inscrire	2 151 227
Nouveaux financements à gager	197 115
Tranche 2022	5 872 674
Tranche 2023	1 213 333
Total PPI validé 2022-2023	9 434 349

Projets sur fonds CVEC	Montant total de l'opération au BR 2021	Modifications intervenues postérieurement	Montant total de l'opération à date	Autres financements	dont autres financements dans FDR	Autofinan. total	Exécution antérieure au 31/12/2020	Tranche actualisée 2021	Tranche exécutée 2021	Tranche actualisée 2022	Tranche actualisée 2023	Total PPI validé	Besoins futurs actualisés non validés
Centre sportif - équipement informatique	100 000		100 000	100 000	100 000	0				100 000		100 000	0
Centre sportif - équipement	406 000		406 000	406 000	406 000	0					406 000	406 000	0
Implantation antenne SSU à Illkirch		20 000	20 000	20 000	6 165	0			-6 165			0	0
Total des investissements sur fonds gagés CVEC	506 000	20 000	526 000	526 000	512 165	0	0	0	-6 165	100 000	406 000	506 000	0

ANNEXE
TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement					
				CNRS		INSERM		INRAE	
UMR 7044 ARCHIMEDE Archéologie et histoire ancienne : Méditerranée-Europe (Michel Humm)	Personnel		25		9				
	Fonctionnement	33 792,00 €		24 075,00 €					
	Investissement								
UMR 7354 DRES Droit, Religion, Entreprise et Société (Vincente Fortier)	Personnel		36		8				
	Fonctionnement	42 498,00 €		27 500,00 €					
	Investissement								
UMR 7362 LIVE Laboratoire Image, Ville et Environnement (Dominique Badariotti)	Personnel		20		7				
	Fonctionnement	24 460,00 €		40 000,00 €					
	Investissement								
UMR 7363 SAGE Sociétés, Acteurs, Gouvernements en Europe (Marine de Lassale)	Personnel		52		11				
	Fonctionnement	65 286,00 €		62 030,00 €					
	Investissement								
UMR 7367 DYNAMIE Dynamiques européennes (Maurice Carrez)	Personnel		41		3				
	Fonctionnement	46 082,00 €		12 000,00 €					
	Investissement								

ANNEXE
TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement					
				CNRS		INSERM		INRAE	
UMR 7522 BETA Bureau d'Economie Théorique et Appliquée (Julien Penin)	Personnel		50		10				
	Fonctionnement	61 912,00 €		30 033,00 €					
	Investissement								
USR 3227 MISHA Maison Interuniversitaire des Sciences de l'Homme-Alsace (Didier Breton)	Personnel				4				
	Fonctionnement	61 000,00 €		31 000,00 €					
	Investissement								
UMR 3208 NS3E Nanomatériaux pour Systèmes Sous Sollicitations Extrêmes (Denis Spitzer)	Personnel		1		2				
	Fonctionnement	13 400,00 €		13 000,00 €					
	Investissement								
UMR 7006 ISIS Institut de Science et d'Ingénierie Supramoléculaires (Paolo Samori)	Personnel		12		15				
	Fonctionnement	79 788,00 €		208 500,00 €					
	Investissement								
UMR 7140 CMC Chimie de la Matière Complexe (Petra Hellwig)	Personnel		19		12				
	Fonctionnement	60 319,00 €		56 650,00 €					
	Investissement								

ANNEXE
TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement					
				CNRS		INSERM		INRAE	
UMR 7177 CHIMIE Institut de Chimie (Jean Weiss)	Personnel		34		42				
	Fonctionnement	150 854,00 €		229 700,00 €					
	Investissement								
UMR 7178 IPHC Institut Pluridisciplinaire Hubert Curien (Rémi Barillon)	Personnel		56		178				
	Fonctionnement	235 658,00 €		1 493 000,00 €					
	Investissement								
UMR 7199 CAMB Conception et Application de Molécules Bioactives (Jean-Serge Rémy)	Personnel		11		16				
	Fonctionnement	52 842,00 €		71 000,00 €					
	Investissement								
UMR 7200 LIT Laboratoire d'Innovation Thérapeutique (Didier Rognan)	Personnel		8		12				
	Fonctionnement	42 214,00 €		59 000,00 €					
	Investissement								
UMR 7357 ICUBE Laboratoire des sciences de l'ingénieur, de l'informatique et de l'imagerie (Michel de Mathelin de Papigny)	Personnel		144		49				
	Fonctionnement	413 140,00 €		480 000,00 €					
	Investissement								

ANNEXE
TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement					
				CNRS		INSERM		INRAE	
UMR 7501 IRMA Institut de Recherche Mathématique Avancée (Phillippe Helluy)	Personnel		73		24				
	Fonctionnement	185 455,00 €		86 467,00 €					
	Investissement								
UMR 7504 IPCMS Institut de Physique et Chimie des Matériaux de Strasbourg (Pierre Rabu)	Personnel		35		79				
	Fonctionnement	212 842,00 €		930 000,00 €					
	Investissement								
UMR 7042 LIMA Laboratoire d'innovation moléculaire et applications (Frédéric Leroux)	Personnel		8		23				
	Fonctionnement	46 756,00 €		87 200,00 €					
	Investissement								
UMR 7515 ICPEES Institut de Chimie et Procédés pour l'Energie, l'Environnement et la Santé (Guy Schlatter)	Personnel		15		31				
	Fonctionnement	79 928,00 €		106 000,00 €					
	Investissement								
UMR 7516 IPGS Institut de Physique du Globe de Strasbourg (Laurence Jouniaux)	Personnel		36		40				
	Fonctionnement	104 274,00 €		380 137,00 €					
	Investissement								

ANNEXE
TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement					
				CNRS		INSERM		INRAE	
UMR 7517 LHYGES Laboratoire d'Hydrologie et de Géochimie de Strasbourg (Philippe Ackerer)	Personnel		16						
	Fonctionnement	65 110,00 €							
	Investissement								
UMR 7550 Observatoire Astronomique de Strasbourg (Pierre-Alain Duc)	Personnel		16		27				
	Fonctionnement	54 214,00 €		47 765,00 €					
	Investissement								
UMS 830 EOST Ecole et Observatoire des Sciences de la Terre de Strasbourg (Frédéric Masson)	Personnel				11				
	Fonctionnement	80 000,00 €		186 484,00 €					
	Investissement								
UPR 22 ICS Institut Charles Sadron (Christian Gauthier)	Personnel		19		62				
	Fonctionnement	79 025,00 €		771 000,00 €					
	Investissement								
UMR 7156 GMGM Génétique Moléculaire, Génomique, Microbiologie (Ivan Tarassov)	Personnel		13		14				
	Fonctionnement	45 476,00 €		106 000,00 €					
	Investissement								

ANNEXE
TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement					
				CNRS		INSERM		INRAE	
UMR 7021 LBP Laboratoire Bioimagerie et Pathologies (Yves Mély)	Personnel		21		21				
	Fonctionnement	72 865,00 €		200 000,00 €					
	Investissement								
UMR 7242 BSC Biotechnologie et signalisation cellulaire (Jean-Luc Galzi)	Personnel		12		31				
	Fonctionnement	72 710,00 €		197 000,00 €					
	Investissement								
UMR 7364 LNCA Laboratoire de Neurosciences Cognitives et Adaptatives (Jean-Christophe Cassel)	Personnel		8		11				
	Fonctionnement	37 380,00 €		125 000,00 €					
	Investissement								
UM 41 / UMR 7104 / UMR_S 964 IGBMC Institut de Génétique et de Biologie Moléculaire et Cellulaire (Alain Beretz)	Personnel		11		105				
	Fonctionnement	251 989,00 €		1 565 000,00 €		1 125 000 €			
	Investissement								
UMR_A 1131 SVQV Santé de la Vigne et Qualité du Vin (Frédérique Pelsy)	Personnel		3		0				
	Fonctionnement	25 577,00 €		0,00 €				220 088 €	
	Investissement								

ANNEXE
TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement					
				CNRS		INSERM		INRAE	
UMR_S 1255 BPPS Biologie et Pharmacologie des plaquettes sanguines : Hémostase, Thrombose, Transfusion (Christian Gachet)	Personnel				0				
	Fonctionnement	17 829,00 €		0,00 €		114 000 €			
	Investissement								
UMR_S 1121 BioMat Biomatériaux et Bioingénierie (Pierre Schaaf)	Personnel		4		1				
	Fonctionnement	29 429,00 €		0,00 €		100 000 €			
	Investissement								
UMR_S 1110 IVH Institut de Recherche sur les Maladies Virales et Hépatiques (Thomas Baumert)	Personnel				0				
	Fonctionnement	47 929,00 €		0,00 €		144 000 €			
	Investissement								
UMR_S 1109 IRM ImmunoRhumatologie Moléculaire (Seiamak Bahram)	Personnel		2		1				
	Fonctionnement	52 180,00 €		0,00 €		125 000 €			
	Investissement								
UMR_S 1260 NanoRegMed Nanomédecine Régénérative (Nadia Benkirane-Jessel)	Personnel		5		4				
	Fonctionnement	56 585,00 €		0,00 €		61 000 €			
	Investissement								

ANNEXE
TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement					
				CNRS		INSERM		INRAE	
UMR_S 1112 LGM Laboratoire de Génétique Médicale (Hélène Dollfus)	Personnel				0				
	Fonctionnement	8 360,00 €		0,00 €		65 000 €			
	Investissement								
UMR_S 1113 IRFAC Interface Recherche Fondamentale et Appliquée en Cancérologie (Jean-Noël Freund)	Personnel				2				
	Fonctionnement	53 351,00 €		0,00 €		182 000 €			
	Investissement								
UMR_S 1114 Neuropsychologie cognitive et physiopathologie de la schizophrénie (Anne Giersch)	Personnel		5		0				
	Fonctionnement	15 776,00 €		0,00 €		87 000 €			
	Investissement								
UMR_S 1118 Mécanismes centraux périphériques de la neurodégénérescence (Luc Dupuis)	Personnel		5		0				
	Fonctionnement	19 120,00 €		0,00 €		62 000 €			
	Investissement								
UMR_S 1119 Biopathologie de la myéline, neuroprotection et stratégies thérapeutiques (Ayikoe Guy Mensah-Nyagan)	Personnel		6		1				
	Fonctionnement	13 850,00 €		0,00 €		53 000 €			
	Investissement								

ANNEXE
TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement					
				CNRS		INSERM		INRAE	
UMS 3286 PCBIS Plate-forme de Chimie Biologique Intégrative de Strasbourg (Pascal Villa)	Personnel				4				
	Fonctionnement	0,00 €		87 000,00 €					
	Investissement								
UMS 3415 Chronobiotron (Sophie Reibel-Foisset)	Personnel				5				
	Fonctionnement	0,00 €		0,00 €					
	Investissement								
UMS 3489 CIZN Centre d'Investigations Neurocognitives et Neurophysiologiques (André Dufour)	Personnel				1				
	Fonctionnement	0,00 €		45 000,00 €					
	Investissement								
UPR 2357 IBMP Institut de Biologie Moléculaire des Plantes (Laurence Drouard)	Personnel		22		67				
	Fonctionnement	78 750,00 €		1 170 000,00 €					
	Investissement								
UPR 3212 INCI Institut des Neurosciences Cellulaires et Intégratives (Michel Barrot)	Personnel		15		35				
	Fonctionnement	75 770,00 €		402 000,00 €					
	Investissement								

ANNEXE
TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement					
				CNRS		INSERM		INRAE	
UPR 3572 ICT Immunopathologie et Chimie Thérapeutique (Hélène Dumortier)	Personnel				13				
	Fonctionnement	7 074,00 €		105 000,00 €					
	Investissement								
UPR 9002 ARN Architecture et réactivité de l'ARN (Pascale Romby)	Personnel		8		41				
	Fonctionnement	49 579,00 €		318 000,00 €		47 000 €			
	Investissement								
UPR 9022 M3I Modèles Insectes d'Immunités innées M3I (Jean-Luc Imler)	Personnel		5		7				
	Fonctionnement	19 664,00 €		126 000,00 €					
	Investissement								
UPS 3156 Centre de Neurochimie (Marie-France Bader)	Personnel				5				
	Fonctionnement	0,00 €		650 000,00 €					
	Investissement								
Moyens globaux		3 342 092,00 €		10 528 541,00 €		2 165 000,00 €		220 088,00 €	

Annexe

Activité Formation continue - Service formation continue

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions de recettes et solde budgétaire

Dépenses		
	AE 2021	CP 2021
Personnel	2 669 620,19	2 669 620,19
Fonctionnement	1 123 071,19	1 193 458,21
Investissement	20 707,08	11 886,82
TOTAL DES DÉPENSES	3 813 398,46	3 874 965,22
Solde budgétaire (excédent)		1 422 627,54

Recettes	
	RE 2021
Recettes globalisées	5 297 592,76
Subvention pour charges de service public	
Autres financements de l'Etat	
Fiscalité affectée	
Autres financements publics	
Recettes propres	5 297 592,76
Recettes fléchées	-
Financements de l'Etat fléchés	
Autres financements publics fléchés	
Recettes propres fléchées	
TOTAL DES RECETTES	5 297 592,76
Solde budgétaire (déficit)	

Rapport annuel de performance de l'établissement 2021

Finances
Immobilier
Réussite Numérique
Bibliothèques
Performance
Étudiants
Excellence
Formation
Doctorat
Stratégie

Table des matières

AVANT-PROPOS	241
PARTIE I – PROJET STRATEGIQUE DE L’UNIVERSITE	243
I.1. AXE 1 : Construire au-delà des frontières, une université de type humboldtien attractive et de haut niveau international	244
1. Les coopérations avec les partenaires alsaciens et Eucor - Le Campus européen	244
2. Devenir une université internationale de recherche reconnue selon l’ambition de l’Idex	245
3. Conforter les relations avec le monde socio-économique et valoriser les résultats de la recherche	250
4. Améliorer la réussite étudiante	251
I.2. AXE 2 : Promouvoir une université décloisonnée	259
5. Une université qui allie au plus près recherche et formation	259
6. Une université ouverte sur la cité	260
7. Une université modernisée	262
PARTIE II : LES INDICATEURS - VALEURS CIBLES ET REALISATIONS	275
II.1. Formation	276
II.2. Formation continue et dispositif de Validation des Acquis de l’Expérience (VAE)	287
II.3. Doctorat	289
II.4. Bibliothèques	291
II.5. Gestion des ressources humaines	294
II.6. Finances	296
II.7. Numérique / SI	301
II.8. Gestion immobilière	308

Avant-propos

Le Rapport annuel de performance de l'établissement (RAPé) est produit en application de l'article R719-101 du code de l'éducation. Il a vocation à suivre l'évolution des indicateurs définis dans le contrat quinquennal de site signé avec le Ministère de l'enseignement supérieur, de la recherche et de l'innovation (MESRI), pour la période 2018-2022.

Ce document est basé sur le projet stratégique de l'Université de Strasbourg figurant au contrat quinquennal 2018-2022 et a été mis à jour compte tenu de la situation fin 2021. Il s'articule autour des 2 axes et 7 priorités suivantes.

Axe 1 : Construire au-delà des frontières, une université de type humboldtien attractive et de haut niveau international : 4 priorités

- Les coopérations avec les partenaires alsaciens et Eucor - Le Campus européen.
- Devenir une université internationale de recherche reconnue selon l'ambition de l'Idex.
- Améliorer la réussite étudiante.
- Conforter les relations avec le monde socio - économique et valoriser les résultats de la recherche.

Axe 2 : Promouvoir une université décloisonnée : 3 priorités

- Une université qui allie au plus près recherche et formation.
- Une université ouverte sur la cité.
- Une université modernisée.

Par ailleurs, il retrace, par domaine d'activité (formation, doctorat, bibliothèques, informatique et usages numériques, ressources humaines, finances et immobilier), les valeurs des indicateurs définis dans le cadre du contrat quinquennal.

Plus globalement, le RAPé a pour vocation d'améliorer le pilotage de l'établissement, grâce au suivi d'indicateurs à la fois stratégiques et opérationnels, et à permettre un dialogue objectivé avec la tutelle.

Partie I – Projet stratégique de l'université

AXE 1 : Construire au-delà des frontières, une université de type humboldtien attractive et de haut niveau international

Les coopérations avec les partenaires alsaciens, Eucor - Le Campus européen et la nouvelle Alliance Epicur

Construction du paysage territorial

La création de la région Grand Est, en 2016, a modifié les relations entre la région et les acteurs de l'enseignement supérieur et de la recherche (ESR) sur le site alsacien. Désormais, la collectivité régionale compte cinq universités. Celles-ci ont pris l'habitude de se concerter entre elles et avec les instances politiques et ce jusqu'au début 2020, en particulier pour donner suite aux appels à projets Fond Régional de Coopération Recherche, préparatoires au CPER 2021-2027. Depuis, la Région fait appel directement à chaque établissement, et au sein de chaque établissement à chaque tutelle (Université, CNRS, Inserm etc). Cette « désorganisation » est source d'inquiétudes majeures, en particulier pour la finalisation du CPER ou encore dans les co-financements de doctorants.

La Région Grand Est a, entre autres caractéristiques, celle d'avoir le plus de frontières avec des pays limitrophes, à savoir la Belgique, le Luxembourg, l'Allemagne et la Suisse. Cette situation unique conforte l'Université de Strasbourg dans sa position de pont sur le Rhin, notamment avec l'Allemagne et la Suisse, consolidée dans le contexte de EUCOR – Le Campus Européen, ainsi que depuis 2019 dans le cadre de l'Alliance européenne EPICUR (voir ci-dessous).

Comme chef de file du contrat de site, l'Université de Strasbourg renforce sa vocation de leader dans le domaine de l'enseignement supérieur et de la recherche. L'Université de Strasbourg se déploie essentiellement dans l'espace de l'Eurométropole et de la ville de Strasbourg tout en hébergeant des structures depuis Colmar (Sud) jusqu'à Haguenau (Nord).

La collectivité européenne d'Alsace, a vu le jour le 1^{er} janvier 2021 et résulte de la fusion des collectivités départementales du Bas-Rhin et du Haut-Rhin ; c'est un nouvel interlocuteur pour l'Université de Strasbourg. La ville de Strasbourg et l'Eurométropole de Strasbourg ont changé d'équipes de gouvernance en 2021.

L'Université de Strasbourg est un acteur majeur de la structuration de ce territoire eurométropolitain en matière d'ESR et d'innovation. Avec les collectivités locales et territoriales, une étroite collaboration doit se poursuivre pour renforcer l'attractivité européenne et internationale.

Construction du paysage transfrontalier selon les quatre axes d'Eucor - Le Campus européen

En décembre 2015, les cinq universités membres d'Eucor - Le Campus européen (Université de Strasbourg, Université de Haute-Alsace, Université de Bâle, Université de Freiburg, Karlsruher Institut für Technologie) ont fondé un Groupement européen de coopération territoriale (GECT) doté de la personnalité juridique, afin de renforcer la

recherche et l'enseignement transfrontaliers. Ces universités ont ainsi créé le premier GECT à ce jour entre des établissements d'enseignement supérieur au niveau européen. Le Campus européen s'inscrit dans une longue tradition de coopération basée sur la confiance entre les universités du Rhin Supérieur, laquelle a débuté dès 1989 avec la création du réseau Eucor. Dans le domaine de l'enseignement et de la recherche, quatre axes stratégiques pour les dix ans à venir ont été définis : médecine de précision-médecine personnalisée, sciences quantiques, identités européennes, développement durable et responsabilité sociale. La dimension européenne de l'Université de Strasbourg se trouve renforcée par son appartenance à Eucor - Le Campus européen. Elle se positionne comme une grande université de recherche et européenne.

La nouvelle Alliance Epicur

L'objectif d'EPICUR est de créer un environnement dans lequel nous préparerons ensemble des citoyens européens bien informés, ouverts d'esprit et responsables, capables de créer de nouvelles connaissances et de devenir des moteurs de l'innovation européenne. L'alliance est composée de 8 institutions d'enseignement supérieur à travers l'Europe. Elle est pilotée par l'Université de Strasbourg. Son financement est de 5 millions d'euros sur 3 ans.

Les 8 universités partenaires : Université Adam-Mickiewicz, Poznań, Pologne ; Université d'Amsterdam, Pays-Bas ; Université Aristote de Thessalonique, Grèce ; Université de Freiburg, Allemagne ; Université de Haute-Alsace, France ; Karlsruher Institut für Technologie, Allemagne ; Université de Ressources naturelles et des sciences de la vie, Vienne, Autriche ; Université de Strasbourg, France. Depuis fin 2021, EPICUR accueille un nouveau membre : l'Université du Danemark du Sud (SDU), qui comprend 27000 étudiants et 3800 employés. Avec cette nouvelle université, EPICUR regroupe 9 établissements et représente désormais 7 pays européens.

Devenir une université internationale de recherche reconnue selon l'ambition de l'Idex

Conforter les pôles d'excellence et développer les domaines émergents en particulier interdisciplinaires en lien avec les appels à projets de l'Idex

Les projets prioritaires bénéficiant de **nouveaux locaux** concernent :

- Le Centre de recherche en biomédecine de Strasbourg (CRBS), regroupant 10 unités de recherche, l'Institut de génétique médicale, des plateformes ainsi que des entreprises, permet de mener une politique d'attractivité afin d'attirer de nouvelles équipes. La construction du centre a été finalisée fin 2020 : livraison du bâtiment et emménagement des unités de recherche ont eu lieu début 2021, et la cérémonie d'inauguration officielle s'est tenue le 19 octobre 2021.
- La construction d'une extension (« ISIS 2 ») au bâtiment de l'Institut de science et d'ingénierie supramoléculaires (ISIS) s'est achevée en 2019 ; cette opération qui offre de nouveaux espaces équipés permet d'amplifier la politique de recrutements de chercheurs de très haut niveau.

- La construction d'un Centre européen de sciences quantiques (CESQ) sur le site de Cronembourg, dont la construction de la première tranche a débuté en 2020, avec une livraison réalisée à l'automne 2021, permettra le développement des sciences quantiques dans le contexte de l'axe stratégique transfrontalier au sein de Eucor – Le Campus européen, l'ITI QMat et la mise en place d'une chaire transfrontalière avec le KIT.

- La construction du bâtiment de Géosciences, génie civil et infrastructures intelligentes (GC2I), des technologies médicales et des mathématiques appliquées (simulations, modélisations), finalisée en 2021, comme extension de l'EOST.

Les projets prioritaires en termes de collaborations scientifiques et de renforcement du lien entre la formation et la recherche, **concernent les Instituts Thématiques Interdisciplinaires** (ITI) ainsi que 2 Fédérations de recherche interdisciplinaires, créés au 7 janvier 2020, dans le contexte de l'IdEx.

Financés à compter de janvier 2021, les Instituts thématiques interdisciplinaires sont des programmes au cœur de la stratégie de développement de l'Université de Strasbourg et constituent l'un des éléments majeurs de la refondation du paysage de la recherche et de la formation du site universitaire strasbourgeois. Ils s'inscrivent dans la continuité des Laboratoires d'excellence (Labex) et dans le sillage des Écoles universitaires de recherche (EUR) qu'ils remplacent et amplifient désormais.

Les Instituts thématiques interdisciplinaires reposent sur une structuration unique du lien "recherche-formation" en associant un cluster recherche à un graduate program. Ils permettent d'explorer de nouveaux territoires et d'avoir un impact sur le monde en favorisant l'interdisciplinarité pour créer en croisant les connaissances scientifiques des concepts innovants et, à travers l'accumulation et le partage des savoirs, développer une expertise interdisciplinaire. Ils fédèrent les acteurs de la recherche et de la formation autour de grandes thématiques scientifiques pour rassembler des savoirs d'horizons variés afin de décupler les stratégies pour aborder une problématique, proposer une structure engagée dans le développement d'initiatives visionnaires et originales en s'appuyant sur les domaines d'expertise scientifique de l'université et ses partenariats solidement établis pour créer des pôles thématiques d'envergures nationale et internationale. Les Instituts thématiques interdisciplinaires s'inscrivent dans le cadre de l'Initiative d'excellence (IdEx) conjointe à l'Université de Strasbourg, au Centre national de la recherche scientifique (CNRS) et à l'Institut national de la santé et de la recherche médicale (Inserm) et bénéficient d'un cofinancement dans le cadre du Grand plan d'investissement (GPI) ou Programme d'investissements d'avenir (PIA) : programme SFRI. 11 ITI sont financés d'emblée pour 8 ans, 4 sont financés sur une période probatoire de 4 ans.

Les 15 ITI rassemblent près de 70% des chercheurs et enseignant-chercheurs statutaires des unités de recherche du site et concernent les thématiques suivantes :

- ♦ Labellisation pour une période de 8 ans (2021-2028)

 - CSC - Interdisciplinary Institute for Chemistry of Complex Systems

 - G-Eau-Te - Interdisciplinary Institute for Geosciences for the Energy system transition: Exploiting Deep Groundwater

Health Tech - Interdisciplinary Institute for Information Sciences and Technology for Healthcare
HiSAAR - Interdisciplinary Institute for History, Sociology, Archaeology and Anthropology of Religions
IMCBio - Interdisciplinary Institute for Integrative Molecular and Cellular Biology
IMS - The Strasbourg Interdisciplinary Drug Discovery and Development Institute
IRMIA++ - Interdisciplinary institute for Research in Mathematics, Interactions and Applications
LETHICA - Interdisciplinary institute for Ethics, Literature and Arts
MAKErS - Interdisciplinary institute for MAKing European Society
QMat - Interdisciplinary institute for Quantum science and nanomaterials
TRANSPLANTEX NG - Strasbourg interdisciplinary institute for Precision Medicine

♦ Labellisation pour une période probatoire de 4 ans (2021-2024) :

CREAA - Interdisciplinary institute for the Musical and Interartistic Act
HiFunMat - Interdisciplinary institute for Hierarchical and Functional Materials
Inovecx - Interdisciplinary Institute for Integrative biopharmaceutical and biomedical research
NeuroStra - Interdisciplinary institute for the nervous system facing environmental issues: from adaptation to pathologies

Attirer les meilleurs chercheurs et conserver les chercheurs talentueux

La poursuite de programmes spécifiques (appels à projets Attractivité, Chaires, USIAS Fellows, etc.) consolide l'inscription dans une recherche internationale au meilleur niveau. Un soutien aux recherches prometteuses portées en interne par les enseignants-chercheurs et chercheurs renforce les compétences fondamentales.

L'inscription des valeurs d'une recherche responsable et intègre dans la stratégie de l'établissement, avec un référent intégrité et grâce à la création d'un comité d'éthique, est également un facteur à la fois de qualité, de confiance et d'attractivité.

Réserver un accueil et un accompagnement de très bonne qualité (VIP) aux chercheurs et à leur famille, participer et communiquer à l'international sur le recrutement d'enseignants-chercheurs, de post-doctorants et de doctorants, simplifier les procédures administratives, traduire en anglais les sites de candidatures et participer à des forums de recrutement de haut niveau, sont des actions clés d'attractivité internationale (entre autres dans le cadre du label européen HRS4R (*Human Resources Strategy for Researchers*)).

Développer une politique d'attractivité des talents en SHS

Il s'agit de promouvoir le site strasbourgeois en poursuivant le développement d'outils d'accueil pour chaque nouvel arrivant (octroi d'un semestre recherche pour les maîtres de conférences nouvellement nommés dans les cinq premières années ; instruments d'attractivité de l'IdEx) et de renforcer la visibilité des grands axes de recherche du site en fédérant diverses équipes d'accueil.

