

# Budget 2012 de l'université Lille 1

## CA du 16 décembre 2011

<b>I- Procédure d'élaboration du budget</b>	<b>2</b>
<b>II- Budget primitif</b>	<b>2</b>
<b>2.1- Masse salariale et plafond d'emplois</b>	<b>3</b>
2.1.1- Les emplois :	3
Tableau 1- Tableau des emplois de l'établissement	4
2.1.2- les prévisions de consommation de la masse salariale :	4
Tableau 2- Tableau des emplois de l'établissement	5
<b>2.2- Le budget de niveau 2 : le budget principal et les SACD</b>	<b>6</b>
Tableau 3- Compte de résultat prévisionnel et tableau de financement abrégé de l'établissement principal	7
Tableau 4- Compte de résultat prévisionnel et tableau de financement abrégé des SACD	8
<b>2.3- Le budget de niveau 1 : le budget principal avec les SACD</b>	<b>9</b>
Tableau 5- Compte de résultat prévisionnel et tableau de financement abrégé de Lille 1 niveau 1	10
Tableau 6- Calcul de la CAF	11
Tableau 7- Tableau de financement détaillé	11
Tableau 8- Présentation des dépenses et des recettes par chapitres	12
<b>2.4- Le Projet annuel de performance, PAP</b>	<b>13</b>
Tableau 9 : PAP : les dépenses	13
Tableau 10- PAP les Ressources	14
<b>2.5- Budget 2012 des Services inter établissement</b>	<b>14</b>
Tableau 11- Budget 2011 des Services inter établissements	15
<b>III- Annexe : les programmes pluriannuels d'investissement</b>	<b>16</b>
Tableau 12- Programme pluriannuel d'investissement lié au patrimoine : les constructions et grosses opérations	16
Tableau 13- Programme pluriannuel d'investissement lié au patrimoine : Mise en sécurité et restructuration	17
Tableau 14- Programme pluriannuel d'investissement de la recherche	17

## I- Procédure d'élaboration du budget

La procédure budgétaire a commencé avec l'élaboration d'une lettre de cadrage, votée le 16 septembre 2011.

Celle-ci a donné une prévision des ressources de Lille 1 — hors ressources propres des composantes — et de certains postes importants de dépenses pour l'année 2012.

Cette lettre de cadrage a été élaborée avec la plus grande prudence (un budget à hauteur du budget ouvert en 2010) compte tenu des incertitudes sur les moyens qui seront accordés à Lille 1. Pour plus de prudence le budget sera dans un premier temps ouvert à 80% pour les services communs et centraux dans l'attente de la notification définitive de la dotation de l'Université.

Elle a proposé ensuite le cadrage nécessaire pour l'élaboration de leur budget par les composantes, les services centraux et communs.

Sur la base de la lettre de cadrage votée par le CA, les UFR, écoles et instituts ont présenté des avant projets de budget, accompagnés d'une note politique présentant leurs orientations stratégiques pour l'année budgétaire, en fonction des orientations du projet d'établissement. Une présentation a été faite devant le CA de l'université (CA du 4 novembre 2011). Les conseils de ces composantes ont ensuite voté leur budget définitif.

La même démarche a été engagée pour le budget des services communs et centraux. Après la lettre de cadrage, les budgets des services centraux et communs ont été établis en fonction des objectifs du projet d'établissement et du contrat quadriennal. Ils sont présentés par action, avec les ressources financières qui leur sont consacrées (dotation de l'établissement plus ressources propres). Ce budget a été voté également le 4 novembre 2011.

Le budget consolidé de la recherche pour chacun des laboratoires et les grands instituts est présenté le 16 décembre 2011. Pour chacun des