La valorisation de bibliothèques conservant des fonds précieux et rares et l'exploitation du potentiel des nouvelles méthodes numériques de production et d'analyse des données documentaires seront renforcées.

Développer les outils et l'environnement « recherche »

L'accroissement de la performance générale est dépendant d'une amélioration continue de l'environnement et des conditions de travail des acteurs de la recherche. Une stratégie d'accompagnement du développement des plateformes et infrastructures technologiques avec une vision globale des enjeux RH est engagée. Le recensement des plateformes, leur labellisation et leur publication sur le site Cortecs <https://cortecs.unistra.fr/> permettent leur ouverture aux acteurs de la recherche publique et acteurs du monde socio-économiques : collectivités, entreprises, laboratoires privés, etc. Ils ont ainsi accès aux équipements d'excellence scientifique et aux expertises de pointe, qui constituent un atout clé pour développer rapidement et efficacement des projets innovants.

Ouvrir l'accès aux données de la recherche : open access, open data

Dans le cadre de la politique générale de l'établissement favorisant les sciences ouvertes et améliorant l'efficacité du pilotage de la recherche, grâce aux données issues de l'archive institutionnelle du site alsacien Univoak.eu, des outils informatiques seront développés afin de produire des indicateurs spécifiques sur la production scientifique. Des actions incitatives seront menées afin de conduire à une archive la plus complète possible. L'Open Edition est développée notamment au niveau des Presses universitaires de Strasbourg (PUS) ainsi que la pépite de revues « OUVROIR » développée au sein de la Maison Interuniversitaire des Sciences de l'Homme d'Alsace (MISHA). L'Open Edition sera articulée avec les archives institutionnelles ouvertes de l'Unistra, pour les données de la recherche et leur publication.

Afin de faciliter une large adhésion de la communauté scientifique, une formation à l'adresse des chercheurs et des doctorants à la science ouverte est mise en place sur différents aspects : RRI (Responsible research and innovation), outils et méthodes de l'édition et accès libre, éthique de la recherche.

Formaliser une stratégie institutionnelle d'internationalisation

Au-delà d'EuCor - Le Campus européen, du transfrontalier et de l'axe franco-allemand, et au-delà de l'alliance Epicur, il s'agit de cibler des établissements partenaires, européens et internationaux privilégiés comme l'Europe centrale, la Chine, l'Inde, le Japon (partenaire historique) ou le Canada, en vue de collaborations, mais également en vue d'attirer et de recruter des enseignants et des chercheurs (en particulier doctorants et post-doctorants). Un travail de recensement et d'identification a été engagé avec les établissements associés au contrat de site. Des partenariats privilégiés ont été identifiés et la réflexion menée porte sur la définition d'actions communes : bourses d'attractivité, délégations, participations à des salons internationaux reconnus afin de renforcer la visibilité et l'attractivité du site. Il s'agit également de créer un réseau international ancré dans le site en recensant et ciblant les établissements partenaires de recherche privilégiés autour de ces domaines émergents.

Les projets de Laboratoire international associé (LIA) ou International research network (IRN) avec le CNRS, ont été développés avec des financements de l'IdEx.

Partenariat renforcé avec l'Inserm

Un partenariat particulier a été conventionné avec l'Inserm le 19 octobre 2021, dans le cadre du réseau national Médecine-Science. Il s'agit de faciliter l'approche à la recherche des internes en médecine en octroyant des financements relais de leur internat de médecine.

Mettre en œuvre l'accord de partenariat renforcé avec le CNRS

Un accord de partenariat renforcé Unistra-CNRS a été signé le 8 décembre 2017 et a pour objectif de renforcer des actions partagées entre le CNRS et l'Université de Strasbourg au service de la recherche.

Les actions concernées sont :

- Extension du modèle de partage des compétences de proximité en matière de gestion des parcs informatiques (InfoProx) sur les Campus de Cronembourg, Historique et Esplanade.
- Déploiement d'outils communs en vue d'une interopérabilité des outils en particulier la passerelle GESLAB/SIFAC.
- Prospectives communes sur l'emploi des techniciens et ingénieurs.
- Convergence des processus entre le Pôle unique d'ingénierie (PUI) et la cellule Europe.
- Guichet unique d'accueil de chercheurs étrangers.

- Création d'un Club des Talents visant à identifier, accompagner et soutenir les jeunes chercheurs à très fort potentiel afin d'augmenter le nombre de projets déposés à l'ERC.
- Stratégie coordonnée de valorisation, avec mandat de signature unique des contrats, base de données partagée sur l'activité de valorisation et de propriété intellectuelle.

Jalon 1 : Renforcer les interactions avec les Hôpitaux Universitaires de Strasbourg (HUS)

L'unistra et les HUS renforcent leur partenariat très concrètement, d'une part en travaillant sur la gouvernance de l'IHU, d'autre part en menant des actions conjointes au niveau de la recherche (ex Appel à projets interdisciplinaires co-financé en 2019) et en s'engageant dans une nouvelle convention cadre de partenariat (dont une première annexe « Rechercher et valorisation » a été déjà signée

Conforter les relations avec le monde socio-économique et valoriser les résultats de la recherche

Poursuivre, en lien avec la SATT Conectus et l'incubateur Sémia, l'accompagnement de l'activité de maturation et de création/d'accueil de nouvelles entreprises afin d'augmenter le nombre de start-up et de brevets.

Un certain nombre d'actions ont d'ores et déjà été mises en œuvre ou ont été amplifiées pour la valorisation de la production scientifique, et ce avec le souci de travailler en pleine synergie avec les différents acteurs du territoire. L'Université de Strasbourg s'est fixé les objectifs suivants :

- Mettre en place un système d'information général des relations de l'université avec le monde socio-économique. Un portail unique d'accès aux entreprises a été mis en place sous le lien <https://entreprises.unistra.fr/>
- Poursuivre, en lien avec la SATT Conectus et l'incubateur Semia, l'accompagnement de l'activité de maturation, de création et d'accueil de nouvelles entreprises afin d'augmenter le nombre de start-up et de faciliter la levée de fonds de ces dernières.
- Déployer une politique commune de développement et d'accessibilité des plateformes technologiques de services pour les entreprises. Ceci est concrétisé tel que décrit plus haut par le portail <https://cortecs.unistra.fr/>
- Faciliter l'accès des doctorants au monde de l'entreprise, notamment au travers d'implications dans des projets de maturation reliés à leurs travaux de thèse et du dispositif « Mature Your PhD » de la SATT.

- Consolider le service de l'entrepreneuriat étudiant en lien avec le dispositif PEPITE-ETENA.
- Mettre en place un réseau des Fab-Labs de l'université ouvert vers les étudiants, mais aussi vers le monde socio-économique.

Toutes ces actions sont aujourd'hui opérationnelles.

Par ailleurs, l'université de Strasbourg a été retenue comme pilote au niveau national pour le déploiement des pôles universitaires d'innovation.

Jalon 2 : Généraliser le dispositif du mandataire unique

Le dispositif du mandataire unique avec le CNRS et l'Inserm est aujourd'hui mis en place pour la gestion de l'activité contractuelle et de la valorisation et sera donc déployé complètement. Il s'agira d'achever la consolidation du dispositif de gestion des contrats avec les entreprises autour de la SATT Conectus, outil mutualisé au service de l'ensemble des acteurs du site.

Améliorer la réussite étudiante

La réussite étudiante au sens large, c'est-à-dire incluant non seulement la réussite aux examens et aux diplômes, mais aussi la qualité de l'insertion professionnelle et la capacité à mener une vie adulte et citoyenne, est évidemment un objectif fondamental de l'Université de Strasbourg.

La formation des enseignants, et tout d'abord leur sensibilisation à la nécessité de pouvoir garantir la qualité de la formation, sont les premiers leviers utilisés tout au long du contrat, parce que ce sont eux qui conditionnent le succès des autres.

Par ailleurs, l'offre de formation a fait l'objet, pour le présent contrat, d'un considérable travail de mise en cohérence qui l'a rendu beaucoup plus claire et lisible que la précédente.

Accompagner les étudiants

L'Université de Strasbourg s'est emparée avec détermination des possibilités ouvertes par la loi « ORE » pour mieux accompagner les étudiants, depuis la période où, encore lycéens, ils réfléchissent à leur avenir. La mise en place de parcours « oui si » amorcée en 2018, a été étendue en 2019 et s'est poursuivie en 2020. Cette mise en place inclut le développement du système des enseignants-référents qui permettra, d'ici fin 2021, à chaque étudiant de pouvoir compter sur un enseignant comme référent auquel il pourra s'adresser pour toute question sur ses études et son orientation.

Le OUI-SI de type 1 (sans allongement de la durée d'études) est globalement le plus utilisé par les composantes. Par ailleurs le nombre d'étudiants concernés (un bon millier en particulier pour le type 1) reste stable. Du point de vue davantage qualitatif, on constate que si les pratiques concernant les composantes peuvent diverger elles consistent la plupart du temps à un double accompagnement méthodologique et disciplinaire avec un accent important mis sur l'individualisation de cet accompagnement. Certaines composantes élargissent le dispositif au-delà des étudiants « oui si ».

Jalon 3 : Point sur la définition et la mise en œuvre des actions et dispositifs prévus dans le cadre de la réforme de l'orientation et de la réussite des étudiants (loi ORE)

Depuis la rentrée 2018, l'établissement a mis en place des dispositifs spécifiques en L1 pour les publics à profil d'études fragile, notamment dans le cadre du « oui-si ». Il s'agit d'un renforcement disciplinaire et méthodologique, ainsi que d'un accompagnement personnalisé. En plus des actions menées dans les composantes, des dispositifs d'aide à l'intégration, à la réussite, à la réorientation et à la professionnalisation des étudiants sont développés au niveau central de l'université, notamment par le pôle « Réussite » de l'Institut de développement et d'innovation pédagogiques (IDIP). L'Unistra propose ainsi le DU Paréo-AccES (année de propédeutique), le DU Tremplin (semestre de réorientation, le dispositif Rebond (stage intensif pour la réorientation). Des dispositifs plus larges permettent également de renforcer la persévérance et la réussite : [Booste ta rentrée](#), programme de trois jours et ateliers de septembre à novembre sur la [connaissance de l'université](#), la socialisation, l'apprendre à apprendre (200 étudiants en moyenne sont accueillis chaque année dont 95% se déclarent satisfaits ou très satisfaits du dispositif) ; plateforme [Moodle AIR](#) d'autoformation aux compétences transversales et professionnelles (23 000 inscrits des lycées et universités) ; outil d'autodiagnostic [Ibou](#) (tests de positionnement et ressources de formation associées) ; formation et guides pour les [enseignants référents](#) et les [tuteurs étudiants](#) (création également du [DU Accompagner l'étudiant](#) et du MOOC "[Je suis tuteur de l'enseignement supérieur](#)" avec l'UPEC) ; création de la fonction de [conseiller à la réussite](#) (2 postes), etc. Cette politique forte vise à améliorer le taux de réussite de la licence en 3 ou 4 ans et à éviter le décrochage précoce. On note une augmentation régulière et progressive de la réussite de près de 3 points depuis les diplômés 2018.

Généraliser la démarche qualité (conseils de perfectionnement)

Le renforcement d'une démarche qualité exemplaire est fondamental pour le succès de la formation. Les conseils de perfectionnement progressivement mis en place, seront généralisés au terme du contrat. Pour l'année 2020/21 35% des comptes rendus des conseils prévus ont été fournis. En plus des informations et sensibilisation faites lors de diverses réunions (directeurs ou RAC de composantes) une notice explicative et un modèle de CR ont été fournis pour accompagner cette mise en place.

La création d'un outil de suivi était demandée dans le cadre de la proposition DemoES et est repris dans les demandes au titre des financements du DSG. Les suppléments aux diplômes sont généralisés dans quelques composantes et édités à la demande pour les autres. Leur personnalisation dans Apogée reste trop compliquée ce qui représente un frein à leur développement. Pour l'évaluation des enseignements, le processus est mené depuis 2018 et devrait être généralisé au terme de l'année 2022.

Jalon 4 : Point sur la généralisation de conseils de perfectionnement, la mise en œuvre de la démarche d'évaluation des enseignements et les suppléments au diplôme

L'Université de Strasbourg a relancé en 2019 un grand chantier sur l'amélioration de la qualité de la formation pour mieux répondre aux exigences du processus de Bologne et s'inscrire dans la réglementation. Les démarches cadrant les conseils de perfectionnement ont été formalisées ce qui a permis une progression sensible sur la mise en œuvre des conseils de perfectionnement. Concernant l'évaluation des formations et des enseignements, un conséquent travail de co-construction a été mené pour redéfinir le cadre global de l'évaluation, validé par les instances en 2020, et élaborer une nouvelle méthodologie de consultation des étudiants. En raison de la crise sanitaire, l'établissement n'a pas mené de campagne d'évaluation des formations et des enseignements les deux années passées. De nouveaux outils d'évaluation sont en cours de développement qui seront expérimentés en 2021/2022 et permettront une généralisation de l'évaluation des formations et des enseignements à partir de la rentrée 2022.

Conforter la professionnalisation des formations

L'ensemble de l'offre de formation 2018-2022 a été pensé en fonction des débouchés professionnels. Le principal travail à venir, outre bien entendu le maintien et la multiplication des contacts avec les milieux socio-professionnels, est de renforcer et consolider la formation aux compétences transversales et professionnelles ainsi que la validation et la certification de celles-ci. Le dispositif des [missions professionnelles](#) (projets de groupes pour des commanditaires professionnels), est ouvert à tous les étudiants de l'université et peut déboucher sur l'obtention d'une UE libre et [DU +Pro](#) cette démarche est indissociable du développement des suppléments aux diplômes et

des e-portfolios. Les suppléments aux diplômes existent déjà mais leur utilisation doit être systématisée. L'e-portfolio Mahara a été déployé à la rentrée 2020 et est utilisé dans plusieurs composantes de formation, qui ont bénéficié de formation à la méthode et à l'outil.

Développer l'innovation pédagogique pour la réussite des étudiants (ouverture du Studium)

En lien avec les nombreuses initiatives déjà prises ces dernières années et la création de l'Idip, l'université continue à soutenir la formation des enseignants : plus de soixante ateliers sont proposés chaque année accueillant près de 10% des personnels enseignants, complétés par 4 journées de regroupement pour les nouveaux maîtres de conférences ; le DU Pédagogie de l'enseignement supérieur compte 12 inscrits chaque année ; des événements sont régulièrement proposés : journées de l'innovation (environ 100 personnes, conférences et colloques réguliers (entre 100 et 150 personnes) ; l'organisation de séminaires pédagogiques de plusieurs jours, thématiques ou par composantes (environ 5 par an, entre 15 et 20 avant la Covid) qui a montré son efficacité, est soutenue par l'établissement dans le cadre de l'Idex et d'Include et a vocation à se développer. L'université a repris, à partir de 2019, l'évaluation continue intégrale car elle est pertinente quand elle est soutenue par des équipes motivées, tout en restant en conformité avec le cadre national des formations. De meilleures conditions de travail et d'étude, grâce notamment à l'ouverture courant 2022 d'un « Learning Center », le Studium, mais aussi à la diversification des « learning labs » amélioreront aussi la réussite.

Jalon 5 : Premier bilan des activités du Studium

Le Studium n'ouvrira ses portes au public qu'à l'été 2022, la livraison du bâtiment étant prévue fin février 2022.

Ce projet repose sur le double concept de learning centre et de maison de l'étudiant. Il proposera ainsi un lieu innovant, pluriel et accueillant répondant aux différents besoins et attentes de la communauté universitaire : apprentissage formels et informels, documentation, expérimentations, collaborations, sociabilités, transformation numérique, ressources pour l'innovation pédagogique (inversée, par projet). Le bâtiment rassemble une bibliothèque universitaire pluridisciplinaire de nouvelle génération, le Service des bibliothèques universitaires (SBU), le Service de la vie universitaire (SVU), les Presses universitaires de Strasbourg (PUS), l'Unité régionale de formation à l'information scientifique et technique (URFIST) et l'imprimerie de l'université (rattachée à la Direction des affaires logistiques intérieures (DALI)).

Forum des savoirs, lieu de vie, d'étude, de recherche et de formation, le Studium se place résolument au service des missions de l'université et de la réussite de ses usagers. Son offre de services est en conséquence structurée autour de trois grands axes : un lieu ouvert et fédérateur à l'échelle du campus, une documentation et des services pour l'enseignement et la recherche et une maison de l'étudiant.

Développer l'attractivité des campus

L'attractivité, déjà forte, de l'Université de Strasbourg doit encore être renforcée, d'une part par l'augmentation du nombre de conventions internationales, en particulier de bi-diplômation, d'autre part par l'augmentation du nombre d'enseignements en langue anglaise : l'objectif est que, d'ici 2022, 20% des parcours de licence et 60% des parcours de master comprennent au moins trois enseignements en langue étrangère. Un levier du projet Include se situe dans ce champ.

Les indicateurs associés à cet axe sont les suivants :

Indicateur commun 1 – Taux de réussite en licence en trois ans

Indicateur commun 2 – Taux de réussite en licence en quatre ans

Indicateur commun 3 – Taux d'obtention du DUT en 2 ou 3 ans

Indicateur commun 4 – Réussite en Master en 2 ans

Indicateur commun 5 – Réussite en doctorat

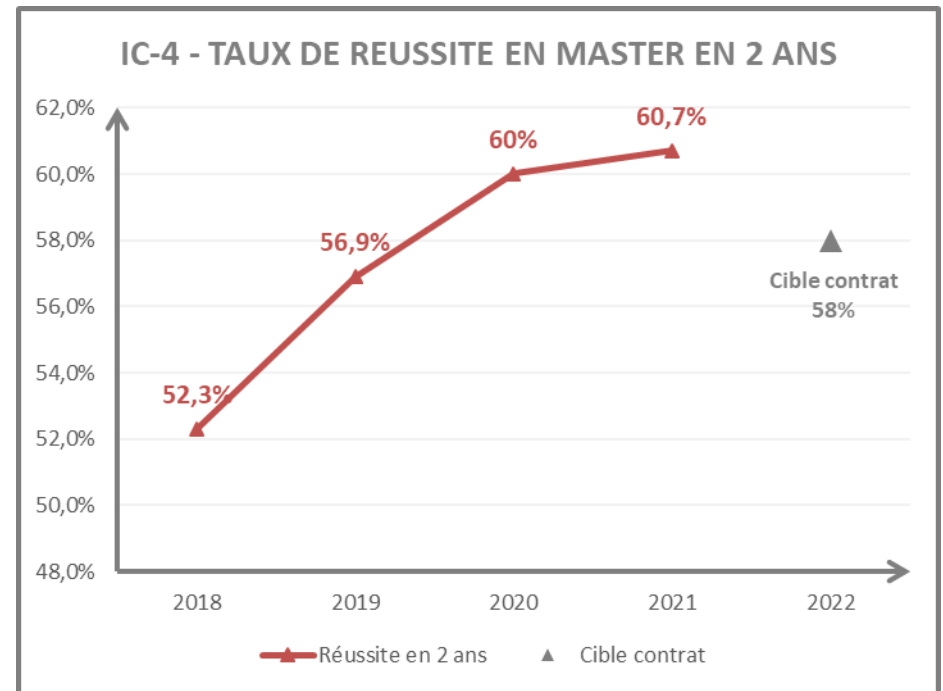
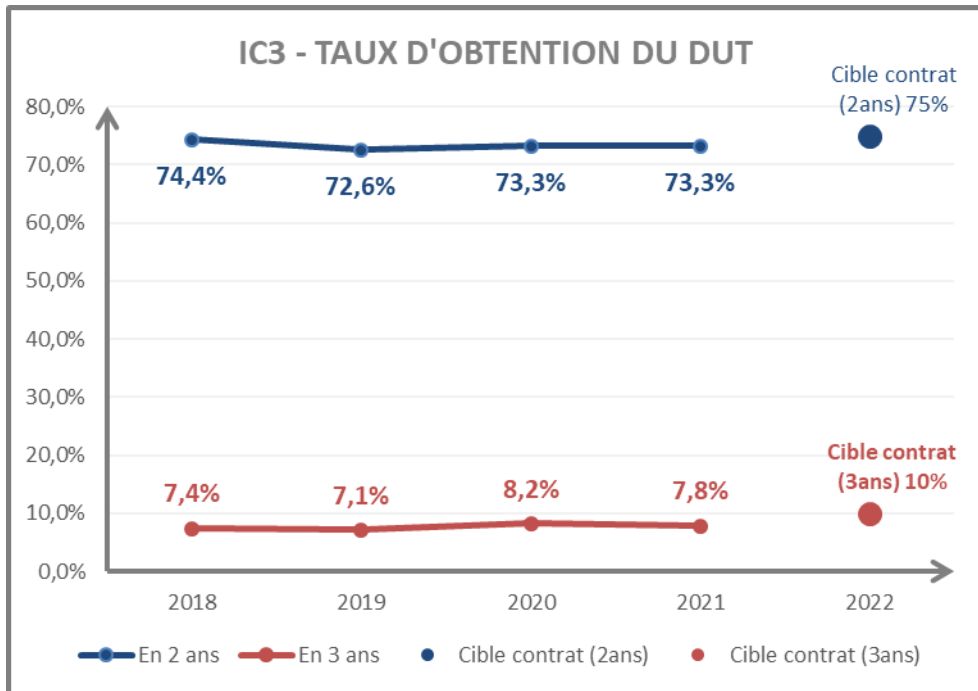
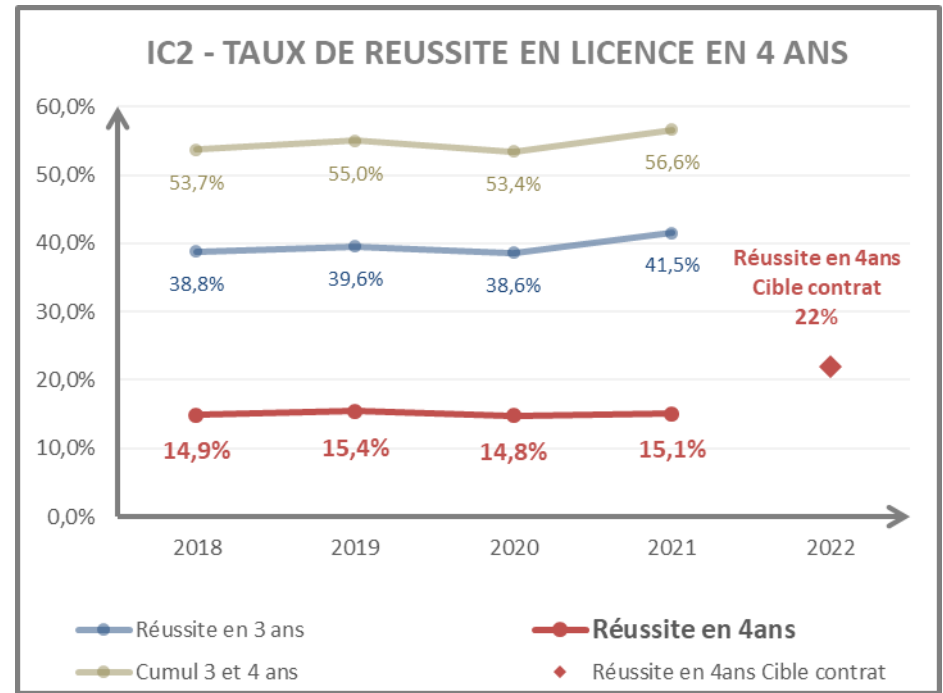
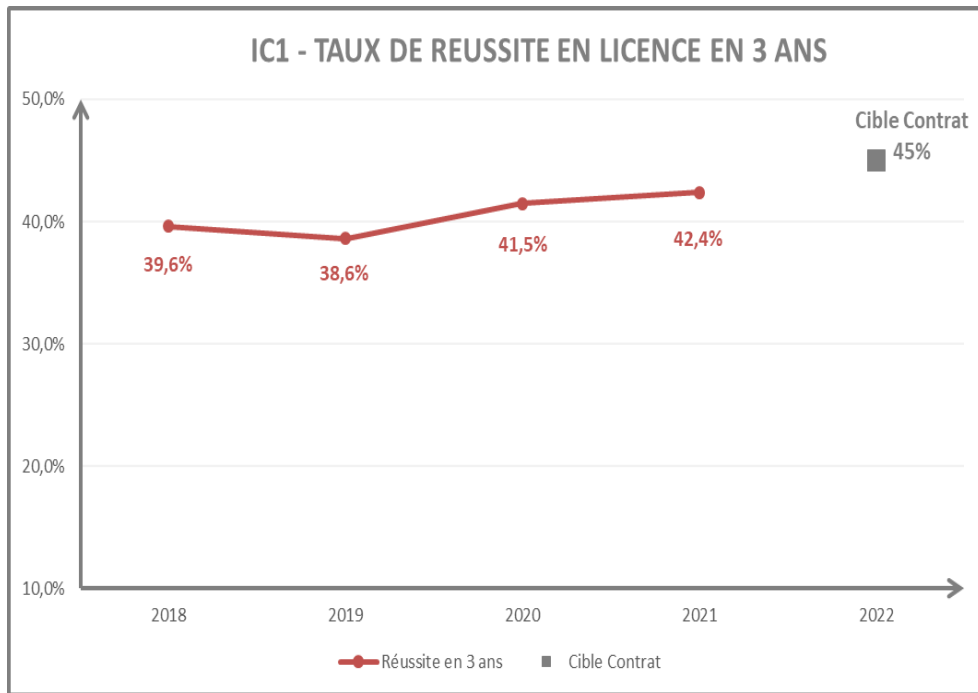
Indicateur commun 6 – Insertion professionnelle

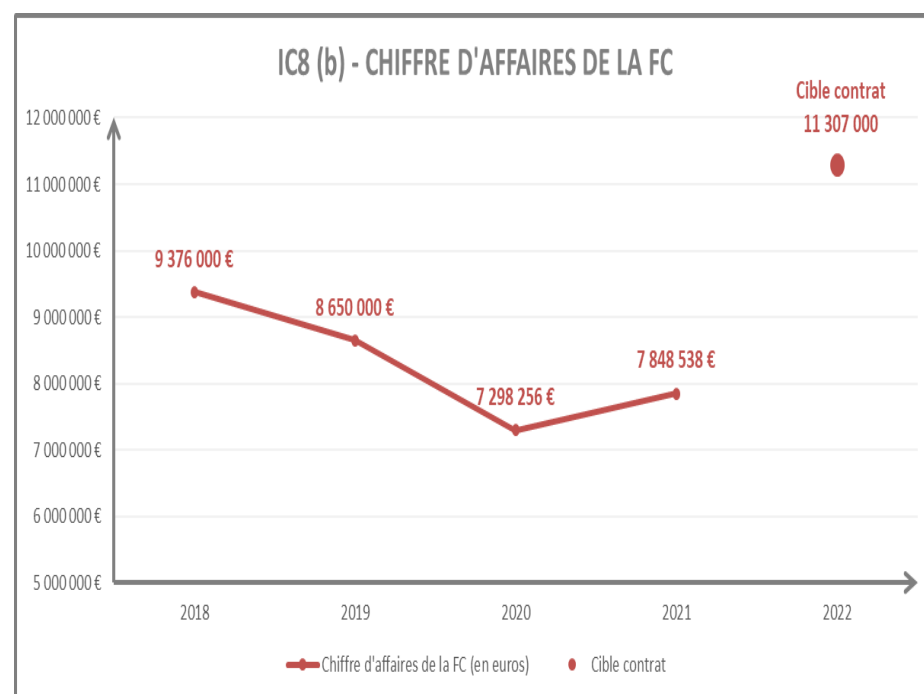
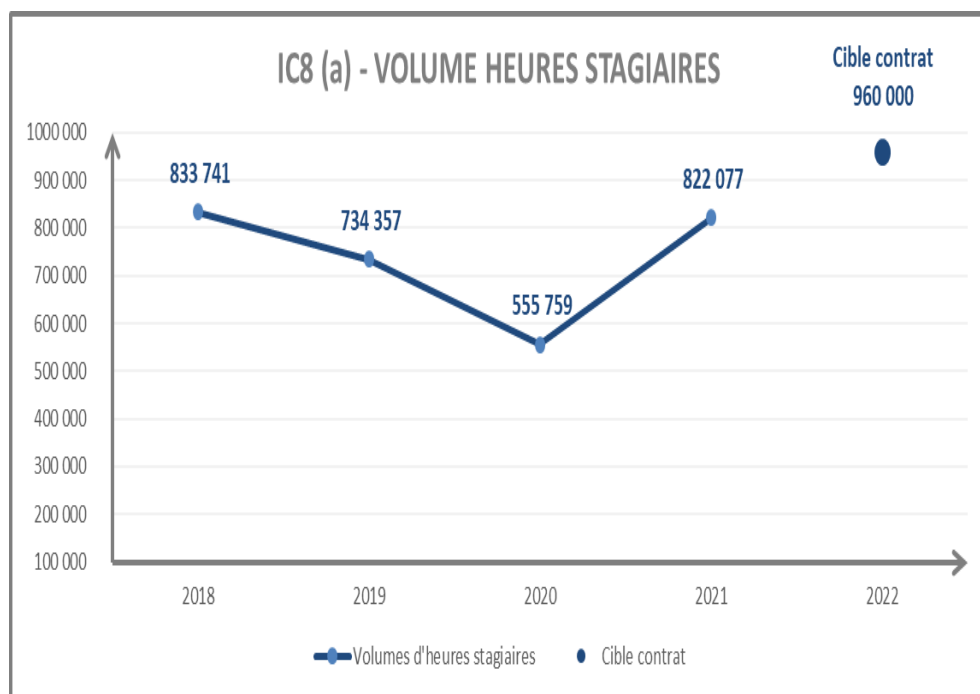
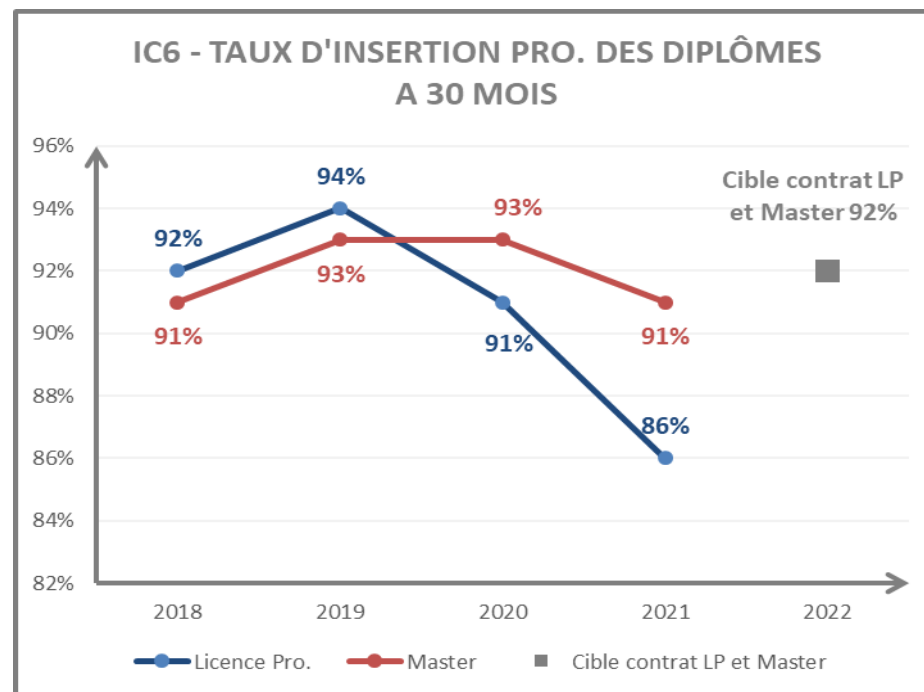
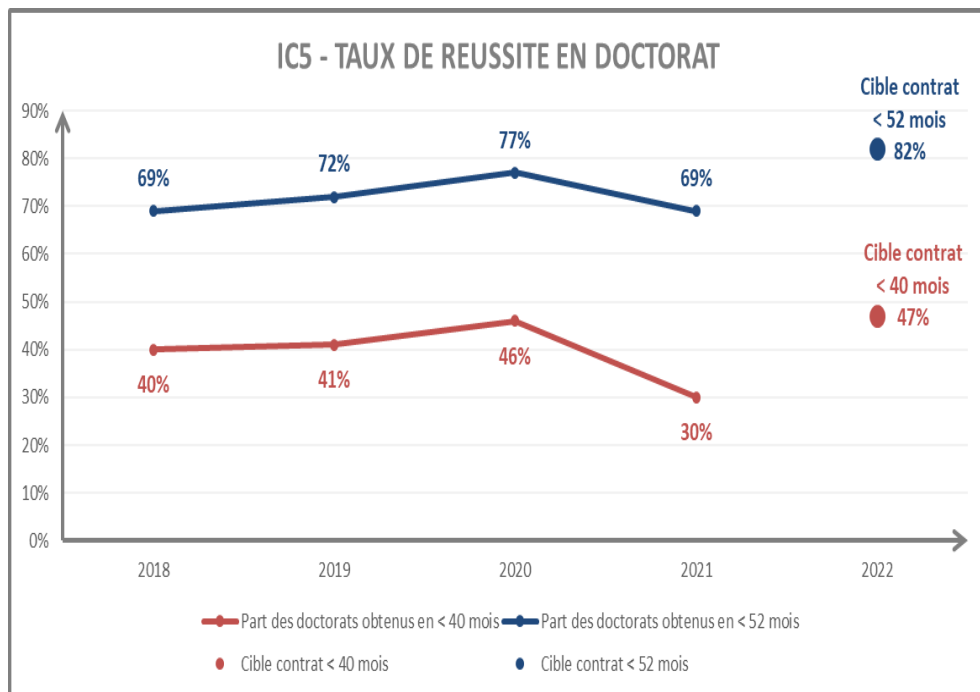
Indicateur commun 7 – Evaluation des formations et des enseignements

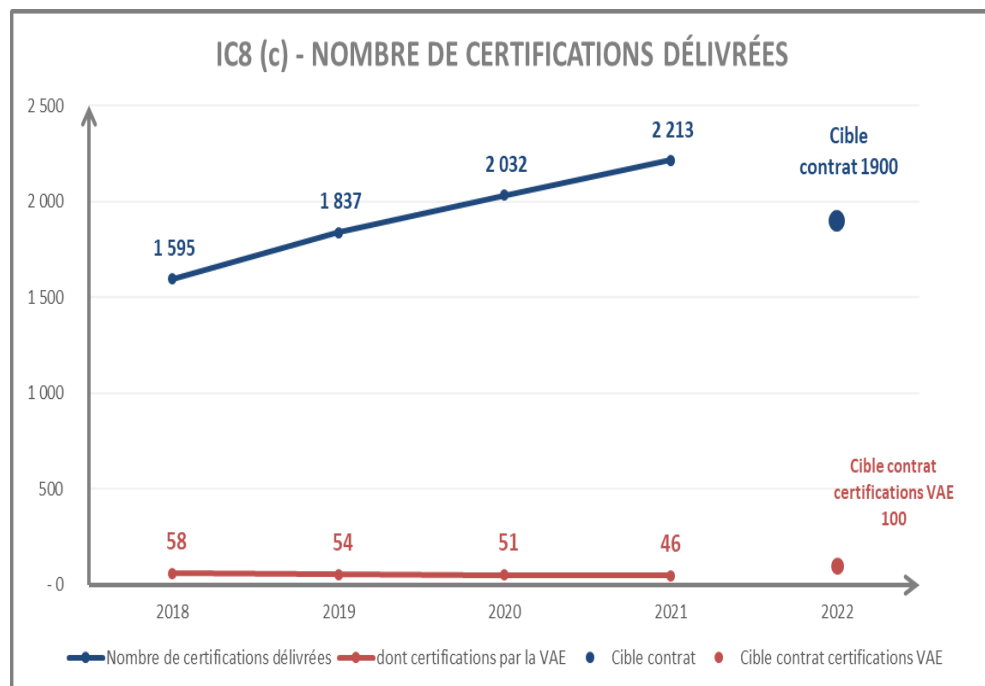
Indicateur commun 8 – Développement de la formation continue

Indicateur commun 9 – Variation des horaires d'ouverture du SCD ou du SICD ou Accès aux services et ressources documentaires de l'ESR

Les graphiques suivants présentent l'évolution de ces indicateurs :







Remarques graphiques

IC 7 Évaluation des formations et des enseignements

- La représentation graphique de cet indicateur n'est pas pertinente car seuls les chiffres de deux années (des quatre représentées) sont disponibles. A cause de la crise sanitaire, la campagne d'évaluation n'était pas obligatoire les deux dernières années universitaires.

IC 9 Variation des horaires d'ouverture du SCD

- La représentation graphique de cet indicateur n'est pas pertinente car en situation normale (hors covid), la moyenne d'ouverture hebdomadaire est identique sur toute la période représentée, soit 56,35h

AXE 2 : Promouvoir une université décloisonnée

Une université qui allie au plus près recherche et formation

Les collégiums

Lors de la fusion, un niveau de gouvernance intermédiaire a été établi entre la présidence, les composantes de formation et les unités de recherche, celui des collégiums (9 au total, pour actuellement 35 composantes de formation et 72 unités de recherche). Ils constituent un espace de concertation, de coordination et d'initiatives collectives sur tout sujet qui relève de la formation ou de la recherche et du lien entre ces deux missions.

Après 10 années de fonctionnement, force est de constater une disparité dans les modes de fonctionnement de ces collégiums, peu d'entre eux s'étant dotés d'un règlement intérieur ou d'une charte.

La mise en place de « champs de formations », à la demande du Hcéres, permet de poser le problème différemment. Les compétences « formation » des collégiums pourraient être transférées aux 5 champs de formations (ALL, DEG, SHS, S&T, V&S). Par ailleurs, la mise en œuvre des ITI permet de revoir le lien formation-recherche de manière nouvelle et interroge le devenir des collégiums.

Les liens entre formation et recherche sont principalement définis par la formation doctorale, menée au sein des équipes de recherche, ainsi que les parcours de master qui incluent une forte initiation à la recherche. Une nouvelle impulsion est venue au travers des succès à l'appel à projet École universitaire de recherche (EUR) du PIA3 (5 EUR dont une en réseau) avec 4 EUR locales et la participation de l'Unistra à 1 EUR nationale. Ces « graduate schools » présentent un modèle qui mérite d'être retenu pour renforcer voire créer davantage de passerelles entre les formations et les recherches. Elles sont également une opportunité pour accélérer l'internationalisation de l'université. Leur mise en œuvre doit être accompagnée au cas par cas, selon les disciplines ou les regroupements thématiques. Cette réflexion a fait l'objet d'une large consultation des différents acteurs au sein de l'université, fin 2018/début 2019. Elle doit aussi considérer l'ensemble du cycle universitaire car, si des passerelles entre master et doctorat sont proposées (stages au sein des unités de recherche, cours communs, contrats doctoraux, etc.), les projets pour fluidifier les parcours licence et master sont encore trop rares. Ainsi la réflexion sur une approche type « graduate schools » sur l'ensemble des domaines disciplinaires a été fortement prise en compte dans la création des Instituts Thématiques Interdisciplinaires, auxquels elles sont dorénavant intégrées. Elles conduisent à davantage de lien entre la formation et la recherche, entre les disciplines même et avec les partenaires européens et internationaux.

Jalon 6 : Point d'étape sur le rôle des collégioms particulièrement sur le lien formation/recherche

Une réflexion approfondie sur le devenir des collégioms et sur les missions relevant d'un niveau de gouvernance intermédiaire est entamée fin 2021.

Le lien formation/recherche a été fortement consolidé dans le cadre des Instituts Thématiques Interdisciplinaires, incluant 4 EUR et 12 nouveaux « graduate programs ». Ceux-ci consolident les liens avec les équipes de recherche pour les étudiants et les programmes des masters ainsi que pour les doctorants et les formations dédiées au doctorat. Ils incluent également une meilleure continuité entre master et doctorat. Les 15 ITI concernent 70% des enseignant-chercheurs et chercheurs statutaires des unités de recherche. Deux Fédérations de recherche préparatoires à des ITI ont été présélectionnées. Une réflexion est en cours pour renforcer le lien avec la recherche dès le premier cycle.

Une université ouverte sur la cité

L'engagement social et sociétal

Depuis sa création en 2009, l'Université de Strasbourg s'est dotée d'une politique ambitieuse de diffusion et de partage des savoirs en direction d'un public non-universitaire. Celle-ci s'appuyait sur une expérience déjà acquise par les trois universités strasbourgeoises depuis les années 1980 : collections scientifiques, planétarium universitaire, actions scolaires et grand public, résidences d'artistes, Carte culture, etc. Dans les dernières années, elle s'est dotée de nouveaux outils et a notamment développé la plateforme Ocahr (site internet collaboratif) pour en faire un portail éditorialisé et thématique de mise en relation des savoirs produits à l'Université de Strasbourg et rendus accessibles dans leur forme et dans leur contenu. Par ailleurs, elle a lancé un appel à projets pour les recherches et sciences participatives en 2019 et en 2020 et finance actuellement 4 projets de ce type. Enfin, l'offre de conférences et d'événements de diffusion des savoirs a gagné en visibilité par la création de cycles thématiques fédérateurs comme les débats « L'Europe en question » ou le Forum des religions.

Une action clé consiste à mettre en synergie les collections scientifiques autour du nouveau pôle de Sciences, Culture & Société, dont le noyau sera constitué par le nouveau Musée zoologique (ouverture prévue en 2024) et le nouveau Planétarium (ouverture prévue en 2023). L'ensemble des collections scientifiques présentes dans un proche périmètre (minéralogie, sismologie, physique, astronomie, moulages, botanique, etc.) seront mises en relation dans une approche interdisciplinaire, historiquement informée et associant les chercheurs, les milieux éducatifs et la société civile.

Le rapprochement du monde de la création artistique avec celui de la recherche scientifique se poursuit par la mise en œuvre d'une politique de résidences artistiques couplées à une approche scientifique, comme ce fut le cas par exemple pour la résidence du photographe Arno Gisinger en lien avec les chercheurs de l'EOST.

Enfin, les actions suivantes doivent permettre de développer davantage une culture de la responsabilité sociale et sociétale de l'établissement et d'en faire un acteur majeur du développement du territoire et des transformations de notre société :

- Le déploiement d'une politique forte en faveur de l'inclusion de tous les types de populations et le respect de la diversité.
- L'accueil d'enseignants, de chercheurs et d'étudiants en exil, en accord avec les politiques de recherche et de formation.
- La prise en compte des enjeux sociétaux dans l'ensemble des domaines de la politique d'établissement (transition écologique & développement durable notamment).

Enfin, à partir des projets déjà existants de sciences citoyennes et participatives, l'Université de Strasbourg développera plus largement la co-construction de sa stratégie de recherche et de lien avec les milieux économiques, sociaux et culturels avec tous les acteurs du territoire, notamment les collectivités locales. Elle deviendra une université jouant pleinement son rôle de moteur dans le développement territorial et sociétal.

En 2021 l'Université a adopté son plan d'actions « Sciences en société ». Ce plan d'actions entend fixer le cadre de la politique « Sciences en société » de l'établissement et tracer une trajectoire ambitieuse pour le mandat politique en cours (2021-2025), qui soit partagée avec l'ensemble de la communauté universitaire. Cette trajectoire tient compte à la fois de l'histoire de notre université, de son potentiel humain, scientifique et patrimonial et des opportunités récentes. Elle se donne quatre lignes directrices :

- La participation de toutes et de tous à la science ;
- La diversification des publics et des sujets dans une perspective interdisciplinaire ;
- La territorialisation dans une prise en compte des enjeux locaux et globaux ;
- L'actualisation des thématiques, des outils et du patrimoine dans une mise en tension avec les sujets sociétaux actuels.

Le réseau des alumni

Créé en 2012, le réseau des alumni de l'Université de Strasbourg regroupe plus de 40 000 personnes. Il contribue largement à la vie universitaire, en particulier pour le conseil, l'accompagnement à la recherche d'emploi et le réseautage professionnel intergénérationnel. Son extension croissante montre d'ailleurs sa vitalité liée à la volonté de ses membres de rester en contact avec l'Unistra et les savoirs renouvelés. Il est structuré en 4 axes : réseautage – carrière – savoirs et entraide et dispose à la mi-novembre 2021 de 41 clubs (6 nationaux et 35 internationaux) et de 45 ambassadeurs. En réponse au contexte de la pandémie de Covid 19, le Service relations alumni a organisé l'Année de l'entraide professionnelle 2020/2021 suivie de celle du Parrainage professionnel 2021/2022 avec un programme d'accompagnement renforcé de jeunes diplômés, l'intensification de la prospection des offres d'emploi, d'alternance et de stages (+ de 2 000 offres en 2021) et la réalisation de 44 séquences de visioconférences en direct visant à faire partager l'expérience professionnelle des alumni et permettre le conseil aux étudiants et jeunes diplômés de 25 UFR/facultés, écoles et instituts proposées entre juin 2020 et novembre 2021 soit une mobilisation de 89 professionnels bénévoles. Il lance un nouveau service de parrainage professionnel en ligne visant la mise en relation en profilée par compétences. Entre septembre 2020 et novembre 2021, 12 événements prévus au plan emploi alumni ont été réalisés en ligne dont 8 complets pour 627 participants. Trois éditions du *Break RH Alumni* (mise en relation des responsables de diplômés et directeurs des ressources humaines des entreprises) ont pu se monter en partenariat avec les alumni et les collègues de plusieurs services de l'Unistra. Ces 3 éditions ont été fréquentées par 177 participants au total.

Une université modernisée

Une politique de ressources humaines volontariste : parité, amélioration des conditions de vie au travail

Une politique des ressources humaines responsable au service de l'intérêt général et au bénéfice de chacune et de chacun fondée sur la concertation et le dialogue social est mise en œuvre.

Elle doit concourir au développement des missions de formation et de recherche et veiller à reconnaître l'engagement de l'ensemble des personnels dans la réalisation de ces deux finalités. Avec le souci constant de la maîtrise de l'évolution de la masse salariale, l'ambition de l'établissement est de poursuivre les efforts d'une politique des ressources humaines volontaire et solidaire, fondée sur l'écoute, la concertation et la collégialité et de développer une stratégie prospective de la politique des emplois en cohérence avec les axes stratégiques de l'université.

L'Université de Strasbourg atteindra ces objectifs en accompagnant l'ensemble des personnels (enseignants-chercheurs, enseignants, personnels techniques, administratifs, de bibliothèque, sociaux et de santé) dans leur carrière.

La politique d'égalité de l'Unistra vise à assurer un traitement équitable des femmes et des hommes en permettant une évolution de carrières au-delà des stéréotypes de la société et en luttant contre toute forme de discriminations, de violences sexistes, sexuelles ou homophobes subies ou produites par des personnels ou des usagers en incluant le sexe et/ou le genre comme paramètre de recherche dans un nombre croissant de disciplines. Ces objectifs se traduisent par des actions comme la mise en place d'un dispositif d'accompagnement et de lutte contre les violences sexistes, sexuelles et homophobes ou des formations (initiales et continues) sur les enjeux de l'égalité professionnelle entre les femmes et les hommes.

Trois axes sont considérés comme prioritaires :

- Le premier axe met l'accent sur l'accompagnement et la promotion des carrières de l'ensemble des personnels. La volonté est d'accompagner et soutenir l'ensemble des personnels dans l'élaboration, voire la réorientation, de leur projet professionnel à moyen et long terme. L'université affiche une volonté politique de veiller à la progression de carrière de tout le personnel en lui offrant des perspectives d'évolution. Différentes actions sont envisagées : accompagnement des personnels lors de leur prise de fonctions (par exemple, séminaire de rentrée, décharge de service, mise en place d'un parrainage, etc.) ; développement d'une offre de formation continue tenant compte des demandes et besoins des personnels ; résorption des situations de décalage grade / fonction du personnel BIATSS ; mise en place d'une prime de reconnaissance de l'implication pédagogique ; poursuite de la mise en œuvre du RIFSEEP, mise en œuvre du volet indemnitaire de la LPR.

- Le deuxième axe veille à mettre en œuvre une gestion prévisionnelle des emplois, des effectifs et des compétences (GPEEC). Dans cette perspective, l'université entend développer une stratégie prospective et solidaire de la politique des emplois. La politique des emplois doit être définie en cohérence avec les priorités et objectifs de formation et recherche, avec le souci constant de la maîtrise de la masse salariale. L'université assume sa volonté politique de veiller à la progression de carrière de ses maîtres de conférences de haut niveau qui contribuent à son rayonnement et renforce simultanément sa politique d'attractivité à destination de talents scientifiques de tout premier plan dont le recrutement en tant que professeurs permet d'impulser de nouvelles thématiques en émergence et prometteuses. Par ailleurs, une réflexion sur la gestion des moyens humains et financiers est dorénavant engagée avec les structures (i.e. composantes, unités de recherche et services) dans une perspective pluriannuelle. Allant dans ce sens, une nouvelle expérimentation de la généralisation des COM (Contrats d'objectifs et de moyens) est à l'étude. Par ailleurs, le déploiement du SIRH (SIHAM) facilitera l'établissement d'une cartographie des emplois et l'analyse prospective des départs.

- Le troisième axe est consacré à la question du bien vivre au travail. Il s'agit plus particulièrement de mettre en œuvre une politique des ressources humaines garantissant des conditions de travail favorables à l'ensemble des personnels, par l'établissement d'un plan relatif à la qualité de vie au travail. Par exemple, la généralisation de l'expérimentation sur le télétravail est un objectif réalisé du présent contrat. Les efforts déjà engagés dans la prise de conscience des risques psycho-sociaux seront intensifiés en collaboration notamment avec le service de santé au travail et le groupe Qualité de Vie au Travail émanant du Comité d'hygiène, de sécurité et des conditions de travail (CHSCT). Le conventionnement (décembre 2017, renouvellement à venir) avec le Fonds pour l'insertion des personnes handicapées dans la fonction publique (FIPHFP) permet d'envisager un certain nombre d'actions en faveur du recrutement et du maintien dans l'emploi des personnels en situation de handicap.

Les différents axes RH seront discutés et partagés dans un schéma directeur pluriannuel en ressources humaines.

Jalon 8 : Point d'étape sur les actions mises en œuvre en matière d'égalité femmes/hommes et de lutte contre les discriminations

Un dispositif de lutte contre les violences sexistes, sexuelles et homophobes, validé par le Conseil d'administration (CA), a été mis en place en 2018. Il comprend cinq axes dont une cellule d'écoute et d'accompagnement des victimes et témoins interne à l'université et une antenne d'accueil des victimes externes à l'établissement, via une convention avec l'association SOS Aides aux Habitants - France Victimes 67 accréditée par le Ministère de la justice. L'université a consolidé sa mission Egalité, Parité, Diversité en recrutant une chargée de projets en 2019 et a depuis le printemps 2021 une Vice-présidence Égalité, Parité, Diversité de plein exercice. La formation des personnels s'est enrichie en 2018 d'une formation de niveau 2, « atelier d'auto-défense intellectuelle face au sexisme ». La formation des étudiants et étudiantes sur le sujet se poursuit et depuis la rentrée 2019, un enseignement transversal « Lutte contre les discriminations » est proposé de façon optionnelle à tous les étudiants et étudiantes de Licence, non-spécialistes de ces enjeux (càd hors Socio et Psycho). Des actions communes aux établissements du contrat de site Alsace sur la prévention des VSSH et l'évolution de carrières des femmes ont aussi été mises en place dans le cadre du Schéma Directeur de la Vie Etudiante (SDVE-A) et du Schéma directeur DD&RS. En 2021, le plan d'action pour l'égalité (PAE) professionnelle entre les femmes et les hommes (PAE) a été approuvé par le CA ; il définit pour les trois prochaines années le contour de nos prochaines actions et le plan de formation. Le PAE comprend aussi un axe destiné aux étudiantes et étudiants.

Jalon 9 : Point d'étape sur les actions mises en œuvre dans le cadre des orientations stratégiques ministérielles en matière de prévention des risques professionnels

Les points saillants sont :

- **Poursuite du développement de la prévention des risques professionnels** par l'élaboration et la mise en œuvre des *programmes de prévention triennaux* (49 objectifs dans le programme 2019-2021) incluant les recommandations de l'inspection santé et sécurité au travail de 2016, par le dispositif de *prévention primaire des risques psychosociaux (RPS)* démarré au sein de l'Unistra en 2018 pour les composantes de formation et les services centraux, par la poursuite de *l'analyse des accidents* - y compris les enquêtes du Comité d'hygiène, de sécurité et des conditions de travail (CHSCT) pour les accidents graves ou récurrents, en diminution (6 à ce jour contre 13 au cours du contrat précédent), par l'élaboration d'une procédure pour *l'analyse des maladies professionnelles* en 2021, par le *suivi des signalements portés aux registres santé et sécurité au travail* (entre 75 et 150 par an).
- **Renforcement de la prise en compte des risques professionnels particuliers** avec une vigilance particulière pour le *risque chimique et les nanomatériaux* (mise à jour de la procédure de prévention en 2021), le *risque biologique* (élaboration d'une procédure de prévention en 2018), le *risque sanitaire et les risques liés aux modifications des conditions de travail pendant la crise* comme le travail à distance (depuis 2020).
- **Maintien du rôle actif du CHSCT de l'Unistra** (4 à 5 réunions par an, 18 réunion en 2021 du fait de la crise sanitaire) **et le développement des CLHST (Commissions locales d'hygiène, de sécurité et des conditions de travail)** dans les composantes et les unités de recherche (5 de plus depuis 2018 couvrant une dizaine de structures),
- le **renforcement des formations à la santé et à la sécurité au travail des responsables de structure** (nouveaux directeurs d'unité de recherche en 2019, encadrants intermédiaires et nouveaux directeurs de composante de formation début 2022), la **poursuite des formations initiales et continue des acteurs de la prévention** (assistants de prévention (réseau de 190 personnes), personnes compétentes en radioprotection, référents sécurité laser, membres du CHSCT renouvelé en 2019 et des commissions locales (en 2021), etc.) et la **poursuite de formation de l'ensemble des agents** (environ 40 actions de formation continue par an sauf en 2020 (seulement 24 en raison de la crise sanitaire)).
- Poursuite de la collaboration avec l'équipe pluridisciplinaire du **Service de santé au travail** (incluant 2 médecins et 1 psychologue du travail, dirigé par un médecin du travail (dont les missions ont été adaptées à l'évolution réglementaire de 2020) et avec les autres structures internes (dont notamment : DRH et Direction du patrimoine immobilier) ; nombreuses communications durant la crise sanitaire (dont la « **Note technique relative à l'organisation pratique de la rentrée universitaire** » [pour rentrées 2020 et 2021] synthétisant l'ensemble des mesures sanitaires mises en œuvre au sein de l'établissement).
- Elaboration du **plan d'action égalité professionnelle entre les femmes et les hommes** en 2021 incluant la prévention et la lutte contre les violences sexuelles, le harcèlement et les agissements sexistes (voir Jalon 8).

La politique numérique

La fiabilisation des données et la production d'indicateurs est un élément essentiel pour accompagner l'établissement dans ses missions fondamentales. La stratégie numérique 2018-2022 de l'établissement a été élaborée dans cette optique, sur la base d'une gouvernance renouvelée.

Afin d'atteindre ces objectifs, plusieurs actions ont d'ores et déjà été opérées depuis janvier 2018 ou sont planifiées à court terme. La gouvernance et l'organisation du numérique ont été profondément restructurées. Un Comité d'orientation stratégique du numérique et un Comité de suivi des projets numérique ont été créés. La Direction du numérique travaille également en coordination avec l'Institut de développement et d'innovation pédagogiques.

Parallèlement, l'établissement est dans la phase opérationnelle de déploiement de son second Schéma directeur numérique (SDN) qui couvre la période 2018-2022.

Les modernisations du système d'information (SI) de l'université se poursuivent (notamment autour de la dématérialisation des processus métiers). La mise en cohérence du système d'information repose en particulier sur la mise en place d'un référentiel de données, d'un annuaire unifié et d'un langage visuel commun.

La sécurisation des ressources numériques de l'université nécessite une meilleure gestion des droits d'accès, en particulier pour les partenaires extérieurs. L'établissement a mis en œuvre la refonte de l'Espace numérique de travail (ENT) au profit d'un « Espace numérique et social de travail » (ENST – renommé en interne « Ernest », lequel constitue progressivement un vrai « réseau social universitaire » intégrant de nombreux espaces collaboratifs) effectif en 2020, le déploiement d'un portail documentaire du Site Alsace permettant d'interroger les ressources des quatre établissements partenaires et le déploiement d'une nouvelle plateforme bureautique collaborative.

L'Unistra souhaite faire du numérique un véritable enjeu pour la formation. L'objectif premier est de permettre aux étudiants l'acquisition des compétences attendues par le monde professionnel dans un contexte de numérisation de l'économie, en particulier par le développement des nouvelles certifications universitaires des compétences numériques (PIX) intégrées dans tous les cursus de licence dès 2018.

L'établissement œuvre également au développement de lieux d'apprentissage ouverts sur le monde de l'entreprise. L'objectif est de faciliter l'appropriation des nouvelles pratiques de travail que le numérique induit (fonctionnement en mode projet, pratiques collaboratives, gestion des flux d'information, etc.). Dans la droite ligne de ces initiatives, l'établissement va œuvrer au développement d'un portail "orientation" à destination des lycéens et étudiants (consultation de l'offre de formation, outils d'autodiagnostic, fiches pratiques, etc.) ainsi qu'à la consolidation de son portail "entreprises" (constitution d'une banque de stages et d'emplois, description des diplômes par compétences, etc.).

Les évolutions des pratiques pédagogiques vont principalement concerner la réflexion sur les lieux d'apprentissage, les extensions du réel au virtuel, l'élargissement des modalités d'accès à la formation (EAD et hybridation), l'amélioration de l'accès aux ressources pédagogiques (référencement, accès mutualisé, moteurs de recherche, AMI AIR), ainsi que la récolte et l'analyse des traces d'apprentissage (Projet DUNE-Eole).

Le stockage et l'exploitation des données numériques dont la production suit une croissance quasi exponentielle sont les principaux défis à relever dans le domaine de la recherche. Le « big data » est aujourd'hui un enjeu à la fois scientifique, sociétal et économique. L'université entend être leader de cette révolution, et en particulier développer les infrastructures lui permettant d'interroger l'ensemble des données à disposition par une approche fondamentalement pluridisciplinaire.

L'université se dotera d'un tableau de bord des activités de recherche menées dans ses laboratoires afin d'asseoir le pilotage de sa stratégie sur des indicateurs fiables. Ce tableau de bord s'appuiera sur la constitution d'une archive institutionnelle ayant pour objectif de contenir, valoriser et conserver l'ensemble de la production scientifique de l'université.

Depuis 2019, le nouveau datacenter permet de centraliser et sécuriser les infrastructures de l'Université de Strasbourg. Il abritera également des installations de calcul intensif qui constituent un outil majeur d'augmentation de la compétitivité tant scientifique qu'industrielle. Ce datacenter sera ouvert aux partenaires institutionnels de l'établissement (CNRS, Inserm, Rectorat, Crous, etc.) mais également aux autres universités et écoles du site Alsace, aux collectivités locales et institutions internationales (Région Grand Est, Conseil de l'Europe, espace rhénan, etc.), voire à des partenaires privés. Cette démarche de mutualisation des moyens de calcul et de stockage s'est traduite par la labellisation nationale de ce datacenter par la DGRI.

Jalon 7 : Point sur le numérique : fiabilisation des données et production d'indicateurs de pilotage

L'Université de Strasbourg a engagé deux chantiers principaux en matière de fiabilisation des données et d'indicateurs de pilotage :

- 1- l'implantation d'un outil de gestion des données de référence (outil « Sinaps », proposé par l'AMUE) permettant d'assurer la fiabilité et l'unicité des données concernant les structures et les individus (personnes ressources et apprenants). Le volet structures est en production depuis juillet 2021 et le volet individus a été mis en production en décembre 2021. Les données sur les structures et les individus sont introduites dans le SI à un seul endroit et sont diffusées vers les autres briques du SI qui en ont besoin.
- 2- le développement d'un système d'information décisionnel (SID) permettant d'établir et de partager une batterie d'indicateurs de pilotage. Ce SID a été construit progressivement et s'articule autour d'un entrepôt de données alimenté par l'ETL Talend et d'un outil de visualisation (Lumira), Actuellement, le SID propose essentiellement des données dans le domaine de la scolarité (notamment les taux de réussite des étudiants, qui peuvent être explorés selon différentes dimensions par les utilisateurs

SID). L'outil de visualisation ayant montré ses limites, son remplacement est en cours et devrait être achevé pour mi-2022. L'objectif est d'enrichir les indicateurs proposés dans le SID, en incluant notamment des indicateurs RH et financiers. Une réflexion est également engagée sur les indicateurs les plus pertinents pour le pilotage, dans le cadre des travaux induits par l'autoévaluation Hcéres et dans l'analyse en vue de la rénovation du dialogue de gestion. Une réflexion est également engagée sur l'opportunité de rejoindre un consortium d'établissements ayant développé un SID « communautaire » auquel l'Unistra pourrait contribuer.

En parallèle de ces deux chantiers, d'autres actions et projets sont menés, comme par exemple la construction partagée avec les délégations régionales du CNRS et de l'Inserm d'un ensemble d'indicateurs sur les moyens des unités de recherche et leur activité (conventions, transfert) [projet OMSAC / Oscar], ou l'implantation d'un nouveau logiciel de gestion des services d'enseignement [OSE] permettant de fiabiliser les données sur les enseignements assurés et les prévisions de charges d'enseignement découlant de l'offre de formation. OSE sera mis en production à la rentrée 2022.

Les indicateurs associés à cet axe sont les suivants :

Indicateur commun 10 – Endorecrutement des enseignants – chercheurs : bilan et prévision

Indicateur commun 11 – Développement des ressources propres hors subventions pour charges de service public

Indicateur commun 12 – Pilotage financier

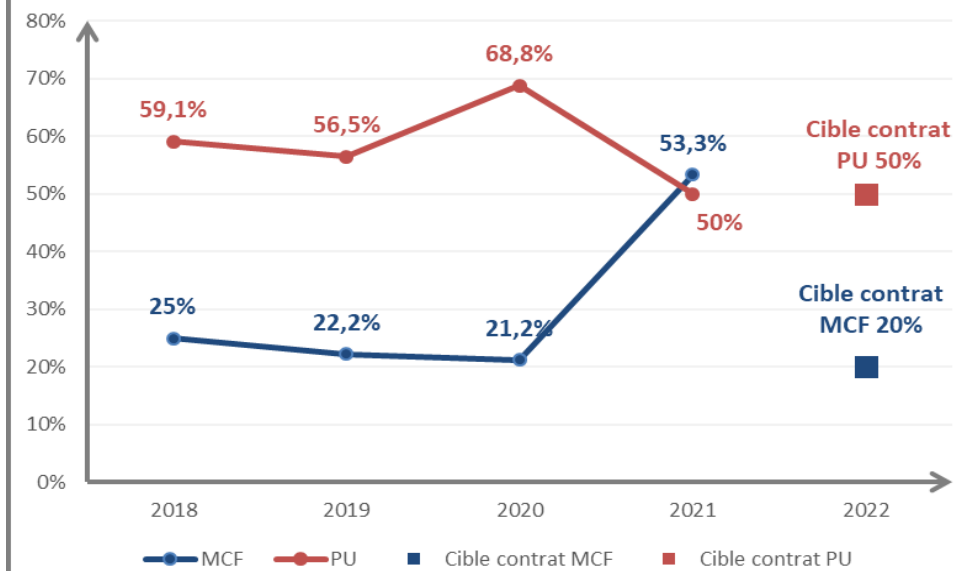
Indicateur commun 13 – Pilotage du système d'information et des services numériques aux usagers

Indicateur commun 14 – Taux d'occupation des locaux Indicateur commun

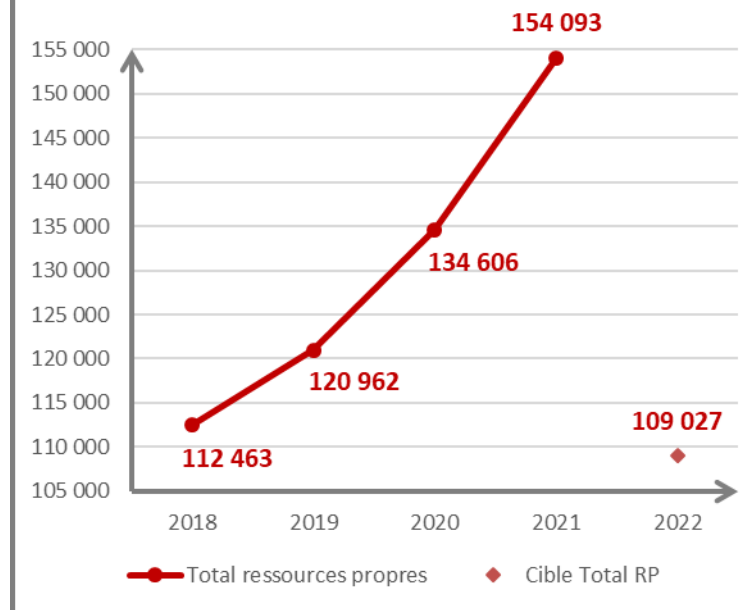
Indicateur commun 15 – Evolution des surfaces immobilières

Les graphiques suivants présentent l'évolution de ces indicateurs :

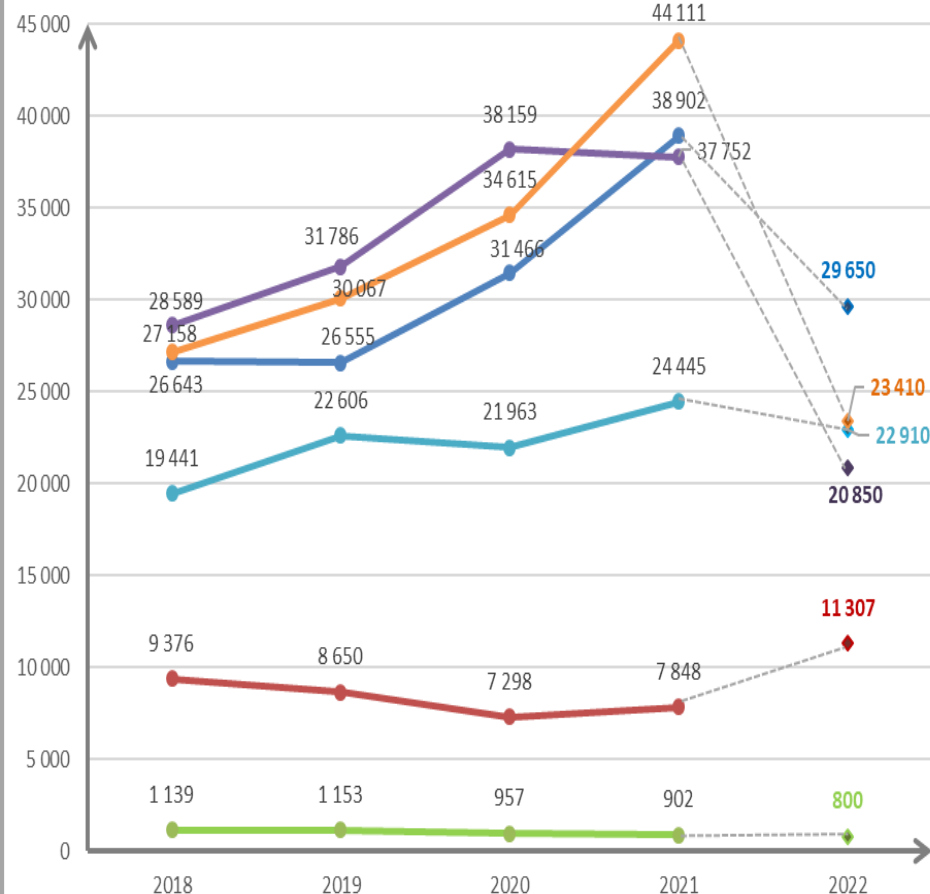
IC10 - ENDOCRUTEMENT DES ENSEIGNANTS-CHERCHEURS



IC11(a) - Développement des ressources propres : total RP

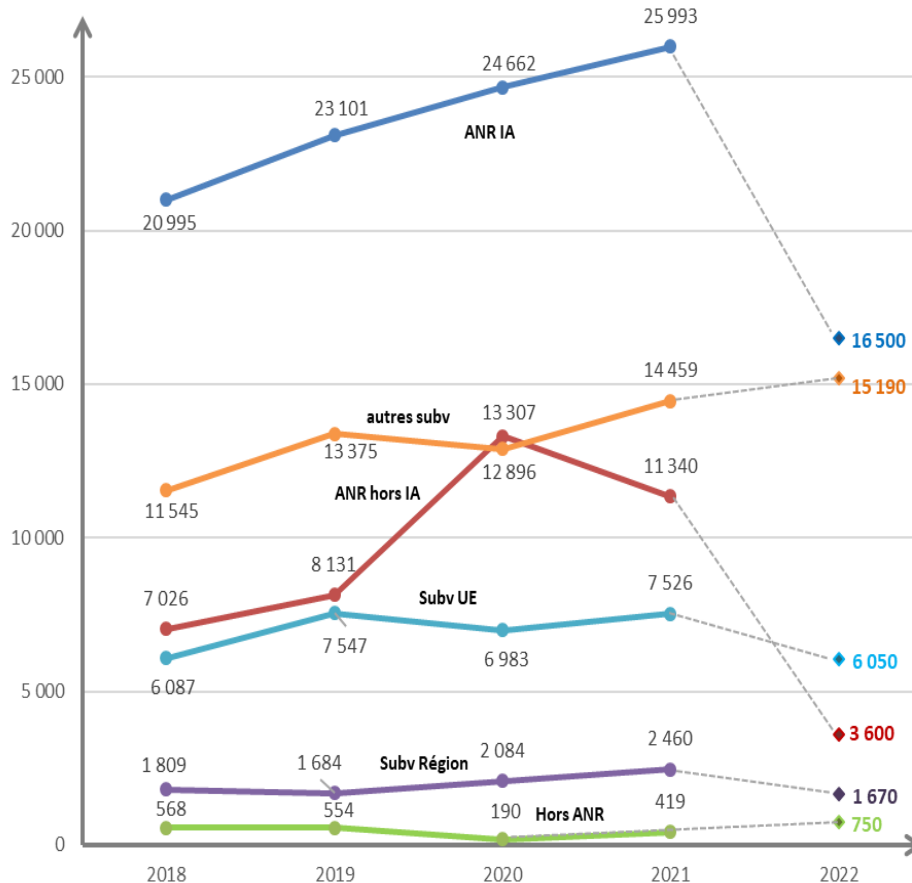


IC11(b-1) - Développement des ressources propres



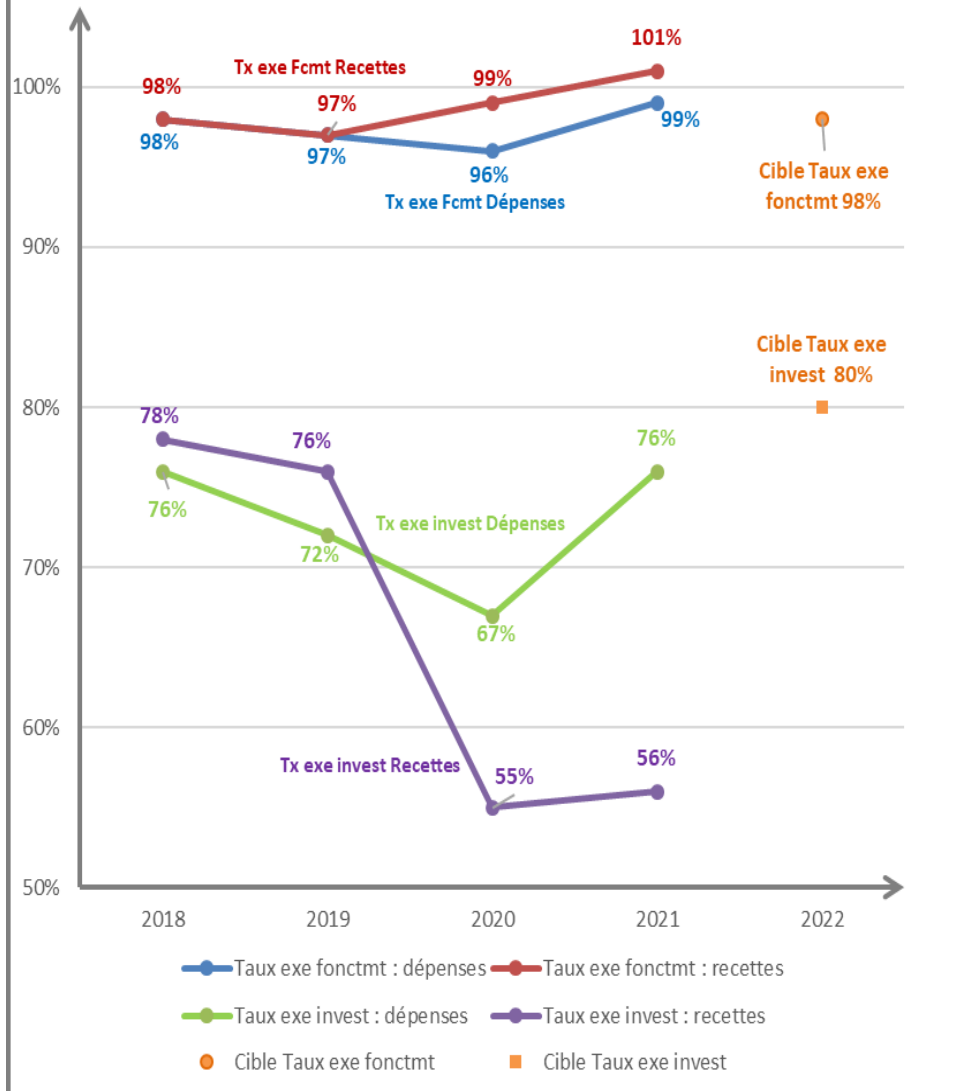
- Droits de scolarité ● Formation continue ● Taxe d'apprentissage
- Contrats et presta. Rch ● Subventions ● Autres ress. propres
- ◆ Cible Droits scol. ◆ Cible FC ◆ Cible TA
- ◆ Cible conrat Rch ◆ Cible Subventions ◆ Cible autres RP

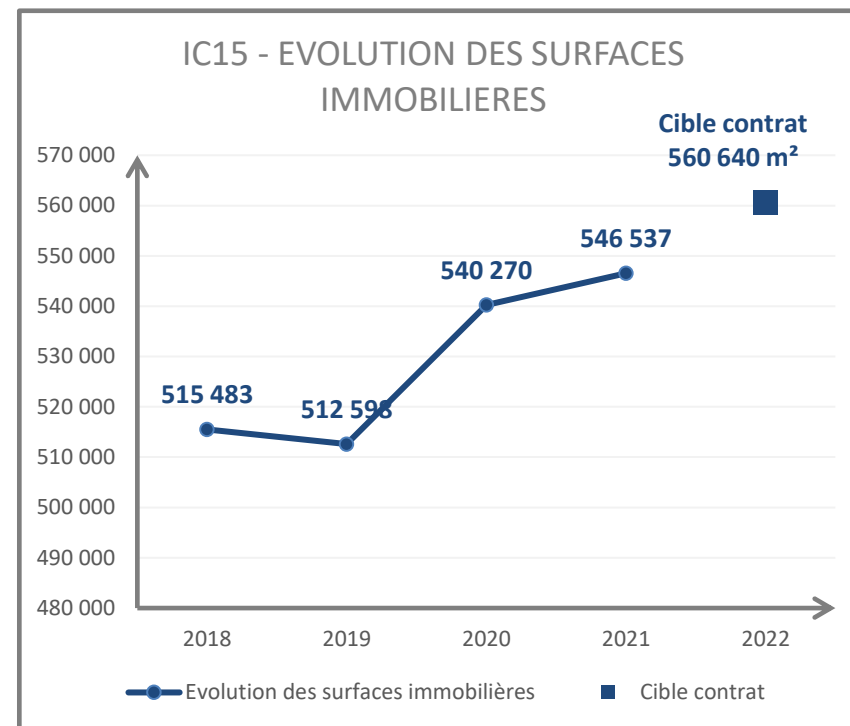
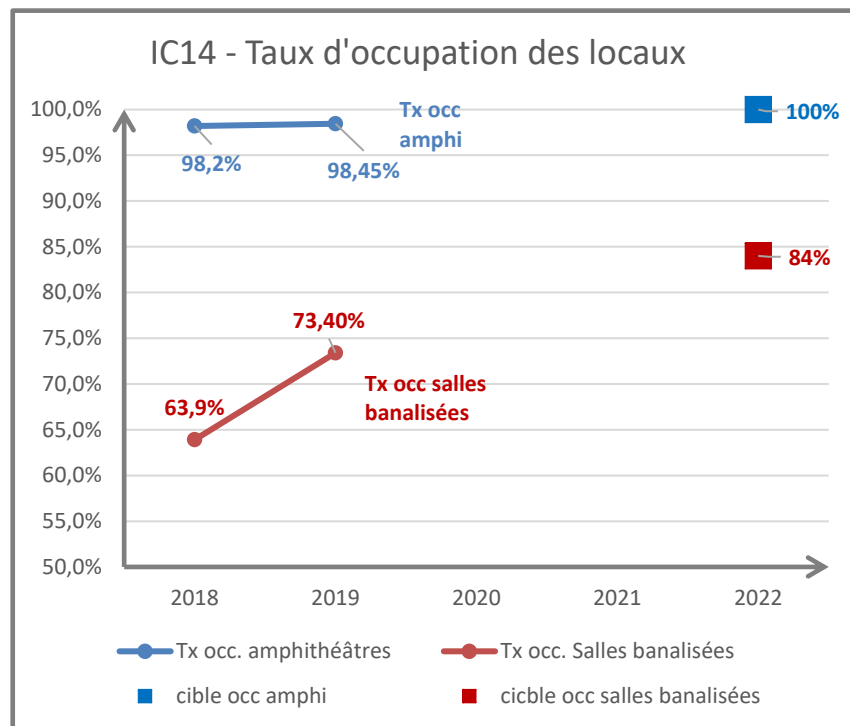
IC11(b-2) - Développement des ressources propres : détail contrats de recherche et subventions



- ANR IA ● ANR hors IA ● Hors ANR ● Régions
- Union européenne ● autres subv ◆ Cible ANR IA ◆ Cible ANR hors IA
- ◆ Cible Hors ANR ◆ Cible subv. Régions ◆ Cible subv. UE ◆ Cible subv. Autres

IC12 - Pilotage financier : taux d'exécution





Remarques graphiques

L'indicateur IC 13 « Pilotage du système d'information et des services numériques aux usagers » et la 2ème partie de l'indicateur IC 12 « Pilotage financier » exprimés en cotes ne sont pas représentés graphiquement.

RECAPITULATIF DES JALONS DE LA TRAJECTOIRE DE L'UNIVERSITE DE STRASBOURG

Année d'observation	2018	2019	2020	2021	2022	État de réalisation 2021
Recherche/Valorisation						
1. Renforcer les interactions avec les HUS						En cours de réalisation
2. Généraliser le dispositif du mandataire unique						Atteint
Formation et réussite étudiante						
3. Point sur la définition et la mise en œuvre des actions et dispositifs prévus dans le cadre de la réforme de l'orientation et de la réussite des étudiants (loi ORE)						Atteint
4. Point sur la généralisation de conseils de perfectionnement, la mise en œuvre de la démarche d'évaluation des enseignements et les suppléments au diplôme						En cours de réalisation
5. Premier bilan des activités du Studium						Devenu sans objet
Gouvernance/Pilotage						
6. Point d'étape sur le rôle des collègiams particulièrement sur le lien formation/recherche						En cours de réalisation
7. Point sur le numérique : fiabilisation des données et production d'indicateurs de pilotage						En cours de réalisation
8. Point d'étape sur les actions mises en œuvre en matière d'égalité femmes/hommes et de lutte contre les discriminations						Atteint
9. Point d'étape sur les actions mises en œuvre dans le cadre des orientations stratégiques ministérielles en matière de prévention des risques professionnels						Atteint

Partie II : Les indicateurs - Valeurs cibles et réalisations

Voir graphiques P18-20 et P31-34

II.1. Formation

IC 1 Taux de réussite en licence en 3 ans

Contrat quinquennal			PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé 2022
Données initiales	Données initiales	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022
Diplômés 2016 (cohorte 13/14) (Ministère)	Diplômés 2016 (cohorte 13/14) (Unistra)	Diplômés 2021 (cohorte 18/19)	Diplômés 2017 (cohorte 14/15)	Diplômés 2017 (cohorte 14/15)	Diplômés 2018 (cohorte 15/16)	Diplômés 2018 (cohorte 15/16)	Diplômés 2019 (cohorte 16/17)	Diplômés 2019 (cohorte 16/17)	Diplômés 2020 (cohorte 17/18)	Diplômés 2020 (cohorte 17/18)	Diplômés 2021 (cohorte 18/19)
39,3%	38,8%	45%	40%	39,6%	41%	38,6%	42%	41,5%	43.5%	42,4%	44%



Commentaires techniques

Pour tous les indicateurs « Formation » : les données initiales dans le contrat quinquennal sont calculées par le Ministère, après retraitement des données SISE. Nous n’obtenons donc pas toujours les mêmes résultats à partir de nos bases de données. Ainsi afin que l’analyse de l’évolution soit pertinente, les données initiales ont été également calculées à partir de nos bases de données.

Taux de réussite en licence en 3 ans : étudiants nouveaux entrants qui, s’étant inscrits en L1 dans l’établissement, se sont réinscrits dans l’établissement les deux années suivantes ou bien qui sont sortis du système universitaire en troisième année.

Base (dénominateur) : étudiants du champ qui se sont inscrits 3 années de suite dans l’établissement (successivement en $n / n+1$, $n+1 / n+2$, $n+2 / n+3$) ou qui se sont inscrits dans l’établissement deux années (en $n / n+1$ et $n+1 / n+2$) et en sont sortis l’année $n+2 / n+3$.

Réussite en 3 ans (numérateur) : étudiants de la base ayant réussi la Licence (licence LMD + licence pro) à la fin de troisième année (en $n+3$).



Analyse des résultats

Depuis la rentrée 2018, la mise en place d'un accompagnement spécifique en L1 pour les publics à profil d'études fragile (oui-si) permet d'améliorer le taux de réussite de la licence en 3 ou 4 ans et d'éviter le décrochage précoce dans les formations.

Cette amélioration du taux de réussite est généralisée à l'ensemble des licences à quelques rares exceptions. Les résultats étant variables d'une formation à l'autre, les analyses et les actions sont réalisées à l'échelle de la formation. En plus de ces actions au plus proche du terrain, des dispositifs de soutien pour les étudiants et d'accompagnement des enseignants sont développés au niveau central de l'université, notamment à l'Institut de développement et d'innovation pédagogiques (IDIP). A titre d'exemple, on peut citer « booste ta rentrée » suivi par plus de 200 étudiants avant la rentrée ou le « spoc prise de note », ou le module de formation en ligne portant sur la gestion du temps. Ces dispositifs sont accessibles depuis la plateforme numérique d'Aide à l'intégration et à la réussite (AIR) qui s'enrichit régulièrement. Elle s'est récemment dotée d'un outil d'autodiagnostic permettant l'identification des besoins des étudiants.

On note une augmentation régulière et progressive de près de 3 points depuis les diplômés 2018, ce mouvement positif est donc antérieur à la crise covid.

L'ensemble de ces dispositifs et l'engagement des équipes pédagogiques permettent à l'université d'accompagner plus d'étudiants vers leur réussite.

IC 2 Taux de réussite en licence en 4 ans

	Contrat quinquennal			PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé 2022
	Données initiales Diplômés 2015 et 2016 (cohorte 12/13) (Ministère)	Données initiales Diplômés 2015 et 2016 (cohorte 12/13) (Unistra)	Cible 2022 Diplômés 2020 et 2021 (cohorte 17/18)	Cible 2018 Diplômés 2016 et 2017 (cohorte 13/14)	Réa. 2018 Diplômés 2016 et 2017 (cohorte 13/14)	Cible 2019 Diplômés 2017 et 2018 (cohorte 14/15)	Réa. 2019 Diplômés 2017 et 2018 (cohorte 14/15)	Cible 2020 Diplômés 2018 et 2019 (cohorte 15/16)	Réa. 2020 Diplômés 2018 et 2019 (cohorte 15/16)	Cible 2021 Diplômés 2019 et 2020 (cohorte 16/17)	Réa. 2021 Diplômés 2019 et 2020 (cohorte 16/17)	Cible 2022 Diplômés 2020 et 2021 (cohorte 17/18)
Réussite en 3 ans	37,1%	36,4%			38,8%	39,6%		38,6%		41,5%		
Réussite en 4 ans	18,6%	17,5%	22%	18%	14,9%	18%	15,4%	19%	14,8%	20%	15,1%	20%
Cumul 3 et 4 ans	55,7%	54,0%			53,7%	55%		53,4%		56,5%		



Commentaires techniques

Taux de réussite en licence en 4 ans : étudiants nouveaux entrants qui, s'étant inscrits en L1 dans l'établissement, se sont réinscrits dans l'établissement les deux années suivantes ou bien qui sont sortis du système universitaire en troisième année.

Base (dénominateur) : étudiants du champ qui se sont inscrits 3 années de suite dans l'établissement (successivement en $n / n+1$, $n+1 / n+2$, $n+2 / n+3$) ou qui se sont inscrits dans l'établissement deux années (en $n / n+1$ et $n+1 / n+2$) et en sont sortis l'année $n+2 / n+3$.

Réussite en 3 ans (numérateur) : étudiants de la base ayant réussi la Licence (licence LMD + licence pro) à la fin de la troisième année (en $n+3$).

Réussite en 4 ans (numérateur) : étudiants de la base ayant réussi la Licence (licence LMD + licence pro) à la fin de la quatrième année (en $n+4$) (et n'en ayant pas obtenue à la session $n+3$).



Analyse des résultats

Les taux sont très variables d'une formation à une autre et cachent différentes réalités. En effet, un faible taux de réussite en 4 ans a une signification différente dans le cas d'une formation à fort taux de réussite en 3 ans que dans celle d'une formation à faible taux de réussite en 3 ans ; ainsi les analyses et les actions à déployer doivent être menées à l'échelle de la formation. Toutefois, en plus des actions au plus proche du terrain, des dispositifs de soutien pour les étudiants et d'accompagnement des enseignants sont développés au niveau central de l'université, notamment à l'Institut de Développement et d'Innovation Pédagogiques (IDIP).

Depuis la rentrée 2018, la mise en place d'un accompagnement spécifique pour les publics à profil d'études fragile (oui-si) permet d'améliorer le taux de réussite de la licence en 3 ou 4 ans et de limiter le décrochage précoce dans les formations.

IC 3 Taux d'obtention du DUT

	Contrat quinquennal			PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé 2022
	Données initiales	Données initiales	Cible 2022	Cible 2018	Réal. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022
	Diplômés 2015 et 2016 (cohorte 13/14) (Ministère)	Diplômés 2015 et 2016 (cohorte 13/14) (Unistra)	Diplômés 2020 et 2021 (cohorte 18/19)	Diplômés 2016 et 2017 (cohorte 14/15)	Diplômés 2016 et 2017 (cohorte 14/15)	Diplômés 2017 et 2018 (cohorte 15/16)	Diplômés 2017 et 2018 (cohorte 15/16)	Diplômés 2018 et 2019 (cohorte 16/17)	Diplômés 2018 et 2019 (cohorte 16/17)	Diplômés 2019 et 2020 (cohorte 17/18)	Diplômés 2019 et 2020 (cohorte 17/18)	Diplômés 2020 et 2021 (cohorte 18/19)
Réussite en 2 ans	74,5%	74,5%	75%	75%	74,4%	75%	72,6%	75%	73,3%	75%	73,3%	75%
Réussite en 3 ans	9,9%	9,3%	10%	9,5%	7,4%	10%	7,1%	10%	8,2%	10%	7,8%	10%



Commentaires techniques

Taux d'obtention du DUT :

Base (dénominateur) : étudiants inscrits pour la première fois en DUT dans l'établissement l'année n / n+1 (inscriptions principales).

Réussite en 2 ans (numérateur) : étudiants de la base ayant obtenu un diplôme de DUT à la session n+2.

Réussite en 3 ans (numérateur) : étudiants de la base ayant obtenu un diplôme de DUT à la session n+3 (et n'en ayant pas obtenu à la session n+2).



Analyse des résultats

Les taux de réussite sont variables d'un DUT à l'autre mais restent satisfaisants ; globalement, les taux de réussite en 2 et 3 ans se rapprochent des valeurs cibles. L'accueil d'un plus grand nombre de bacheliers technologiques (20 à 50% des promotions) nécessite un accompagnement renforcé des publics les plus fragiles pour maintenir les taux de réussite et prévenir le décrochage.

IC 4 Taux de réussite en master en 2 ans

Contrat quinquennal			PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé 2022
Données initiales	Données initiales	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022
Diplômés 2016 (cohorte 14/15) (Ministère)	Diplômés 2016 (cohorte 14/15) (Unistra)	Diplômés 2021 (cohorte 19/20)	Diplômés 2017 (cohorte 15/16)	Diplômés 2017 (cohorte 15/16)	Diplômés 2018 (cohorte 16/17)	Diplômés 2018 (cohorte 16/17)	Diplômés 2019 (cohorte 17/18)	Diplômés 2019 (cohorte 17/18)	Diplômés 2020 (cohorte 18/19)	Diplômés 2020 (cohorte 18/19)	Diplômés 2021 (cohorte 19/20)
57,3%	52,0%*	58%	52%*	52,3%	54%*	56,9%	55%	60%	58%	60,7%	62%

*Une erreur s'est glissée dans le calcul de l'IC4 des diplômés 2016, les données initiales ont été corrigées et les cibles 2018 et 2019 ont été ajustées.



Commentaires techniques

Taux de réussite en master en 2 ans : étudiants ayant pris une inscription principale en M1 (hors Master enseignement) l'année n/n+1 et qui n'étaient pas inscrits en M1 l'année précédente.

Base (dénominateur) : étudiants du champ qui se sont inscrits deux années de suite dans l'établissement (en n / n+1 et en n+1 / n+2) ou qui se sont inscrits dans l'établissement l'année n / n+1 et qui en sont sortis l'année n+1 / n+2.

Réussite en 2 ans (numérateur) : étudiants de la base ayant obtenu un diplôme de Master à la session n+2.



Analyse des résultats

Les taux de réussite du master en deux ans varient d'une formation à l'autre (de 21% à 100%). La modification des profils par la généralisation progressive de la sélection en M1 à toutes les mentions participe à cette amélioration. La non-réussite n'est pas systématiquement un résultat d'échec. En effet, une grande diversité de situations peut se cacher derrière ces non-diplômations :

- étudiants salariés, qui ne peuvent consacrer à leurs études qu'une part insuffisante de leur temps,

- étudiants qui parallèlement préparent des concours.

Le taux de réussite en Master 2 progresse globalement au niveau de l'université de 8 points sur la période écoulée, dépassant la cible fixée pour 2022.

IC 6 Insertion professionnelle des diplômés à 30 mois

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé 2022
	Données initiales (Unistra) Diplômés 2014	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018 Diplômés 2015	Cible 2019	Réa. 2019 Diplômés 2016	Cible 2020	Réa. 2020 Diplômés 2017	Cible 2021	Réa. 2021 Diplômés 2018	Cible 2022 Diplômés 2019
Licence Pro	91%	92%	91%	92%	92%	94%	93%	91%	93%	86%	92%
Master	91%	92%	91%	91%	92%	93%	92%	93%	93%	91%	92%



Commentaires techniques

Les données initiales : situation professionnelle au 1^{er} décembre 2016 des diplômés 2014 de master et de licence professionnelle en formation initiale, (tous âges et nationalités confondus).

Réalisation 2020 : situation professionnelle au 1^{er} décembre 2019 des diplômés 2017 de master et de licence professionnelle en formation initiale, (tous âges et nationalités confondus).

Taux d'insertion : est défini comme étant le nombre de diplômés dans le champ de l'enquête occupant un emploi, quel qu'il soit, rapporté au nombre de diplômés dans le champ de l'enquête présents sur le marché du travail (en emploi ou en recherche d'emploi).



Analyse des résultats

Comme au niveau national, pour l'année 2021, on note une baisse des taux d'insertion professionnelle probablement conjoncturelle et liée au contexte pandémique ; la baisse des taux d'insertion professionnelle est plus importante en licence professionnelle qu'en master. Les résultats des enquêtes insertion professionnelle doivent faire l'objet d'une analyse à un niveau plus fin, par mention et parcours, agrégés sur 3-4 ans pour plus de représentativité compte tenu de l'effectif limité de chaque parcours (parfois une vingtaine d'étudiants). Au-delà du taux d'insertion professionnelle l'université se préoccupe du taux d'adéquation, emploi/niveau d'études et vise un travail plus ciblé avec les composantes en fonction des secteurs disciplinaires et niveaux de diplômes.

- L'insertion professionnelle a été placée au centre du schéma directeur de l'offre de formation 2018-2022, l'approche par compétences en constitue un levier essentiel. La prochaine offre de formation (2024) devra intégrer une vision prospective sur les compétences émergentes et métiers d'avenir et démontrer une forme d'agilité dans nos formations pour développer l'adaptabilité des jeunes diplômés. Les conseils de perfectionnement qui associent les professionnels aux représentants étudiants et aux équipes pédagogiques se généralisent et constituent des instances importantes pour la mise en relation, des enseignants, des enseignés et des milieux socio-économiques.

Le développement des formations en alternance reste un axe fort, que le contexte actuel encourage largement. **Les modules de formation à l'entrepreneuriat étudiant** de même que les **missions professionnelles**, interdisciplinaires et inter-années notamment en ALL-SHS qui ont été développés dans l'esprit de la pédagogie de projet contribuent à la professionnalisation des étudiants et au renforcement de leurs compétences transversales (travail en équipe, gestion de projet, savoir-être, etc.). La mise en place progressive d'UE ou de parcours professionnalisants en licence et en master se poursuit.

Le renforcement des liens avec le monde socio-économique constitue également un axe fort de la professionnalisation des formations.

De nombreuses manifestations à destination des étudiants sont organisées : forum alternance, forum stages/premier emploi (maintenu en virtuel en 2020), ils favorisent directement le contact avec le monde socio-économique. Aussi, différents outils (Projet EOLE) facilitant la mise en perspective des formations avec les emplois liés (et inversement) sont développés.

- **Meilleure connaissance des actions des services concernés** : les services centraux de l'université ; Espace Avenir, le service relations Alumni, l'iDIP mènent de nombreuses actions que nous pouvons mieux faire connaître aux étudiants (l'aide et la préparation à l'insertion professionnelle : méthodologie développée pour les UE de projet personnel et professionnel, ateliers CV et lettres de motivation, insertion professionnelle franco-allemande, augmentation des offres de stages et d'emploi communiquées aux étudiants, etc.). Il en va de même des actions en direction des employeurs pour valoriser la plus-value générée par un stagiaire, un alternant ou un jeune diplômé (exemple du dispositif SEVE en partenariat avec l'Eurométropole).

- **La situation de crise COVID** a amené l'université, les composantes et les services concernés **à repenser leur offre** pour la rendre accessible en ligne ou en mode hybride ainsi qu'à développer **de nouvelles ressources** (ex. module d'autoformation pour l'accompagnement à la recherche de stage, parrainage alumni).

IC 7 Evaluation des formations et des enseignements

		Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé 2022
		Données initiales 2016/2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022
Licences	1/-Part des mentions évaluées	100 %	100 %	100%	100%	100%	100%	100%	NA	100%	NA	100%
	2/-Taux de réponse	8,6 %	35 %	20%	20,1%	25%	26%	25%	NA	25%	NA	25%
Master	3/-Part des mentions évaluées	68,3 %	100 %	-	-	75%	78%	-	-	75%	NA	-
	4/-Taux de réponse	30,7 %	60 %	-	-	35%	31,4%	-	-	30%	NA	-
Autres diplômes (1)	5/-Part des mentions évaluées	86,1 %	100 %	90%	94,3%	100%	78%	100%	NA	100%	NA	100%
	6/-Taux de réponse	32,9 %	60 %	35%	32 ,9%	45%	39%	45%	NA	40%	NA	40%

(1) Les formations diplômantes étant évaluées tous les 2 ans, dans « Autres diplômes »

2016-2017/ 2018-2019/2020-2021 sont pris en compte : PACES (jusqu'à 2020/21), DUT1, diplôme d'ingénieur et diplômes de santé,

2017-2018 / 2019-2020 et 2021-2022 sont pris en compte : PACES (jusqu'à 2020/21), DUT1, DUT2, L3 et la licence professionnelle.

A partir de 2020/21 la licence Sciences pour la Santé a remplacé la PACES, par conséquent, les cibles et les réalisations de la nouvelle licence intégreront la partie "Licences" du tableau

NA : Non Applicable



Analyse des résultats

Campagne 2020/2021 : en raison de la crise sanitaire les enseignements ont eu lieu majoritairement à distance.

Les évaluations n'ont pas été obligatoires en raison de cette situation particulière

Campagne 2021/2022 : cette année il est prévu de tester un nouveau dispositif d'évaluation des formations par les étudiants, à cette date nous ne pouvons pas nous prononcer sur la date de mise en œuvre de ce nouveau dispositif, nous estimons donc les cibles 2022 sur la base des années antérieures.

Un document cadre stratégique sur l'évaluation des formations et des enseignements a été validé en CFVU le 19/03/2019. Un document décrivant le dispositif a été validé en CFVU en mai 2020.

II.2. Formation continue et dispositif de Validation des Acquis de l'Expérience (VAE)

IC 8 Développement de la formation continue

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé /RAPé 2020		PAPé /RAPé 2021		PAP2 2022
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022
Heures stagiaires	800 000	960 000	832 000	833 741	864 000	734 357	850 000	555 759	850 000	822 077	850 000
Nombre de diplômés en FC(*)	1 750	1 900	1 815	1 595	1 650	1 837	1 750	2 032	1 750	2 213	2 100 (**)
Dont VAE	55	100	64	58	73	54	70	51	75	46	50
Chiffre d'affaires en FC	9 268 000€	11 307 000€	10 413 000€	9 376 000€	9 864 000€	8 650 000€	9 800 000€	7 298 256€	8 879 084€	7 848 538€	8 337 808€

(*) Correction : les chiffres marqués en gras ont été corrigés, le nombre de diplômés en FC a remplacé le nombre d'inscrits et les réalisations 2018 ont été réajustées.

(**) Correction 2 : la cible 2022 du nombre de diplômés en FC a été revue à la hausse compte tenu des réalisations (supérieures aux cibles) constatées les deux dernières années universitaires



Commentaires techniques

Ce bilan résulte du cumul des activités de formation continue de l'Université de Strasbourg, constituées essentiellement des activités gérées directement par le Service formation continue (SFC, incluant les congrès-formations et la VAE), mais aussi des activités gérées directement par certaines composantes de formation, telles que le CEIPI (dont le nombre d'heures stagiaires passe de 97 000 en 2020 à 75 800 en 2021, pour un nombre de diplômés qui passe de 174 à 156) ou la Faculté de médecine, maïeutique et sciences de la santé (dont le nombre d'heures stagiaires passe de 15 243 en 2020 à 76 889 en 2021, les chiffres incluant depuis 2020 non seulement les activités du DEFOPE [Département de formation permanente] de cette faculté, mais aussi toute l'activité de formation continue du bureau des DU de celle-ci. Les chiffres encourageants, du nombre de diplômés en formation continue, amènent à modifier l'objectif cible pour 2022 qui, initialement fixé à 1900, peuvent être estimés à 2100.



Analyse des résultats

La crise sanitaire a eu un impact moindre en 2021 par rapport à 2020 selon les types de formation continue : en particulier, une partie importante de l'activité d'organisation des congrès a pu être relancée. Cette reprise de l'ensemble des activités de formation continue du SFC explique l'augmentation très significative du nombre d'heures stagiaires et du nombre de diplômes délivrés par l'établissement

II.3. Doctorat

IC 5 Réussite en doctorat

	Contrat quinquennal			PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé 2022
	Données initiales 2016	Réalisation 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022
Part des doctorats obtenus en < 40 mois	39,4%	45,8%	47%	45%	40%	45.5%	41%	42%	46%	30%	30%	35%*
Part des doctorats obtenus en <52 mois	75,7%	76,6%	82%	78%	69%	79%	72%	75%	77%	70%	69%	70%*



Commentaires techniques

La part des doctorats obtenus en moins de 40 mois et en moins de 52 mois ne peut à elle-seule quantifier la réussite du doctorat. Les valeurs ciblées ne donnent qu'une mesure partielle de la réussite du doctorat puisqu'elles intègrent les doctorants salariés préparant leur thèse à temps partiel et pour lesquels la durée du doctorat est nécessairement augmentée. La quantification de la réussite du doctorat devrait inclure une cible liée à l'employabilité des docteurs et notamment les poursuites de carrière en adéquation avec le diplôme de doctorat.



Analyse des résultats

La crise sanitaire a induit un allongement de la durée des thèses, ce qui se traduit clairement dans les chiffres de 2021, seulement 30% des doctorants ayant travaillé moins de 40 mois sur le projet avant d'arriver à la soutenance. Le nombre global de soutenances en 2021 (459) est cependant proche de celui de 2019 (479) et en nette progression par rapport à 2020 (394). Ces chiffres indiquent que la situation des doctorants est en voie de normalisation, mais un impact de la crise sanitaire sur la durée des thèses est encore attendu en 2022.

Contours des domaines Unistra :

Domaine I : Ecoles doctorales sciences juridiques, Augustin Cournot, Théologie-Sciences religieuses, Sciences humaine et sociale-Perspectives européennes, Humanités.

Domaine II : Ecoles doctorales Physique-chimie-physique, Sciences chimiques, Mathématiques-Sciences de l'information et de l'ingénieur, Sciences de la terre et de l'environnement.

Domaine III : Ecole doctorale Sciences de la vie et de la santé.

II.4. Bibliothèques

IC 9 Variation des horaires d'ouverture du SCD

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé 2022
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022
Moyenne d'ouverture hebdomadaire des bibliothèques universitaires et bibliothèques intégrées (en heures)	56,16	60,65 (+8%)	56,31 (+0,27%)	56,35 (+0,34%)	57	56,35	57,38	56,35h (Situation normale, 13 bibliothèques répondent aux critères)	56,35 h (Avec le nombre de places habituel)	56,65 (Situation normale, 13 bibliothèques répondent aux critères)	61.14
								48h (situation « Covid », 3 bibliothèques répondent aux critères)	59h (Avec le nombre de places diminué suite aux consignes sanitaires)	53,17 (situation « Covid », 3 bibliothèques répondent aux critères)	

Rappel des critères : bibliothèques ouvrant au moins 45 heures par semaine et offrant un minimum de 100 places assises.



Commentaires techniques

L'année ayant été fortement perturbée par la situation sanitaire liée à la Covid-19, comme pour 2020, nous proposons 2 résultats pour 2021 : le premier en fonctionnement normal, ce qui correspond à la levée des restrictions sanitaires **à partir de la rentrée 2021**, le second en période « covid » (baisse des horaires d'ouverture et du nombre de places), ce qui fut le cas **entre janvier et août 2021**.

1/ En situation normale. Les 13 mêmes bibliothèques que l'année précédente répondent aux critères et 12 d'entre elles n'ont pas modifié leurs horaires (Alinéa, Education et Enseignement Strasbourg, Faculté de droit, Histoire Recherche, IUT-pharmacie, Cardo, Langues, MISHA, PEGE, Portique, Psychologie, Recherche juridique). La bibliothèque de médecine-odontologie (BMO) a ouvert une demi-heure de plus les matins en semaine (8h au lieu de 8h30), ce qui explique la très légère augmentation par rapport à 2020 (56,65h au lieu de 56,35).

2/ Situation liée à la pandémie de Covid-19. Comme pour 2020, les consignes sanitaires ont bouleversé les 2 critères de l'indicateur : heures d'ouverture hebdomadaire et places de travail. Seules les bibliothèques de l'Alinéa, de médecine-odontologie et du PEGE répondent à nouveau au double critère des 45h d'ouverture hebdomadaire et des 100 places assises. Les bibliothèques de l'Alinéa et de médecine-odontologie ont ouvert 54h, celle du PEGE ayant ouvert 51,50h, soit une moyenne de 53,17 h. Il y a donc une nette hausse par rapport à la réalisation 2020 (48 h), qui s'explique par le maintien des ouvertures de ces bibliothèques pendant la période de restrictions sanitaires entre janvier et juin (périodes de couvre-feux et confinement en avril), alors qu'en 2020 il y avait eu des fermetures prolongées.

Ces 3 bibliothèques, ainsi que la bibliothèque du Cardo, ont ouvert le samedi : 32 pour l'Alinéa, 35 pour le PEGE, 35 pour la BMO et 6 pour le Cardo.

Par ailleurs, l'Alinéa a ouvert 10 dimanches, la bibliothèque du PEGE 1 dimanche. En temps normal, l'ouverture concerne une vingtaine de dimanches.



Analyse des résultats

Le résultat 2021 des ouvertures hebdomadaires en période « covid » révèle un écart négatif de près de 6h avec la cible. Cette différence s'explique par le maintien des jauges et horaires réduits dans 6 bibliothèques (Education et enseignement Strasbourg, IUT-Pharmacie, Faculté de droit, Cardo, Langues, Portique). Nous avons intégré ces bibliothèques dans le calcul de la cible en prévoyant pour elles un allègement des restrictions sanitaires qui auraient permis l'élargissement des horaires d'ouverture et du nombre de places assises.

Pour autant, l'indicateur ne reflète pas l'effort et l'implication des bibliothèques intégrées à notre service durant la difficile période de restrictions sanitaires.

En effet, sur l'ensemble de nos 23 bibliothèques, 1 998 places ont été mises à la disposition des étudiants entre janvier et juin et 4 227 places depuis que l'accès aux espaces et aux collections est redevenu possible en situation normale (jauge pleine et horaires habituels), à partir de septembre. La moyenne réelle de l'année se situe vraisemblablement entre 56,65 et 53,17, c'est-à-dire autour de **55 h**.

Par ailleurs, suite à la crise sanitaire, le chantier du Studium a été retardé et l'ouverture au public, prévue sur des horaires très larges de 8h à 23h, a été reportée à juin 2022 (horaires larges à partir de septembre).

Enfin, dans le cadre de l'appel à projets du Plan « Bibliothèques ouvertes + » portant sur la période 2020-2023, le Service des bibliothèques a obtenu pour 2021 un financement couvrant partiellement l'extension des ouvertures dominicales à l'Alinéa et l'ouverture des samedis en période de révision à la bibliothèque du Cardo.

II.5. Gestion des ressources humaines

IC 10 Endorecrutement des enseignants-chercheurs

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé 2022
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022
Maîtres de conférences	21,9%	20%	20%	25%	20%	22,2%	20%	21,2%	20%	53,3%	25%
Professeurs des universités	70,8%	50%	59%	59,1%	55%	56,5%	55%	68,8%	55%	50%	55%



Commentaires techniques

En 2021, sur 30 recrutements de maître de conférences (MCF), 16 avaient soutenu leur doctorat à l'Université de Strasbourg (*en 2020, 7 avaient soutenu leur doctorat à l'Université de Strasbourg sur les 33 recrutements de MCF*). Avant leur nomination, 4 d'entre eux étaient enseignants du 2nd degré à l'Université de Strasbourg, 7 étaient post-doctorants, les 5 autres étaient assistants de recherche, enseignant vacataire, doctorant ou sans emploi.

En ce qui concerne les 16 recrutements de professeur des universités (PR), 8 étaient MCF à l'Université de Strasbourg (*en 2020, 11 étaient MCF à l'Université de Strasbourg sur les 16 recrutements de PR*).



Analyse des résultats

La cible concernant le **taux d'endorecrutement des maîtres de conférences** définie lors de la mise en place du contrat quinquennal (2018-2022) a été fixée à 20%. Le taux d'endorecrutement des maîtres de conférences s'avère relativement stable depuis plusieurs années. Il peut toutefois être constaté un taux d'endorecrutement des maîtres de conférences exceptionnellement plus élevé en 2021 (53,3%). Les contraintes budgétaires à l'échelle nationale, limitant le nombre de postes ouverts au concours, peuvent en partie expliquer cette augmentation. L'accroissement de l'endorecrutement est également lié au recrutement de 4

collègues enseignants du second degré qui, suite à l'obtention de leur doctorat à l'université, ont bénéficié d'une progression de carrière en étant promus MCF (dont deux supports publiés spécifiquement avec l'article 26.1.2). L'université de Strasbourg se félicite de pouvoir compter sur des collègues enseignants du second degré très impliqués dans la vie institutionnelle que ce soit au niveau de la formation, des tâches d'intérêt collectif ou encore de la recherche. Ainsi, une grande majorité d'entre eux s'engage, en plus de leurs enseignements, dans des travaux de recherche au sein des unités de recherche de l'université et soutiennent à terme une thèse dans l'objectif d'accéder au corps des enseignants-chercheurs.

Concernant le **taux d'endorecrutement des professeurs des universités**, la cible définie lors du contrat quinquennal s'avère pour sa part plus élevée (50%). Ceci est à mettre en relation avec la volonté politique de l'université d'offrir à ses maîtres de conférences une perspective d'évolution de carrière vers un poste de professeur et ainsi retenir des collègues qui contribuent, d'une manière ou d'une autre, au rayonnement de l'université. Dans cette perspective, l'université publie certains postes selon l'article 46.3 affichant ainsi son soutien à la progression de carrière des MC de l'université. En 2021, il peut être souligné que l'endorecrutement est légèrement inférieur à la cible que s'était fixée l'université (50% contre 55%). Enfin, il peut être utile de rappeler que la publication de deux postes de professeur en sections contingentées n'a pas été autorisée par le MESRI.

II.6. Finances

IC 11 Développement des ressources propres encaissables (hors subventions pour charges de service public)

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé 2022
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022
Droits de scolarité	25 583 k€	29 650 k€	26 181 k€	26 643 k€	31 101 k€	26 555 k€	25 769 k€	31 466 k€	29 404 k€	38 902 k€	26 334 k€
Formation continue	9 268 k€	11 307 k€	10 413 k€	9 376 k€	9 864 k€	8 650 k€	9 800 k€	7 298 k€	8 879 k€	7 848 k€	8 338 k€
Taxe d'apprentissage	1 042 k€	800 k€	1 226 k€	1 139 k€	1 224 k€	1 153 k€	1 014 k€	957 k€	916 k€	902 k€	928 k€
Contrats et prest. de recherche	20 117 k€	20 850 k€	30 988 k€	28 589 k€	48 175 k€	31 786 k€	34 874 k€	38 159 k€	36 238 k€	37 752 k€	37 615 k€
<i>ANR investissements d'avenir</i>	16 013 k€	16 500 k€	24 741 k€	20 995 k€	43 540 k€	23 101 k€	28 512 k€	24 662 k€	29 349 k€	25 993 k€	30 610 k€
<i>ANR hors investissement d'avenir</i>	3 123 k€	3 600 k€	4 616 k€	7 026 k€	3 520 k€	8 131 k€	4 903 k€	13 307 k€	5 464 k€	11 340 k€	5 737 k€
<i>Hors ANR</i>	981 k€	750 k€	1 631 k€	568 k€	1 115 k€	554 k€	1 459 k€	190 k€	1 425 k€	419 k€	1 268 k€
Subventions	20 020 k€	22 910 k€	19 041 k€	19 441 k€	24 093 k€	22 606 k€	17 117 k€	21 963 k€	25 419 k€	24 445 k€	20 000 k€
<i>Régions</i>	1 524 k€	1 670 k€	2 050 k€	1 809 k€	4 564 k€	1 684 k€	1 985 k€	2 084 k€	2 378 k€	2 460 k€	3 181 k€
<i>Union européenne</i>	4 745 k€	6 050 k€	5 730 k€	6 087 k€	5 033 k€	7 547 k€	8 168 k€	6 983 k€	11 615 k€	7 526 k€	6 579 k€
<i>Autres</i>	13 751 k€	15 190 k€	11 261 k€	11 545 k€	14 496 k€	13 375 k€	6 964 k€	12 896 k€	11 426 k€	14 459 k€	10 240 k€
Dons et legs des fondations	82 k€	100 k€	108 k€	117 k€	142 k€	145 k€	46 k€	148 k€	62 k€	133 k€	31 k€
Autres ress. propres	21 209 k€	23 410 k€	29 774 k€	27 158 k€	28 057 k€	30 067 k€	33 750 k€	34 615 k€	36 764 k€	44 111 k€	39 475 k€
Total	97 321 k€	109 027 k€	117 731 k€	112 463 k€	142 656 k€	120 962 k€	122 370 k€	134 606 k€	137 682 k€	154 093 k€	132 721 k€



Commentaires techniques

Les données de 2021 sont exprimées en « droits constatés ».



Analyse des résultats

Les montants indiqués dans la colonne « cible » correspondent aux prévisions de recettes inscrites au budget initial. La comparaison entre les données du budget initial et les réalisations ne tient pas compte des ajustements en cours d'exercice (budget réactualisé). De plus, alors que les montants inscrits dans les colonnes « cibles » sont extraits des données saisies des budgets initiaux, les chiffres traduisent les encaissements prévisibles et non les produits constatés en comptabilité générale, le système d'information financier et comptable (SIFAC) ne permettant pas en période budgétaire d'obtenir de manière détaillée les recettes en droits constatés. Ainsi, apparaissent des distorsions entre les réalisations des recettes (élaborées en droits constatés) et les prévisions d'encaissement « cibles » (élaborées sous format GBCP).

Le taux de réalisation des ressources est de +12 % par rapport à la cible 2021.

L'écart constaté au niveau des droits d'inscription est lié à la variation des droits différenciés de +7,2 M€ entre les deux exercices; On constate une stabilité des droits d'inscription avec une légère diminution des droits nationaux (comptabilisation des reversements des droits des CFA en autres recettes) et une augmentation de près de 700 k€ au titre des droits des diplômés d'université.

Les recettes liées à la taxe d'apprentissage ont été réalisées à près de 98 % et sont toujours en baisse en valeur par rapport à 2020.

L'activité de formation continue augmente ses produits par rapport à 2020 de 600 k€ en lien avec la reprise d'activité après la crise sanitaire.

Les autres ressources propres varient de 10 M€ entre 2020 et 2021 en lien avec une augmentation des crédits de formation par l'apprentissage de 5,3 M€, la comptabilisation d'un produit contentieux de 2,7 M€ et un produit lié à la variation du coefficient de TVA pour 1,5 M€.

Globalement, par rapport aux réalisations 2020, on observe une augmentation globale des ressources de 19,5 M€ constituée majoritairement par la variation positive de la recette des droits différenciés pour 7,2 M€ et l'augmentation des ressources propres.

IC 12 Pilotage financier

1- Inscrire l'établissement dans une démarche de performance et de pilotage budgétaire

	Contrat quinquennal			PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé 2022
	Données initiales 2016 (Ministère)	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022
1- Améliorer la sincérité des prévisions budgétaires par la mise en place d'un contrôle interne budgétaire. L'indicateur mesure les taux d'exécution (CF/Budget rectifié)												
Fonctionnement - Dépenses - Recettes	96,1% 96,3% 96,5%	≥ 98% 97% 97%	98% 98%	98% 98%	97% 97%	99% 99%	96% 99%	99% 99%	99% 101%	99% 99%	99% 99%	99% 99%
Investissement - Dépenses - Recettes	82,7% 72,8% 55,5%	≥ 80% 74% 60%	76% 78%	78% 65%	72% 76%	80% 70%	67% 55%	80% 75%	76% 56%	76% 56%	80% 80%	80% 80%
2- Gestion des opérations pluriannuelles : Outiller le suivi budgétaire des opérations pluriannuelles au format GBCP	0	2	1	1	1	1	1	1	2	1	2	2
3- Accompagner la dématérialisation de la fonction finances	0	2	0	0	1	1	1	1	1	1	1	1
4- Mettre en œuvre la projection pluriannuelle de la masse salariale à travers l'exploitation de l'outil SIHAM PMS permettant de construire des scénarii d'évolution des dépenses et de déterminer les facteurs de variation et les marges éventuelles de l'établissement	0	2	0	0	1	1	1	1	1	1	1	1

Précision : Les actions 2,3 et 4 ont été remplacées, les précédentes actions (reprises du contrat 2013/2017) sont arrivées à terme.

2-Sécuriser les processus comptables et consolider la qualité comptable

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé 2022
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022
1- Fiabiliser l'inscription des actifs immobilisés et les stocks au bilan	1	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1
2- Mettre en place un dispositif de contrôle interne comptable et budgétaire (cartographie des risques)	1	2	1	1	1	1	1	1	1	1	1



Analyse des résultats

Le processus d'amélioration budgétaire a démarré en 2018, notamment sur l'enveloppe « Investissement » et en lien avec la Direction du patrimoine immobilier chargée des opérations immobilières financées par l'Opération Campus.

En 2021, le travail a porté sur la non inscription de certains crédits en dépense, toutefois le point 2 il est nécessaire de poursuivre l'effort pédagogique, car le nombre de crédits de paiement non payés à la clôture est toujours dans le même étiage.

La dématérialisation de la fonction « finances » s'est poursuivi avec l'étude relative au parapheur électronique dans le cadre des marchés publics.

Le travail sur la projection de la masse salariale sur l'outil SIHAM PMS a fait l'objet d'avancées par le travail de la Direction des ressources humaines dans l'outil SIHAM PMS, en lien étroit avec la Direction des finances qui contribue par les analyses financières.

Concernant le dossier « Fiabiliser l'inscription des actifs immobilisés et les stocks au bilan », une bascule intermédiaire des dépenses comptabilisées aux comptes 23 (immobilisations en cours) sur les comptes 21 (immobilisations définitives) est effectuée fin d'année pour les bâtiments livrés. Une nouvelle réflexion doit être lancée avec la DFI et la DPI dans le cadre de la fiabilisation de la maîtrise du calendrier de fin d'exercice en vue de ne pas perdre en qualité de comptabilisation avec la mise en œuvre d'INFINOE.

Enfin, concernant le travail sur le contrôle interne comptable et budgétaire (CIB-CIC, ou : « contrôle interne financier » (CIF) dans son acception d'ensemble) : en 2021, la cartographie des risques a été pour partie réactualisée; des travaux ont été menés sur la cartographie des processus « finances » et la cartographie de certains risques « finances » ; des plans d'actions sont en développement et de nouveaux organigrammes fonctionnels sont en cours d'élaboration; l'échelle de maturité des risques a également été renseignée.

Ce travail se poursuivra bien évidemment en 2022 avec l'objectif de présenter un point de situation sur l'ensemble du dispositif du CIF au Conseil d'administration.

II.7. Numérique / SI

IC 13 Pilotage du système d'information et des services numériques aux usagers

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé 2022
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022
1-La gouvernance de la politique numérique et du système d'Information	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Mise en œuvre d'une gouvernance du numérique formalisée et intégrée au pilotage de l'établissement	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Mise en place d'un schéma directeur du numérique couvrant l'ensemble des domaines	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
- Moyens financiers et humains au regard des moyens globaux	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Définition et mise en œuvre d'une stratégie de mutualisation adaptée au contexte de l'établissement	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Evaluation des usages et satisfaction des usagers	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
2-Le système d'information et les services numériques	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Démarche qualité et démarche de formalisation des processus et de dématérialisation	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé 2022
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022
- Efficience de la couverture applicative et mise en œuvre d'un référentiel	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
- Les services numériques à disposition des étudiants	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Les services numériques à disposition des personnels	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Moyens au service du pilotage et de l'aide à la décision	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
3-Le numérique au service de la formation des étudiants	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Développement et certification des compétences numériques des étudiants, notamment par les C2I (niveau 1 et 2)	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Usage de l'environnement numérique pédagogique par les étudiants	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Usage de l'environnement numérique pédagogique par les enseignants	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Formation à distance	3	4	3	3	3	3	3	4	4	4	4
- Évaluation des dispositifs de formation	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé 2022
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022
4-La politique de gestion des ressources numériques dédiées à la formation et la culture scientifique et technique	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Politique de production de ressources numériques	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Démarche d'indexation et de référencement des ressources numériques	3	4	3	3	3	3	3	3	4	4	4
- Mise à disposition de ressources sur la plateforme pédagogique	4	5	4	4	4	4	4	4	4	5	5
- Politique de diffusion de ressources et de valorisation de la production de l'établissement, y compris à l'international	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Adhésion aux UNT, production et utilisation des ressources mutualisées pour les formations de l'établissement	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
5-Le numérique au service de la recherche et de la valorisation	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Politique du numérique en direction de la recherche	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
- Dispositif d'archive ouverte et de référencement de la production scientifique	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé 2022
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022
- Ressources numériques à disposition des chercheurs	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Dispositifs numériques de gestion et valorisation de la recherche	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Formation et accompagnement des jeunes chercheurs et doctorants	4	4	4	4	4	4	4	4	4	3	4
6-La conduite du changement et la politique d'accompagnement à l'usage pédagogique du numérique	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Structure(s) d'appui à la pédagogie universitaire avec le numérique	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Politique incitative à la réalisation de projets	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Formation et accompagnement des enseignants et personnels dans les activités pédagogiques	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4	4
- Définition d'un référentiel enseignant intégrant les activités pédagogiques numériques	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
- Communication et valorisation des dispositifs	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5



Commentaires techniques

Les indicateurs des réalisations 2020 et 2021 sont presque en tous points identiques. Cela ne traduit en aucun cas un manque d'ambition ou une situation de stagnation. La politique numérique de l'établissement s'inscrit en effet dans une dynamique d'amélioration continue, prudente et raisonnée. Pour mémoire, la dernière variation à la hausse était attendue pour 2022 (item 4.3 « Mise à disposition de ressources sur la plateforme pédagogique »), mais la note cible a été atteinte en 2021 du fait de la crise sanitaire (indicateur en vert et en gras dans le tableau ci-dessus). De fait, la pandémie de COVID a eu un effet catalyseur sur les dispositifs d'enseignement en obligeant la Dnum et l'université dans son ensemble à accélérer la mise en place de services à l'étude depuis plusieurs mois. En parallèle, la mise en œuvre du projet DÉPHY a également largement contribué à l'accélération des transformations nécessaires à l'atteinte des objectifs fixés dans le cadre du contrat quinquennal.



Analyse des résultats

1. La gouvernance de la politique numérique et du système d'Information

La période sur laquelle portent les indicateurs recensés ci-avant (2017 – 2021) a vu l'organisation du numérique gagner en maturité au fil des ans. Elle coïncide notamment avec 2 changements d'équipe présidentielle et 2 réorganisations des services. À présent que le périmètre d'action de la Dnum est remis à plat et clarifié, un bilan opérationnel du SDN a été rédigé et présenté en CSPN. Sur ces bases, la refonte du SDN de l'établissement a été amorcée. Pour ce faire, une nouvelle coordinatrice du schéma directeur et des projets numériques a été recrutée et a intégré la Dnum. Un travail conséquent de collecte des besoins de la communauté universitaire (par le biais notamment d'ateliers ciblés) a débuté depuis.

2. Le système d'information et les services numériques

La toute récente restructuration des services centraux a vu la création d'une direction du pilotage et de l'amélioration continue directement rattachée à la Direction générale des services (DGS) et dont l'une des missions est de développer l'exploitation, le partage et l'analyse des données pour le pilotage au moyen d'un système d'information décisionnel (SID). D'ailleurs le vice-président numérique de l'université est désormais vice-président politique numérique et démarche qualité. Parallèlement, la Dnum est engagée dans de nombreux projets de modernisation du SI visant à rendre la collaboration entre les membres de la communauté plus efficace ainsi qu'à faciliter les tâches

de gestion. Parmi ces chantiers d'ampleur, on compte notamment le projet OSE (Organisation des services d'enseignement), les travaux liés au déploiement de PEGASE (lancés courant 2021), ou encore le projet EASI Lab mené conjointement avec les autres universités IdEx dans le cadre du FTAP.

3. Le numérique au service de la formation des étudiants

L'année 2021 a à nouveau été marquée par les conséquences de l'épidémie de COVID-19. L'établissement a pu capitaliser sur l'expérience acquise depuis le début de la crise sanitaire et s'est employé à consolider les actions menées dans l'urgence en 2020. Les infrastructures sur lesquelles ont été déployées la solution BigBlueButton ont ainsi été renforcées et les problèmes liés au streaming vidéo depuis les amphithéâtres corrigés. Cette dynamique de fiabilisation et d'amélioration continue se poursuit. Une montée de version de Moodle a par exemple été réalisée à la rentrée 2021 et la plateforme peut désormais ajuster automatiquement le niveau de ressources exploitées en fonction du trafic observé sur les serveurs (*autoscaling*). Parallèlement, le projet IdEx EAD Unistra renforce les moyens organisationnels et techniques affectés à l'enseignement à distance.

4. La politique de gestion des ressources numériques dédiées à la formation (et la culture scientifique et technique)

La production de ressources numériques a évidemment été accrue par la crise sanitaire. À titre indicatif, fin 2021, les vidéos produites en contexte COVID avoisinaient 70% du contenu de la plateforme POD (soit 15 000 ressources supplémentaires déposées depuis mars 2020). Parallèlement, toujours sur la même période, 4 200 enseignants faisaient leurs premiers pas sur Moodle (pour certains, à contrecœur) et créaient 9 900 nouveaux cours. Le distanciel et l'hybridation étant désormais durablement installés dans les usages, le niveau de production reste soutenu, notamment grâce à l'accompagnement pédagogique et technique réalisé par l'IDIP et son pôle « Appui par le numérique ». En outre, une attention particulière est toujours portée à la publication et à la mise en exergue de ces ressources. On notera ainsi que la plateforme CeLEST, livrable de l'action 2.1 du programme DUNE-EOLE (« Ouvrir le patrimoine numérique à l'échelle du Grand Est »), a été finalisée à la rentrée 2021 et propose déjà plus de 30 000 ressources accessibles en ligne.

5. Le numérique au service de la recherche et de la valorisation

Le Datacenter de l'Unistra abrite les données de nombreuses UR ainsi que les installations de calcul intensif de l'établissement. Il bénéficie d'une labellisation par le MESRI, dans une logique de mutualisation des infrastructures, des services et des compétences avec les universités partenaires du Grand Est. Toujours dans cette dynamique de mise en commun de moyens, l'établissement a récemment décidé d'abandonner son projet d'entrepôt de données au profit d'une adhésion à la future plateforme nationale de données de la recherche, Recherche Data Gouv, annoncée par Frédérique Vidal le 6 juillet 2021, dans le cadre du 2^{ème} Plan national pour la science ouverte. On notera en

outre que la Dnum a renforcé les effectifs de son pôle « Calcul et services avancés à la recherche » (CESAR) en 2021 ce qui a rendu possible la livraison de nouveaux projets pour la recherche parmi lesquels le développement de la v2 de POUNT (Plate-forme Ouverte et Numérique de Valorisation des données de la recherche).

6.La conduite du changement et la politique d'accompagnement à l'usage pédagogique du numérique

Depuis 4 ans maintenant, une Prime de Reconnaissance de l'Implication Pédagogique (PRIP) est attribuée aux enseignants et aux BIATSS qui s'illustrent par leur engagement et leur capacité à mettre en œuvre des pratiques pédagogiques innovantes. Ces nouvelles approches se développant dans un environnement en constante évolution, la formalisation des projets nécessite le plus souvent l'accompagnement de plusieurs services dont l'IDIP (avec son un pôle « Appui par le numérique »), la Fabrique, ainsi que de la Dnum de facto associée à de nombreux dossiers. Au-delà des projets individuels portés par les enseignants, la Dnum est également partie prenante de grands chantiers lancés à l'échelle de l'établissement. C'est par exemple le cas du projet DéPhy qui vise à diffuser les pratiques liées à l'utilisation de dispositifs numériques et dont les premiers livrables ont été finalisés en 2021 : production de vidéos pédagogiques pour la Faculté de chimie, mise en place de solution de virtualisation pour les TP, ou encore mise à disposition de kits audiovisuels pour les enseignants.

II.8. Gestion immobilière

IC 14 Taux d'occupation des locaux (ratio)

	Contrat quinquennal		PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé 2022
	Données initiales 2017	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022
Total	71%	88%	74%	79,8%	78%	81,87%	85%	*	85%	*	88%
Amphithéâtres	97%	100%	97,5%	98,2%	98%	98,45%	98%		98%		100%
Salles banalisées	61,5%	84%	66%	63,9%	71%	73,40%	75%		75%		84%

Le taux d'occupation des locaux de l'établissement est établi en deux étapes :

- calcul du taux d'occupation pour chaque type de salles (amphithéâtres et salles banalisées) en fonction de la formule présentée plus bas ;
- détermination du taux d'occupation de l'établissement à partir de la moyenne pondérée des taux d'occupation de chaque type de salles par leurs surfaces respectives.

Le calcul du taux d'occupation pour un type de salles correspond au rapport entre l'occupation « réelle » et le quota horaire de référence (occupation théorique) ou l'occupation « réelle » est le rapport de nombre d'heures d'utilisation annuelle d'un type de salles avec le nombre de salles. Il se résume par la formule suivante :

$$T = \frac{U/S}{H}$$

T : taux d'occupation d'un type de salles

S : nombre de ce même type de salles

U : nombre d'heures d'utilisation d'un type de salles

H : quota horaire de référence (1 120h)

A titre d'exemple : un établissement disposant de 66 salles banalisées (5 100 m²) qu'il utilise 58 195 h par an, présente un taux d'occupation de :

$$\frac{58\,195\text{ h}/66\text{ salle}}{1\,120\text{ h}} \text{ Soit } 79\% \text{ pour les salles banalisées.}$$

Ce même établissement présente un taux d'occupation de ses amphithéâtres (3 000 m²) de 62 % pour ses amphithéâtres ; Son taux d'occupation est de :

$$\frac{(62\% \times 3\,000\text{ m}^2) + (79\% \times 5\,100\text{ m}^2)}{8\,100\text{ m}^2} = 73\%.$$



Analyse des résultats

* Indicateur non renseigné. Chiffres non significatifs à cause de la crise sanitaire

IC 15 Mesure des évolutions de surfaces immobilières (solde en m2)

	Contrat quinquennal			PAPé/RAPé 2018		PAPé/RAPé 2019		PAPé/RAPé 2020		PAPé/RAPé 2021		PAPé 2022
	Données initiales 2017 Contrat (SHON)	Données initiales 2017 Unistra (SDP)	Cible 2022	Cible 2018	Réa. 2018	Cible 2019	Réa. 2019	Cible 2020	Réa. 2020	Cible 2021	Réa. 2021	Cible 2022
Evolution des surfaces immobilières		513 129	560 640	515 483	515 483	512 598	512 598	544 562	540 270	549 068	546 537	549 944
m ² existants	569 360	513 129	513 129	513 129	513 129	515 483	515 483	512 598	512 720	540 270	540 743	546 537
m ² libérés	0		-23 997	-1 348	-1 348	-8 340	-8 340	-783	-783	-6 197	0	-6 197
Nouveaux m ²			+71 508	+3 701	+3 701	+5 455	+5 455	+32 747	+28 332	+14 995	+5 794	+9 603

-Évolution des surfaces immobilières (dont l'Unistra est affectataire ou propriétaire) = nombre de m² existants – {nombre de m² libérés (cédés ou démolis) + nombre de m² nouveaux (construits ou acquis)}.

-Les données de cet indicateur ont été précisées suite à la finalisation d'un Schéma pluriannuel de stratégie immobilière en 2018. Au regard des tableaux des années précédentes, les données 2018,2017 ainsi que la cible 2022 ont été complétées et précisées.

-**Attention changement de l'unité de mesure** : l'unité de mesure des surfaces SDP (surface de plancher) remplaçant désormais la SHON (surface hors œuvre nette), les données initiales du contrat quinquennal ont été renseignées en SHON, elles sont recalculées en SDP et ajoutées au tableau. Pour garantir la cohérence, les cibles et les réalisations de cet indicateur seront désormais renseignées en SDP.



Analyse des résultats

La crise sanitaire a eu un impact sur le calendrier des opérations prévues les deux dernières années. Concernant les m² libérés, la démolition du Platane (-2 700m²) et du bâtiment B de l'INSPE Meinau (- 3 496 m²), effectuée l'été dernier a été reprise plutôt dans la cible 2022 (- 6 197 m²).

Les réalisations 2021 des nouveaux m² sont inférieures à la cible car la livraison du G2EI Descartes (+ 4 600m²) et du CESQ (+1194m²) a bien eu lieu en 2021 (+ 5794 m²), tandis que la livraison du Studium (+9 603m²) a été reportée à 2022.

UNIVERSITE

DE STRASBOURG

Fondation PUS

Rapport de gestion

Exercice 2021

Conseil de gestion du 8 mars 2022

RAPPORT DE GESTION DU COMPTE FINANCIER 2021

Introduction

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

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

Il est l'occasion pour l'organe délibérant de contrôler la bonne exécution du budget qu'il a adopté.

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

L'année 2021 aura été marquée par plusieurs évènements qui ont eu comme pour l'exercice 2020 un impact sur les indicateurs de l'exercice :

➤ Changement de diffuseur-distributeur

En raison des défaillances persistantes de la FMSH-Diffusion, le conseil de gestion de la Fondation PUS a voté à l'unanimité le 5 mars 2021 de mettre fin au partenariat avec la FMSH et de confier la diffusion des ouvrages de la marque PUS à l'Association française des Presses universitaires (AFPU) et la distribution à la SODIS, partenaire de l'AFPU depuis 2001.

Le contrat avec la FMSH prenant fin au 30 septembre 2021, la Fondation PUS a dû organiser un transfert de stock pour que le nouveau distributeur reçoive les références à mettre en vente dès le début du contrat avec l'AFPU (1er octobre 2021). Il s'agissait d'une opération en plusieurs étapes : 1) fin août - réception de l'intégralité du stock de la FMSH (plus de 6 000 exemplaires) ; 2) première quinzaine de septembre - inventaire du stock reçu afin de contrôler l'envoi de la FMSH et intégrer les quantités reçues ; 3) 3ème semaine de septembre préparation et envoi du stock au nouveau distributeur le 27/09/2021. Puisque la FMSH a dû préparer le transfert de stock dès la fin du mois de juillet, très peu de ventes ont été enregistrées pour le mois d'août 2021 car le stock, bien qu'entreposé à la FMSH, n'était pas exploitable.

L'opération de transfert de stock a été considérablement compliquée par l'annonce inattendue faite en juin par la SODIS pour mettre fin à son contrat avec l'AFPU, effectif le 31/12/2021. L'AFPU a rapidement trouvé un nouveau distributeur, DILISCO, avec qui elle conclut un accord de principe pour un contrat à partir de 1er janvier 2022, mais la Fondation PUS a dû anticiper dès l'été 2021 l'arrivée au nouveau distributeur de l'AFPU. Par conséquent, deux transferts de stock ont été préparés en septembre 2021 : une petite quantité (environ 750 exemplaires) envoyée à la SODIS pour couvrir la période d'octobre à décembre 2021 et l'essentiel du fonds de notre catalogue (environ 3 000 exemplaires) envoyé à DILISCO en même temps. Le solde des exemplaires reçus de la FMSH a été intégré au stock de la Fondation.

La SODIS s'est chargée de transférer le stock restant à la fin de l'année vers DILISCO, mais cette opération a été préparée au début du mois de décembre de sorte que très peu de ventes ont été enregistrées pour le dernier mois de l'année. Par ailleurs un certain nombre de complications logistiques et informatiques ont résultait en l'indisponibilité d'un inventaire stable avant la mi-janvier.

➤ Ventes en ligne

Les ventes aux particuliers via le site des PUS ayant été assurées par la FMSH-Diffusion, cette activité commerciale est suspendue depuis septembre 2021. La création d'un nouveau site web était initialement programmée pour être opérationnelle en janvier 2022, mais le changement inattendu du distributeur de l'AFPU et d'autres complications liées au changement de diffuseur-distributeur ont retardé ce projet. En revanche, les ventes d'ouvrages via OpenEdition Books continuent à être une source de recettes complémentaire à la vente d'ouvrages papier ; s'y ajoute une deuxième revue (*Recherches germaniques*) qui est passé en mode Freemium 2021 et génère donc des recettes liées aux abonnements numériques payants tout comme la *Revue des sciences sociales* (en mode Freemium depuis 2019).

➤ Recrutement d'un chargé de communication

Après plus d'un an et demi de vacance, le poste de chargé de communication a été pourvu par un CDD à 40% pris en charge sur le budget de l'établissement. Le nouveau chargé de communication a pris ses fonctions le 15 mars 2021. Depuis son arrivée un plan communication est systématiquement défini et exécuté pour chaque livre, la présence des PUS sur les réseaux sociaux est assurée régulièrement et des nouveaux supports de communication ont été élaborés.

➤ Augmentation de la quotité de travail d'une chargée d'édition

Le poste de chargé.e d'édition - référent.e projets numériques, initialement pourvu en novembre 2021 sur un CDD de 60% (pris en charge sur le budget de l'établissement), a été augmenté à 100% grâce à des crédits IdEx "Université et cité" pour une durée de 12 mois minimum (01/09/2021-31/08/2022). Le 40% supplémentaire sera dédié au développement de nouvelles collections numériques en accès ouvert et à la préparation de candidatures OpenEdition Books pour les collections établies.

➤ Hausse du coût de papier

Le coût d'impression de nos livres a augmenté au cours de 2021 en raison de la hausse généralisée du coût de papier.

➤ **La comptabilisation des prestations internes :**

Comme cela avait été le cas en 2019, les financements obtenus par le niveau central de l'établissement font à nouveau l'objet en 2021 d'une recette interne qui ne donne pas lieu à un flux de trésorerie d'encaissement mais se comptabilise en restituant de la capacité de dépenses.

En 2020, la prise en compte de ce soutien de l'établissement avait été comptabilisée en tant que recettes avec un impact sur le chiffre d'affaires.

Cependant cette méthode de comptabilisation avait pour effet d'augmenter artificiellement les montants des recettes et des dépenses de l'établissement.

1. LA SITUATION EN COMPTABILITE BUDGETAIRE

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

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

- les autorisations et les consommations des autorisations d'engager et de payer ;
 - l'enregistrement des recettes encaissées ;
 - les autorisations et les consommations des emplois.
- ➔ Les recettes sont comptabilisées au titre de l'exercice au cours duquel elles sont encaissées et non plus constatées. C'est donc l'enregistrement de l'encaissement par l'agent comptable qui devient le fait générateur de l'inscription en comptabilité budgétaire.
- ➔ Les dépenses sont comptabilisées au titre de l'exercice au cours duquel elles sont décaissées et non plus constatées. C'est donc l'enregistrement du paiement par l'agent comptable qui devient le fait générateur de l'inscription en comptabilité budgétaire.

1. Réalisation des autorisations budgétaires et des recettes encaissables

La comptabilité budgétaire retrace les engagements pris par la fondation PUS au cours de l'exercice 2021, les décaissements et les encaissements de l'année.

L'exécution des flux budgétaires de l'année fait apparaître un solde budgétaire négatif de **- 4 594 €**. L'écart (+ 145 106 €) par rapport au solde budgétaire prévisionnel qui avait été inscrit pour - 149 700 € s'explique principalement pour deux raisons :

- Les crédits de paiement non consommés par rapport aux prévisions ont eu un impact positif de **138 074 €** par rapport au solde budgétaire prévisionnel ; cela provient essentiellement du fait de la modification de traitement des recettes internes (dotation de l'établissement principal pour le financement des salaires et dotations du service des publications) qui ont un impact sur la consommation des engagements juridiques et des crédits de paiement en fonctionnement,
- les recettes encaissées par rapport aux prévisions de recettes encaissables ont été supérieures de **7 032 €** et donc ont eu un impact négatif sur le solde.

1.1. Les autorisations d'engagement et de paiement

L'exécution du budget retrace une consommation en autorisations d'engagement de **72 208 €** et des crédits de paiements décaissés pour un montant de **93 827 €**.

Autorisations d'engagements					
Enveloppes	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	Var° BA 2021
Personnel	163 559	164 160	176 400	174 076	99%
Fonctionnement	71 872	130 500	54 000	- 102 720	-190%
Investissement	1 297	2 000	1 500	852	57%
Total	236 728	296 660	231 900	72 208	31%

Crédits de paiement					
Enveloppes	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	Var° BA 2021
Personnel	163 573	164 160	176 400	174 098	99%
Fonctionnement	75 024	130 500	54 000	- 81 569	-151%
Investissement		2 000	1 500	1 297	86%
Total	238 598	296 660	231 900	93 827	40%

1.1.1. La masse salariale

Les autorisations d'engagement de l'enveloppe globale de masse salariale ont été consommées pour un montant global de **174 076 €** et les décaissements autorisés pour un montant global de **174 098 €**.

Enveloppe Personnel					
	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	Var° BA 2021
Auto° engagements	163 559	164 160	176 400	174 076	99%
<i>dont crédits fléchés</i>	2 549		5 200	5 080	98%
<i>dont crédits globalisés</i>	161 010	164 160	171 200	168 996	99%
Crédits de paiement	163 573	164 160	176 400	174 098	99%
<i>dont crédits fléchés</i>	2 549		5 200	5 080	98%
<i>dont crédits globalisés</i>	161 024	164 160	171 200	169 018	99%

L'exécution budgétaire sur l'enveloppe de masse salariale correspond aux prévisions sur l'ensemble de l'établissement puisque le taux de consommation en AE et CP atteint 99 % (en augmentation par rapport à l'année dernière avec un taux de consommation de 95,1%).

La masse salariale financée sur des crédits globalisés a été liquidée pour un montant légèrement inférieur à la prévision (2,2 k€). La masse salariale sur crédits fléchés, sur financements IdEx, s'élève à 5 k€. Il s'agit ici d'une rémunération versée dans le cadre du projet de mise en place d'un pôle éditorial.

1.1.2. Le fonctionnement

Les autorisations d'engagement sont constatées pour un montant négatif de **- 102 720 €** et les décaissements pour **- 81 569 €**.

Enveloppe Fonctionnement						
	CF 2020	BI 2021	BA 2021		CF 2021	Var° BA 2021
Auto° engagements	71 872	130 500	54 000	-	102 720	-190%
dont crédits fléchés	9 355	25 500	13 000		3 995	31%
dont crédits globalisés	62 517	105 000	41 000	-	106 715	-260%
Crédits de paiement	75 024	130 500	54 000	-	81 569	-151%
dont crédits fléchés	1 172	25 500	13 000		11 130	86%
dont crédits globalisés	73 853	105 000	41 000	-	92 699	-226%

Comme cela avait été le cas en 2019, les dépenses de fonctionnement présentent une réalisation négative en autorisations d'engagement et en crédits de paiement. En effet, la Fondation bénéficie d'un soutien apporté par le niveau central de l'établissement pour le financement des salaires et des aides à la publication.

En 2020, les prestations internes entre l'Etablissement et ses SACD, dont les PUS, ont été traitées par une autre méthode et par conséquent la présentation de l'exécution budgétaire n'était plus marquée par cette particularité.

Par contre en 2021, la méthode de 2020 n'a plus été utilisée pour des raisons de respect de la norme comptable, ainsi la méthode de comptabilisation de 2019 a été appliquée ; en conséquence le soutien de l'Etablissement est apporté par le biais d'une recette interne qui ne donne donc pas lieu à un flux de trésorerie d'encaissement mais se comptabilise en rendant de la capacité en dépenses en fonctionnement.

Compte tenu de ces explications, il est constaté que les dépenses de fonctionnement ont été engagées à hauteur de 83 355 € et payées à hauteur de 104 506 €.

Les soutiens de l'établissement (incluant des aides à publications internes) à la fondation ont été apportés pour un montant de 186 075 € qui sont donc venus diminuer l'exécution des engagements et paiements et porter le niveau respectivement à – 102 720€ et – 81 569 €.

1.1.3. L'investissement

En investissement, les autorisations de paiement s'élèvent à 852 € et les crédits de paiement à 1 297 € qui correspondent aux engagements juridiques de 2020 qui ont fait l'objet d'un décaissement en 2021.

Enveloppe investissement					
	CF 2020	BI 2021	BA 2021	CF 2021	Var° BA 2021
Auto° engagements	1 297	2 000	1 500	852	57%
dont crédits fléchés					
dont crédits globalisés	1 297	2 000	1 500	852	57%
Crédits de paiement	-	2 000	1 500	1 297	86%
dont crédits fléchés					
dont crédits globalisés		2 000	1 500	1 297	86%

1.2. Les encaissements de recettes

Les recettes encaissées au titre de l'exercice 2021 s'élèvent à 89 233 € réparties en :

- 72 710 € de recettes globalisées,
- 16 523 € de recettes fléchées.

	CF 2020	BA 2021	CF 2021
Recettes globalisées	249 833	64 000	72 710
Recettes fléchées	4 188	18 200	16 523
	254 020	82 200	89 233

Par rapport au BA 2021, le taux de réalisation des recettes encaissées se situe à plus de 110 %.

Par rapport à 2020, le montant des recettes globalisées a fortement diminué (- 185 k€) cela s'explique par le fait de la méthode de comptabilisation des soutiens internes qui ne sont plus matérialisés par un flux de recettes mais par une réduction de la capacité de dépense.

En 2021, concernant les crédits globalisés, on observe une réalisation des encaissements sur les ventes de périodiques et livres pour un montant de 47,2 k€ (les encaissements de l'année constituant les ventes de l'année en cours), les subventions d'aides à publication (Sorbonne Université, Afges, Collège de France, etc) sont enregistrées à hauteur de 11,5 K€, des produits divers (redevances au titre du programme Open Edition Freemium for Books, subrogation, etc) pour 9,6 k€ et des encaissements de droits d'auteur pour 4,4 K€.

Concernant les crédits fléchés, les recettes encaissées sont comptabilisées à hauteur de 16,5 k€ : 5,1 k€ pour les projets Traduction, 8,6 k€ pour le projet de mise en place du pôle éditorial et 2,8 k€ pour le projet cycle éditorialisation.

2. L'équilibre financier

2.1. Le solde budgétaire

Le **solde budgétaire** de l'exercice 2021 est déficitaire de - 4 594 € :

Exercice 2021	Solde budgétaire
Prévisionnel	- 149 700
Réalisé	- 4 594
Ecart	145 106

L'écart positif de 145,10 k€ avec le solde prévisionnel s'explique par l'impact des prestations internes. En effet, en comptabilité générale, une recette interne de 198,1 k€ a été inscrite au budget (dotation du niveau central de l'établissement pour financer les rémunérations et des publications pour 164,1 k€ et aides à publications internes pour 34 k€), celle-ci a donné lieu à une ouverture d'AE/CP qui n'a cependant pas été consommée intégralement ; la comptabilisation d'une recette interne rend de la capacité d'engagement et de paiement à l'acheteur sur la consommation de l'année. Ainsi, la non-consommation des crédits de fonctionnement s'explique par la réalisation de la prestation interne à hauteur de 139,86 k€ qui a redonné une capacité de dépense négative, et donc minoré les crédits de paiement sur l'exercice.

L'écart positif de 145,10 k€ avec le solde prévisionnel s'explique par essentiellement par une non consommation des crédits de paiement de 138,1 k€ complétée par des encaissements de recettes qui se sont réalisés pour 7 k€ au-delà des prévisions.

Le solde budgétaire de la fondation PUS doit s'expliquer par l'analyse des soldes budgétaires en référence aux crédits fléchés ou non : les crédits globalisés enregistrent un solde budgétaire déficitaire pour - 4 906 € alors que les crédits fléchés sont excédentaires pour 313 €. Ce sont les crédits globalisés qui contribuent principalement à l'amélioration du solde budgétaire par rapport aux prévisions (+ 144,7 k€).

Exercice 2021	PUS	Crédits globalisés	Crédits fléchés
Recettes évaluatives	89 233	72 710	16 523
- Crédits de paiement	93 827	77 616	16 210
Solde budgétaire	- 4 594	- 4 906	313

LA SITUATION EN COMPTABILITE GENERALE

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

La comptabilité générale, tenue en droits et obligations constatés, permet de suivre l'évolution de la situation patrimoniale de la fondation PUS au travers différents documents comptables tels que le bilan, le compte de résultat et le tableau de financement présentés dans cette partie. L'annexe accompagne également les comptes annuels.

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

Il serait évoqué ici uniquement les indicateurs concernant le compte de résultat, la capacité d'autofinancement et le fonds de roulement,

CF 2021	PUS
Résultat Patrimonial	6 365
Capacité d'autofinancement	42 584
Variation du FDR	41 287

Le résultat de fonctionnement de l'exercice s'élève à **+ 6 365,35 €** (- 17,8 k€ en 2020). En effet, les produits constatés sur l'exercice s'élèvent à 505 647,04 € (constituées de 16,5 k€ de recettes IdEx, de ventes de périodiques et livres sur l'exercice pour 47,1 k€, de 12,2 k€ de subventions et autres produits, de recettes internes à hauteur de 197,1 k€, d'une variation de stocks de + 28,6 k€, de reprises sur provision pour 204,1 k€), et les charges à hauteur de 499 281,69 € (charges de personnel pour 172,4 k€, 86,5 k€ de charges courantes et 240,3 k€ de charges liées aux amortissements et provisions).

Le résultat 2021 est excédentaire (+ 6 365,35 €) par rapport à 2020 qui présentait un résultat déficitaire de -17 869,28 €, soit un écart de + 24 234,63 €.

Les dépenses et les recettes ont augmenté par rapport à l'année dernière mais pas dans les mêmes proportions : +69 k€ pour les recettes et +45 k€ en dépenses.

La capacité d'autofinancement s'élève à 42 583,79 € (26 367,26 € en 2020) compte tenu des provisions et amortissements constitués, in fine un apport au fonds de roulement est constaté pour un montant de **42 286,91 €**.

FONDATION PRESSES UNIVERSITAIRES DE STRASBOURG
RAPPORT D'ACTIVITÉ 2021

Malgré la persistance du contexte difficile produit par la crise sanitaire, l'année 2021 représente une période de changements positifs pour la Fondation Presses universitaires de Strasbourg (Fondation PUS).

Diffusion-distribution

Lancé dès la fin de l'année 2020, le **changement de prestataire pour la diffusion et la distribution** des ouvrages des Presses universitaires de Strasbourg constituait un projet majeur en 2021. Le **conseil de gestion a voté unanimement le 5 mars 2021 en faveur** de la dénonciation du contrat avec la FMSH-Diffusion afin de confier la diffusion à **l'Association française des Presses universitaires (AFPU)**. La distribution devait être assurée par la SODIS, premier distributeur indépendant du livre en France et partenaire de l'AFPU depuis 2001.

Le contrat avec la FMSH prenant fin au 30 septembre 2021, un **transfert de stock massif** a été organisé pour que le nouveau distributeur reçoive les références à mettre en vente dès le début du contrat avec l'AFPU (1^{er} octobre 2021). Cette première **opération s'est déroulée en trois étapes** principales : fin août - réception de l'intégralité du stock de la FMSH (plus de 6 000 exemplaires) ; première quinzaine de septembre - inventaire du stock reçu afin de contrôler l'envoi de la FMSH et intégrer les quantités reçues ; fin septembre - préparation et envoi du stock au nouveau distributeur le 27 septembre 2021.

Ce changement a été considérablement compliqué en juillet par **l'annonce inattendue de la SODIS** qui a rompu sa collaboration avec l'AFPU au 31 décembre 2021. L'AFPU a rapidement trouvé un **nouveau distributeur, DILISCO** (filiale Albin Michel), avec lequel un accord de principe a été conclu. Comme ce nouveau contrat de distribution n'était effectif qu'à partir du 1^{er} janvier 2022, la PUS a dû anticiper la prise en charge du deuxième nouveau distributeur dès l'été 2021. Par conséquent, **deux transferts de stock ont été préparés par la Fondation PUS en septembre 2021** : une petite quantité (environ 750 exemplaires) envoyée à la SODIS pour couvrir la période d'octobre à décembre 2021, et l'essentiel du fonds du catalogue de la Fondation (environ 3 000 exemplaires) envoyé à DILISCO en même temps.

L'ultime **transfert de stock vers DILISCO a été prise en charge par la SODIS** : les exemplaires invendus depuis le mois d'octobre 2021 ont ainsi fait partie de l'envoi massif de plusieurs centaines de milliers d'articles de tous les éditeurs représentés par l'AFPU. La réception et intégration totale des références à DILISCO prévue pour le 31 décembre 2021 n'a pas été réalisée en raison de différentes complications logistiques et informatiques. **L'opération a été finalisée le 14 janvier 2022.**

Mise en place d'une stratégie de communication

Après plus d'un an et demi de vacance, le poste de **chargé de communication** a été pourvu par un **CDD à 40%** à partir du 15 mars 2021. A la suite d'une brève période de familiarisation avec la structure et l'activité de la Fondation PUS, le nouveau chargé de communication a établi une **stratégie de communication** (voir annexe) définie par deux axes principaux déclinés en un certain nombre d'objectifs visant la promotion des livres et des revues, **l'élargissement du public**, le **renforcement de l'image et de la notoriété des Presses universitaires de Strasbourg** et la **valorisation de l'engagement de la Fondation PUS en faveur de la science ouverte**. Cette stratégie se déploie à travers une vingtaine d'actions ; dans l'ensemble, 11 actions ont été ou sont régulièrement réalisées.

Réalisé avec 0,4 ETP ce **résultat est remarquable tant en termes quantitatifs que qualitatifs** : concrètement, un plan communication adapté est systématiquement défini et exécuté pour chaque publication ; la présence des PUS sur les réseaux sociaux est assurée régulièrement et des nouveaux supports de communication ont été élaborés. La synergie entre ce nouvel élan en communication et l'efficacité de la diffusion par l'AFPU représente une opportunité majeure pour la Fondation PUS, mais le **potentiel est clairement menacé par les limites d'un poste à 40%**.

Science ouverte et édition numérique : Montée en compétences, implication accrue, nouvelles ressources

Du 14 au 17 juin, l'équipe éditoriale a bénéficié d'une **deuxième formation à l'utilisation de METOPES**. Des modules de remise à niveau et de perfectionnement ont été proposés ; une collègue du Pôle d'appui aux Publications de la DiREV et une collègue de l'Université de Lorraine, secrétaire de rédaction de la revue *Philosophia Scientiæ*, ont également participé à cette formation.

La FPUS est **directement impliquée dans les actions du Comité pour la Science ouverte** par la participation de la directrice administrative aux groupes de travail « Économie de la science ouverte » du CoSO consacrés aux questions de la mise en place d'une fédération des éditeurs scientifiques publiques et de l'économie du livre en accès ouvert. Les moyens de la FPUS pour les actions en édition numérique et science ouverte ont été considérablement élargies grâce à l'obtention d'un **financement IdEx « Université et cité » de 35 300€** sur 24 mois. Ces crédits permettront notamment de passer la quotité du travail de la chargée d'édition – référente projets numériques de 60% à 100%. Dans l'immédiat, ce **0,4 ETP sera consacré aux projets numériques en édition numérique** et science ouverte ; la **pérennisation de ce poste à 100% deviendra rapidement un enjeu critique**.

Accueil de trois nouvelles revues

2021 a été l'année du lancement de la revue *Plateia*, réalisée par un partenaire du site strasbourgeois, l'École Nationale Supérieure d'Architecture de Strasbourg (ENSAS). Accompagnée en amont par la Fondation PUS, cette **revue nouvellement créée** a sorti son premier numéro en mars 2021. L'édition de cette 11^{ème} revue en permet à la Fondation PUS de diversifier son champ d'activité, traditionnellement ancré dans les SHS.

Par ailleurs, **deux revues déjà existantes** ont sollicité la Fondation PUS en 2021 pour poursuivre l'édition de leurs publications, ce qui montre **l'attractivité des PUS en matière d'édition des revues**. Il s'agit d'une part de la réputée *Revue d'Allemagne et des pays de langue allemande*, fondée en 1969, qui publie deux numéros par an. Le Conseil de gestion de la Fondation PUS ayant décidé d'accueillir cette revue en septembre 2021, celle-ci sera à compter de 2022 la septième des revues des PUS présente sur OpenEdition. D'autre part, la Revue *Artefact*, revue semestrielle d'histoire des sciences, également diffusée sur OpenEdition, a approché la Fondation PUS au dernier trimestre 2021. Son accueil a été voté par le Conseil de gestion en janvier 2022. **L'accueil de ces 12^{ème} et 13^{ème} revues permettra d'étendre le rayonnement scientifique de l'Université de Strasbourg et de confirmer son implication résolue dans la science ouverte.**

1. LES PUBLICATIONS

Le **nombre de parutions global reste stable** : 23 titres papier et un numéro de revue électronique sont parus en 2021. Les nouveautés papier représentent 11 livres (contre 8 en 2020) et 12 numéros de revues (contre 15 en 2020). Les tirages des livres oscillent entre 180 et 300 exemplaires, ceux des revues entre 100 et 250 exemplaires à l'exception du premier numéro de la revue *Plateia*. Celui-ci a fait l'objet d'un tirage exceptionnel de 350 exemplaires en vue des actions de promotion prévues par l'École nationale supérieure d'architecture de Strasbourg pour ce nouveau titre ; le coût d'impression supplémentaire a été financé par l'ENSAS dans le cadre de la convention de partenariat pour la publication de cette revue.

Tableau 1.1 : Parutions annuelles 2017-2021

		2017	2018	2019	2020	2021
LIVRES	Nombre de titres parus	11	18	15	8	11
	Nombre de pages	2 870	4 910	4 996	2 506	3 552
	Nombre d'exemplaires imprimés	3 770	4 920	4 640	2 290	2 530
	Nombre de pages imprimées	1 230 600	1 540 520	1 526 620	669 530	821 010
REVUES PAPIER						
REVUES PAPIER	Nombre de numéros parus	16	14	15	15	12
	Nombre de pages	3 644	3 604	3 436	3 948	2 517
	Nombre d'exemplaires imprimés	3 175	1 980	2 795	3 130	1 920
	Nombre de pages imprimées	740 870	439 080	656 840	779 530	376 415
REVUES ELECTRO						
REVUES ELECTRO	Nombre de parutions	2	2	1	1	1
TOTAUX						
TOTAUX	Parutions	29	34	31	24	24
	Pages	6 514	7 974	8 432	6 454	6 069
	Exemplaires imprimés	6 945	6 900	7 435	5 420	4 450
	Pages imprimées	1 971 470	1 979 600	2 183 460	1 449 060	1 197 425

Les livres

La **production de nouveaux titres a progressé** grâce à la stabilisation des effectifs et des procédures de l'équipe éditoriale. A l'exception du *Prix Louise Weiss 2021. L'autre, l'inconnu*, tous les livres parus en 2021 ont été expertisés par le comité éditorial ; ces dix titres sont partagés à égalité entre monographies et ouvrages collectifs. 70% des parutions proviennent de la production des collections « historiques » de la FPUS et 30%, des nouvelles collections. Parmi les titres de cette deuxième catégorie, le premier ouvrage de la collection « Famille, psyché, société » (créée en 2019) a été mis en vente le 7 octobre 2021.

Tableau 1.2 : Calendrier des publications 2021 – Livres

	Collection	Auteur/ directeur d'ouvrage	Titre du livre	Tirage	Date de mise en vente
1	Études anglophones	F. Doppler- Speranza	<i>Une armée de diplomates. Les militaires américains et la France, 1944-1967</i>	255	14/01/2021
2	Écrits de femmes	M. Trocmé	<i>Souvenirs d'une vie d'engagements</i>	255	11/02/2021
3	Écouter Voir	L. Vancheri	<i>Corpo celeste. La théologie critique d'Alice Rohrwacher</i>	205	06/05/2021
4	Société, droit et religion	F. Messner (dir.)	<i>Le statut des ministres du culte musulman en France. Études comparatives et proposition d'une charte nationale</i>	305	06/05/2021
5	Droit de l'entreprise	F. Larozze (dir.)	<i>La société à mission. Perspectives critiques sur l'entreprise sous l'angle de la loi PACTE</i>	155	10/06/2021
6	Historiographie de l'art	A. Ducci	<i>Henri Focillon en son temps. La liberté des formes</i>	205	07/10/2021
7	Famille, psyché, société	C. Metz & A. Thévenot (dir.)	<i>Faire face aux violences conjugales. Approches croisées d'un phénomène complexe</i>	255	07/10/2021
8	Sport en société	W. Gasparini & S. Knobe (dir.)	<i>Le sport-santé. De l'action publique aux acteurs sociaux</i>	305	07/10/2021
9	Configurations littéraires	L. Demougin	<i>L'empire de la presse. Une étude de la presse coloniale française entre 1830 et 1880</i>	205	18/11/2021
10	Prix Louise Weiss		<i>L'autre, l'inconnu</i>	180	18/11/2021
11	Philosophie de la religion	S. B. Diagne (dir.)	<i>Religion et ritualité</i>	205	02/12/2021

Les revues

La **baisse du nombre des parutions** de revues papier résulte de complications liées au **changement de diffuseur-distributeur**. En raison d'un **nombre record de commandes en librairie** pour les revues du second semestre, les quantités d'exemplaires initialement envoyées à la SODIS pour cinq revues étaient insuffisantes. Il s'agit effectivement d'un phénomène jamais rencontré auparavant car la FMSH ne présentaient pas les revues aux libraires au même titre que les livres. Or, les représentants de l'AFPU proposent les revues non pas après parution mais en amont de la date de mise en vente ; cette approche commerciale résultait donc en un nombre de commandes supérieur au nombre d'exemplaires envoyés au distributeur. Dans un tel cas, la politique de la SODIS (distributeur partenaire de l'AFPU en novembre 2021) est de reporter la mise en vente jusqu'à ce que l'ensemble du stock nécessaire pour honorer toutes les commandes soit disponible. Bien qu'un réassort ait été expédié le 15 novembre 2021, la SODIS n'était plus en mesure de servir toutes les commandes enregistrées pour les revues, car la procédure de transfert de stock vers DILISCO était lancée. Par conséquent, la **mise en vente de 4 revues a été reportée en janvier** pour être prise en charge par DILISCO.

Tableau 1.3 : Calendrier des publications 2021 – Revues papier

	Titre de la revue	Titre du dossier	Tirage	Date de mise en vente
1	<i>Plateia</i> , n° 1/2020		355	04/03/2021
2	<i>Cahiers philosophiques de Strasbourg</i> , n°49/2021	L’Animalité : approches philosophiques contemporaines	155	10/05/2021
3	<i>Bulletin Analytique d’Histoire Romaine</i> , n°29/2020		205	06/05/2021
4	<i>Revue du droit des religions</i> , n°11/2021	Statut de l’enseignement de la théologie en France	230	06/05/2021
5	<i>ReCHERches</i> , n°26/2021	Canarias en el siglo XIX. Redes y sociabilidad(es) Les Îles Canaries au XIX ^e siècle. Réseaux et sociabilité(s)	105	10/06/2021
6	<i>Revue des sciences sociales</i> , n°65/2021	Régulation des conflits et sortie de la violence	130	10/06/2021
7	<i>Scolia</i> , n°35/2021	Superlatifs et définitude	105	08/07/2021
8	<i>Ranam</i> , n°54/2021	Landscapes and aesthetic spatialities in the Anthropocene	115	08/07/2021
9	<i>Recherches germaniques</i> , Hors-série n° 16/2021	Mystik und Psyche in interkultureller Perspektive / Doctrines mystiques et théories du psychisme : une approche interculturelle	155	08/07/2021
10	<i>ReCHERches</i> , n° 27/2021	Temps multiples au croisement des disciplines	105	18/11/2021
11	<i>Revue du droit des religions</i> , n°12/2021	Les animaux en religion	105	02/12/2021
12	<i>Cahiers philosophiques de Strasbourg</i> , n° 50/2021	Théorie critique transnationale	155	02/12/2021

Tableau 1.4 : Calendrier des parutions 2021 – Revues électroniques

Revue	Numéro/thématique du dossier	Mise en ligne
<i>Cahiers du GEPE</i>	N° 13: Hommage à Andrée Tabouret-Keller	30/11/2021

Les réimpressions

Les **réimpressions en 2021 étaient plus nombreuses** qu'en 2020 (13 titres réimprimés contre 8 en 2020).

Les retirages de d'ouvrages plus anciens reflètent la **demande continue ou renouvelée pour certains titres**, et un **nombre de commandes inattendu** a nécessité la réimpression de deux livres publiés en 2021. Grâce au travail des représentants commerciaux de l'AFPU, les commandes libraires pour *Religion et ritualité* ont dépassé les prévisions de ventes, tandis que *La société à mission* a fait l'objet d'une commande de 72 exemplaires.

Plusieurs numéros de revue ont également fait l'objet de retirages, allant de 10 à 55 exemplaires. Les réimpressions des numéros de revue antérieurs à 2021 servaient à réapprovisionner la FMSH afin de régulariser les abonnements en attente. Un certain nombre de revues du second semestre 2021 ont dû être réimprimés afin de **répondre aux commandes inattendues des libraires** (cf. *supra* « Les revues », page 4).

Tableau 1.5 : Réimpressions 2021

	Collection / Revue	Auteur / Directeur d'ouvrage	Année de parution	Titre d'ouvrage/N° de revue	Nb d'ex.
1	Hors collection	A.Choné	2009	<i>Rudolf Steiner, Carl Gustav Jung, Hermann Hesse – Passeurs entre Orient et Occident</i>	20
2	Philosophie de la religion	S. B. Diagne (dir.)	2021	<i>Religion et ritualité</i>	50
3	Hors collection	G. Séginger	2000	<i>Flaubert une poétique de l'histoire</i>	30
4	Hors collection	F. Olivier-Utard	2016	<i>Une université idéale ? Histoire de l'université de Strasbourg de 1919 à 1939</i>	10
5	Droit de l'entreprise	F. Laronze (dir.)	2021	<i>La société à mission</i>	115
6	Configurations littéraires	M. Finck & P. Werly (dir.)	2019	<i>Philippe Jaccottet : Poésie et altérité</i>	30
7	<i>Recherches germaniques</i>		2021	HS n°16	30
8	<i>Revue des sciences sociales</i>		2021	N°66	40
9	<i>Ktèma</i>		2021	N°46	55
10	<i>Recherches germaniques</i>		2021	N°51-VARIA	25
11	<i>Recherches germaniques</i>		2018	HS n°13 :	25
12	<i>Ktèma</i>		2020	N°45	20
13	<i>Ktèma</i>		2018	N°43	10

2. LE CHIFFRE D'AFFAIRES ET LA DIFFUSION

On constate une **légère baisse du chiffre d'affaires global**, due notamment à **la disponibilité réduite, voire l'indisponibilité des ouvrages pendant les deux périodes du transfert de stock** (fin juillet-fin septembre et décembre). L'impact de la baisse des ventes livres est cependant atténué par les **ventes des revues qui ont augmenté** bien que le nombre de numéros parus diminue. Le chiffre d'affaires plus important généré par les ventes de revues résulte de trois facteurs : la régularisation des abonnements réalisée par la FMSH, plusieurs commandes importantes de la Bibliothèque nationale et universitaire de Strasbourg, et de nouvelles commandes librairies à partir d'octobre 2021. La refacturation de frais de port marque une importante hausse, en raison de nombreuses commandes de *l'Atlas historique du Rhin supérieur* expédiées aux libraires suisses. Une **nouvelle source de revenus** vient de la prestation de services de graphisme, par la réalisation d'une maquette de couverture pour un ouvrage en préparation au « CNRS School », FEMTO-UP.

Tableau 2.1 : Chiffre d'affaires 2017-2021

	2017	2018	2019	2020	2021
Total Livres dont :	41 460 €	20 587 €	39 649 €	36 909 €	30 591€
<i>livres Fondation PUS</i>	31 275€	15 319€	33 274€	29 830€	26 406€
<i>livres Association PUS</i>	10 185€	5 268€	6 375€	7 079€	4 185€
Revues	18 240 €	11 651 €	19 714 €	13 787 €	16 468€
Frais de port refacturés	392 €	240 €	169 €	131 €	822€
Prestation de service					450€
CA total	60 092 €	32 478 €	59 532 €	50 696 €	48 330€

Le chiffre d'affaires certifié reflète le résultat des ventes de tous les ouvrages commercialisés sous la marque Presses universitaires de Strasbourg. Une séparation des résultats des ventes des livres de l'Association PUS offre un aperçu plus précis de l'activité et du chiffre d'affaires de la Fondation PUS.

Par ailleurs, la GBCP ne permet une comptabilisation des ventes réalisées en prestations internes (PI) dans le chiffre d'affaires. Même si les montants réalisés par ces ventes restent marginaux, il est important de les signaler afin rendre compte des résultats de tous les canaux de ventes. En 2021, **864 € de ventes ont été enregistrées en PI** (643€ de ventes de livres et 220€ de ventes de revues) contre 2 606€ de ventes en PI en 2020. Cette baisse considérable peut trouver deux explications. Les composantes semblaient disposer de capacités budgétaires plus importantes à la fin de l'année 2020 car plusieurs dépenses ont été annulées en raison de la crise sanitaire. Par ailleurs, la mise en place d'une nouvelle procédure pour les achats en PI a été retardée de plusieurs mois ; les premières ventes PI enregistrées coïncident avec la validation de la nouvelle procédure en juillet 2021.

Les meilleures ventes 2021

Les 10 **meilleures ventes livres représente 35% du CA global** et 64% du CA des ventes livres FPUS. Si le nombre d'exemplaires total des dix meilleures ventes reste inchangé **le montant du CA a progressé** : en 2020, le chiffre d'affaire des 1 057 exemplaires du « Top 10 » livres était de 13 675€. La moitié des titres du Tableau 2.2 étant des parutions du dernier trimestre 2021, le résultat est particulièrement remarquable et reflète sans doute l'efficacité du travail de l'AFPU.

Tableau 2.2 : Dix meilleures ventes en 2021 – Livres

	Titre	Auteur/Dir. ouvrage	Collection	Date de parution	Quantité vendue	Montant CA HT
1	<i>Le sport-santé</i>	W. Gasparini & S. Knobe (dir.)	Sport en société	oct.-21	154	2 551 €
2	<i>Atlas Historique du Rhin supérieur</i>	O. Kammerer (dir.)	HC	nov.-19	134	2 357 €
3	<i>La société à mission</i>	F. Laronze (dir.)	Droit de l'entreprise	juin-21	120	2 211 €
4	<i>Le statut des ministres du culte musulman en France</i>	F. Messner (dir.)	Société, droit et religion	mai-21	115	1 473 €
5	<i>Faire face aux violences conjugales</i>	C. Metz & A. Thévenot (dir.)	Famille, psyché, société	oct.-21	114	1 847 €
6	<i>Souvenirs d'une vie d'engagement</i>	M. Trocmé	Écrits de femmes	févr.-21	96	1 244 €
7	<i>Henri Focillon en son temps.</i>	A. Ducci	Historiographie de l'art	oct.-21	87	1 381 €
8	<i>L'empire de la presse</i>	L. Demougin	Configurations littéraires	nov.-21	86	1 816 €
9	<i>Une armée de diplomates</i>	F. Doppler-Speranza	Études anglophones	janv.-21	83	1 149 €
10	<i>Religion et ritualité</i>	S. B. Diagne (dir.)	Philosophie de la religion	déc.-21	68	914 €
	Totaux				1 057	16 943 €

Les dix **meilleures ventes revues représentent 21% du CA global** et 61% du CA généré par la vente des revues. Le nombre d'exemplaires vendus dans la catégorie meilleures ventes revues est stable (516 exemplaires vendus en 2020), mais le chiffre d'affaires baisse légèrement (11 018€ en 2020). Cependant, la liste des « Top 10 » revues 2020 comprenait le résultat de 13 parutions car chacune des 8^e, 9^e et 10^e places était « remportée » par deux titres.

Tableau 2.3 : Dix meilleures ventes en 2021 – Revues

	Revue, n°, Sujet dossier	Date de parution	Quantité vendue	Montant CA HT
1	<i>Recherches germaniques</i> Hors-série n°16	juil-2021	88	1 381 €
2	<i>KTEMA</i> n°45	nov-2020	83	2 856 €
3	<i>Bulletin Analytique d'Histoire Romaine</i> n°29	mai-2021	77	2 338 €
4	<i>Ranam</i> n°54 : Landscapes and aesthetic spatialities in the Anthropocene	juil-2021	57	717 €
5	<i>Revue des Sciences Sociales</i> n°65 : Régulation des conflits et sortie de la violence	juin-2021	46	882 €
6	<i>Revue des Sciences Sociales</i> n°64 : Modèles d'enfance joués et déjoués	nov-2020	44	723 €
7	<i>Les cahiers philosophiques de Strasbourg</i> n°49	mai-2021	33	277 €
8	<i>Recherches germaniques</i> n°50	déc-2020	32	339 €
9	<i>RANAM</i> 53 : Internal Variation. A special Focus on Diamesic Variation	sept-2020	30	289 €
10	<i>Recherches Germaniques - Hors-série</i> n°15 : Alfred Sohn (1899-1990)	juil-2020	30	316 €
	Totaux		520	10 118 €

3. PROJETS NUMERIQUES ET SCIENCE OUVERTE

L'engagement de la Fondation PUS en faveur de l'édition numérique et la science ouverte s'est poursuivi grâce aux partenariats bien établis avec OpenEdition et intensifié par l'implication de l'équipe et par de nouveaux financements.

OpenEdition Books

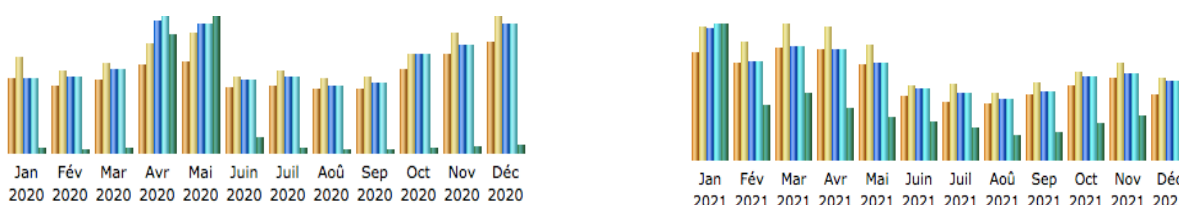
En 2021, le catalogue numérique de la Fondation PUS s'est enrichi de **4 nouveaux titres** parus dans quatre collections ; l'utilisation de la chaîne d'édition structurée « METOPES » a permis une mise en vente de l'ouvrage papier et une mise en ligne OEB simultanées. Le travail préliminaire en vue des **futures candidatures** a été lancé en septembre 2021 : l'objectif est de passer **4 nouvelles collections sur OpenEdition Books d'ici 2023**.

Tableau 3.1. Nouvelles parutions sur OpenEdition Books

	Collection	Titre	Date de mise en ligne
1	Études anglophones	<i>Une armée de diplomates. Les militaires américains et la France</i>	janv-2021
2	Écrits de femmes	<i>Souvenirs d'une vie d'engagements</i>	fév-2021
3	Société, droit et religion	<i>Le statut des ministres du culte en France</i>	mai-2021
4	Configurations littéraires	<i>L'empire de la presse</i>	nov-2021

La **fréquentation de l'espace PUS sur OpenEdition Books a été particulièrement intense de janvier à mai 2021** (période de confinement et d'une généralisation de l'enseignement à distance dans le supérieur), puis semble se stabiliser à partir de juin avec des résultats comparables, ou légèrement supérieurs, à ceux de 2020.

Tableau 3.2. OpenEdition Books : Statistiques de fréquentation de l'espace PUS, 2021-2021



Mois	Visiteurs différents	Visites	Pages	Hits	Bande passante
Jan 2020	13 594	17 249	24 089	24 133	1.87 Go
Fév 2020	12 103	14 961	24 681	24 704	1.20 Go
Mar 2020	13 222	16 166	26 794	26 811	1.53 Go
Avr 2020	15 857	19 913	42 602	43 820	37.22 Go
Mai 2020	16 612	21 599	41 585	41 641	42.77 Go
Juin 2020	11 791	13 810	23 541	23 542	4.91 Go
Juil 2020	12 053	14 810	24 552	24 552	1.64 Go
Aoû 2020	11 596	13 582	21 838	21 847	1.13 Go
Sep 2020	11 505	13 764	22 813	22 815	1.34 Go
Oct 2020	15 158	17 923	31 850	31 859	1.83 Go
Nov 2020	17 773	21 669	34 917	34 920	2.27 Go
Déc 2020	20 090	24 569	41 570	41 574	2.67 Go
Total	171 354	210 015	360 832	362 218	100.38 Go

Mois	Visiteurs différents	Visites	Pages	Hits	Bande passante
Jan 2021	22 540	27 965	50 456	52 119	6.46 Go
Fév 2021	20 449	24 821	38 187	38 198	2.59 Go
Mar 2021	23 562	28 488	43 658	43 678	3.21 Go
Avr 2021	23 151	27 967	42 727	42 734	2.45 Go
Mai 2021	20 152	24 282	37 633	37 637	2.06 Go
Juin 2021	13 412	15 812	27 714	27 717	1.80 Go
Juil 2021	12 100	15 929	25 918	25 928	1.53 Go
Aoû 2021	12 020	14 111	23 267	23 267	1.15 Go
Sep 2021	13 803	16 278	26 462	26 464	1.35 Go
Oct 2021	15 604	18 495	31 991	32 007	1.79 Go
Nov 2021	17 151	20 449	33 310	33 315	2.12 Go
Déc 2021	13 777	17 293	30 637	30 638	1.96 Go
Total	207 721	251 890	411 960	413 702	28.46 Go

(Source : books.openedition.org/pus/)

OpenEdition Journals

La présence sur OpenEdition Journals s'est élargie avec une **sixième revue, reCHERches, acceptée** pour diffusion en mode accès ouvert. Par ailleurs, la fréquentation des espaces des autres revues continue de progresser.

Tableau 3.3. Diffusion des revues FPUS sur OpenEdition Journals

	Titre	Mode d'accès	Date de mise en ligne
1	<i>Revue des Sciences sociales</i>	Freemium	juil-2018
2	<i>Les Cahiers philosophiques de Strasbourg</i>	Accès ouvert	déc-2018
3	SCOLIA	Accès ouvert	avr-2019
4	<i>Recherches germaniques</i>	Freemium	fév-2019
5	<i>Revue du droit des religions</i>	Accès ouvert	nov-2019
6	reCHERches	Accès ouvert	nov-2021

Tableau 3.4. OpenEdition Journals : Statistiques de fréquentation des revues FPUS, 2020 et 2021

	Visiteurs différents		Visites		Pages		Hits		Bande passante (Go)	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021	2020	2021
<i>Revue des Sciences sociales</i>	106 273	113 936	131 822	143 093	251 335	203 767	251 566	204 055	12,25	12,03
<i>Les Cahiers philosophiques de Strasbourg</i>	75 203	109 779	95 718	137 407	257 484	205 655	257 546	205 743	18,36	21,25
SCOLIA	13 613	15 928	16 047	20 395	39 563	30 547	39 588	30 579	1,75	2,63
<i>Recherches germaniques</i>	42 443	51 708	53 784	68 266	102 564	100 984	102 909	101 269	5,26	5,79
<i>Revue du droit des religions</i>	55 088	96 988	68 064	117 926	117 428	165 443	117 930	165 523	9,03	14,32
reCHERches		6 511		8 743		24 946		25 858		4,83

4. LES PROJETS DE LA FONDATION PRESSES UNIVERSITAIRES DE STRASBOURG POUR 2022

1) Dissolution de la Fondation

La structure juridique actuelle des PUS, une fondation universitaire de droit public, implique des **lourdeurs administratives et comptables disproportionnées par rapport à l'activité du service**. L'exigence d'une comptabilité certifiée distincte de celle de l'université mobilise fortement les personnels de la FPUS, de la direction des finances et de l'agence comptable, et l'intervention annuelle des commissaires aux comptes a un coût financier (environ 4 000 € par an) disproportionné par rapport au chiffre d'affaire annuel (environ 50 000 €). A deux reprises, des réserves techniques sur le bilan comptable ont dû être émises. En cas de déficit atteignant les fonds propres de la Fondation, l'existence même de celle-ci serait menacée. De surcroît, le partage de la marque PUS avec l'Association PUS, que prévoient les statuts de la Fondation, est source de **complications multiples au quotidien, à toutes les étapes de la chaîne éditoriale** (relations avec les auteurs, diffusion, distribution, vente aux particuliers). C'est pourquoi la Fondation PUS projette de se dissoudre en 2022, à effet au 1^{er} janvier 2023. La décision sur la dissolution incombe au conseil d'administration de l'Université qui sera saisi de la question si possible avant l'été 2022. Au cours du 2^{ème} semestre 2022, la FPUS préparera la structure et l'organisation du nouveau service d'édition scientifique de l'Université de Strasbourg.

2) Rénovation du site Internet

Corollaire du changement de diffuseur-distributeur, la rénovation du site s'impose car le site actuel est directement lié aux systèmes de commercialisation, de métadonnées et de logistique de l'ancien diffuseur-distributeur, la FMSH-Diffusion. **Le nouveau site offrira la possibilité de prendre directement en charge les ventes d'ouvrages en ligne.**

Trois prestataires ont été contactés afin d'établir des devis. Les entreprises MONSOFT (partenaire de l'AFPU-diffusion) et AMEOS (partenaire de la DNUM) ont été sollicitées pour évaluer l'envergure et le coût du travail nécessaire pour la création d'un site ex nihilo. Le fournisseur du site actuel, GIANTCHAIR, évaluera le travail nécessaire pour la mise à jour du site actuel en y intégrant un module commercial permettant la gestion des commandes directes reçues via le web. Le projet sera financé par l'IdEx « Université et Cité ».

3) Déménagement au Studium

Après plusieurs reports dus à l'avancement du chantier et à la crise sanitaire, le déménagement de la Fondation PUS dans les locaux du Studium (3^{ème} étage), est désormais prévu pour **mars 2022**. Il impliquera fortement l'équipe mais aura l'avantage de lui offrir à terme des locaux moins étriqués. L'organisation du service pendant le déménagement a été dûment anticipée, en sorte que la **continuité de l'activité** soit préservée. Le **déménagement du stock** des publications de la Fondation est également prévu. Les coûts liés au premier équipement et aux déménagements (bureaux et stock) sont inclus dans le budget global du projet du Studium.

4) Lancement de deux nouvelles collections

Le conseil de gestion de la Fondation PUS se prononcera en juin 2022 sur l'accueil de deux nouvelles collections, qui ont en commun d'**ouvrir le catalogue des PUS au-delà des SHS**. En cas de décision positive du conseil de gestion, les premiers projets éditoriaux pourront être lancés à la rentrée de septembre 2022.

- Collection *Savoirs collectés*

Le projet éditorial de cette collection s'articule autour d'une collaboration inédite entre la *Bibliothèque nationale et universitaire* de Strasbourg et le *Jardin des sciences* de l'Université de Strasbourg, l'une et l'autre institution ayant à charge la conservation et la valorisation de collections scientifiques. La collection veut mettre en avant les spécificités des collections, les principes qui président à leur constitution, la manière dont elles accompagnent et soutiennent un projet scientifique, ou bien la manière qu'elles ont de le refléter, leurs qualités esthétiques, etc. Les publications envisagées porteront sur des collections aussi diverses que celles de dessins archéologiques, de globes célestes, d'archives de sociétés savantes, d'instruments de mesure, etc. (liste ouverte et non exhaustive).

Direction : Sébastien Soubiran (JdS), Christophe Didier (BNU), Malcolm Walsby (Professeur, ENSSIB – Université de Lyon), David Aubin (Professeur, Sorbonne Université)

- Collection *OneEarth* (titre provisoire)

Les sciences de la durabilité, domaine émergent et constitutivement pluridisciplinaire, se développent à Strasbourg autour des travaux de la FERED (Fédération de recherche sur l'environnement et la durabilité). Une de ses principales missions est d'étudier les « socioécosystèmes » (SES), ce qui exige de créer des ponts entre sciences humaines et sociales et sciences bio-géophysiques. Les publications de cette collection auront donc une double caractéristique : a) intéresser un large public à l'approche scientifique d'une question sociétale qui s'impose aujourd'hui comme une urgence absolue (comment faire pour que le développement actuel des sociétés humaines n'aboutisse pas à détruire les conditions qui en ont permis la croissance ?) b) favoriser l'hybridation éditoriale, en publiant des travaux de recherche de sciences dures selon les normes et les exigences qualitatives propres à l'édition scientifique en SHS. La collection utilisera deux langues de publication : l'anglais et le français.

La direction collégiale et interdisciplinaire : Geremia Cometti (MCF d'anthropologie - Université de Strasbourg), Sera Fernandez (ICPEF HDR en géographie - INRAE), Gwenaél Imfeld (Directeur de recherche en bio-géochimie - CNRS), Elisabeth Lambert (Directrice de recherche en droit, CNRS) et Stéphane Vuillemer (Professeur de microbiologie, Université de Strasbourg)

5) Mise en place d'une articulation des missions FPUS / Ouvroir pour l'édition des Revues

La création par la MISHA du Pôle de soutien à l'édition des revues en SHS, appelé Ouvroir, permet au site strasbourgeois d'accueillir un **nouvel acteur en matière de secrétariat d'édition des revues**. Pour les revues éditées par les PUS, c'est le pôle d'appui à l'édition des revues de la DiReV qui intervient. Les nouveaux services de l'Ouvroir doivent être articulés avec l'offre actuelle en sorte d'éviter les doublons et de combler les lacunes identifiées, dans l'objectif de **répondre utilement aux besoins formulés par les directrices et directeurs de revues**. A cet effet, des échanges réguliers entre les équipes (équipes de direction et équipes techniques) de la FPUS et de l'Ouvroir auront lieu et une communication fluide et efficace devra s'opérer à l'égard des directrices et directeurs de revues.

Stratégie de communication de la Fondation Presses universitaires de Strasbourg

Définition et mise en œuvre

Par Nicolas Querci, chargé de communication

Décembre 2021

Sommaire



1. Objectifs de communication

2. Axes de communication externe

Axe 1 : promotion des livres et des revues

Axe 2 : la qualité scientifique des ouvrages

Axe 3 : la mission et le travail de la FPUS

Axe 4 : la FPUS et la science ouverte

3. Axe de communication interne

Axe 5 : La FPUS au sein de l’Université de Strasbourg

Bilan et perspectives

1. Objectifs de communication



Communication externe :

- **Promouvoir les livres et les revues** afin d’en assurer une meilleure diffusion et de toucher un plus large public.
- **Mettre en avant la qualité scientifique des ouvrages** afin de renforcer l’image de marque de la FPUS.
- **Faire connaître la mission et les savoir-faire** de la FPUS afin de renforcer sa notoriété.
- **Valoriser l’engagement de la FPUS** en faveur de la science ouverte.

➔ Publics cibles : public universitaire, les lecteurs de sciences humaines et sociales, les professionnels du livre, les institutionnels.

Communication interne :

- **Faire connaître la FPUS** au sein de l’Université.

➔ Publics cibles : la direction, les chercheurs, enseignants-chercheurs et enseignants, le personnel et les étudiants de l’Université de Strasbourg, les partenaires du site alsacien et du Campus européen.

2. Axes de communication externe



Axe 1 : promotion des livres et des revues

Mise en œuvre :

- Envoi d'un questionnaire communication aux auteurs ou directeurs d'ouvrage afin de préparer la promotion. ●
- Élaboration d'un plan de communication adapté pour chaque nouveau livre. ●
- Réalisation d'un communiqué et d'un dossier de presse pour chaque nouveau livre. ●
- Réalisation d'une brochure de présentation pour chaque nouvelle collection. ●
- Envoi de services de presse. ●
- Mailing ciblé. ●
- Annonces de parution. ●
- Publications sur les réseaux sociaux. ●
- Partage des recensions. ●
- Mise à jour régulière du site internet. ●
- Organisation d'événements (rencontres en librairie, « Savoirs en partage », « Les PUS à l'oreille », etc.). ●
- Participation à des salons professionnels (Salon de la Revue, salons du livre, « Les Rendez-vous de l'Histoire », etc.). ●

2. Axes de communication externe



Axe 2 : la qualité scientifique des ouvrages

Mise en œuvre :

- Présentation des points forts des ouvrages sur les supports de communication dédiés. ●
- Mise en avant des directeurs de collection, des directeurs d'ouvrage et des auteurs sur les supports de communication. ●
- Utilisation du site internet, de la newsletter et des réseaux sociaux pour communiquer sur le processus éditorial. ●

Axe 3 : la mission et le travail de la FPUS

Mise en œuvre :

- Présentation de la FPUS dans tous les dossiers de presse. ●
- Mise en avant du travail éditorial sur les supports de communication. ●
- Utilisation du site internet, de la newsletter et des réseaux sociaux pour communiquer sur la mission et les savoir-faire de la FPUS. ●/●/●

Axe 4 : la FPUS et la science ouverte

Mise en œuvre :

- Utilisation des différents supports de communication pour mettre en avant l'engagement de la FPUS en faveur de la science ouverte. ●
- Partage des liens vers les différentes plateformes. ●

5	25/02/2022	Stratégie de communication de la FPUS	Université de Strasbourg
---	------------	---------------------------------------	--------------------------

3. Axe de communication interne



Axe 5 : La FPUS au sein de l'Université de Strasbourg

Mise en œuvre :

- Création et diffusion d'une newsletter. ●
- Diffusion de supports papier (marque-pages, flyers, affiches, etc.) dans les bibliothèques. ●
- Visibilité accrue sur les supports de communication internes et externes de l'Université. ●
- Collaboration avec les services communication de l'Université et des bibliothèques. ●
- Meilleure application du langage visuel de l'Université sur le site internet et les supports de communication de la FPUS. ●
- Organisation d'événements (rencontres, conférences, braderie, etc.) au sein de l'Université. ●

Bilan et perspectives



Des avancées concrètes

La communication autour des livres et des revues.
Les brochures de présentation des nouvelles collections.
Les liens avec la communication de l’Université.

Des difficultés

Certains objectifs difficiles à évaluer.
Des retombées difficiles à mesurer (recensions, réseaux sociaux, etc.).
Peu de monde aux rencontres organisées avec les bibliothèques de l’Université de Strasbourg.

Perspectives

Parution d’ouvrages pouvant toucher un public plus large.
Mise en place d’un nouveau site internet.
Création et diffusion d’une lettre d’information.
Le déménagement au Studium.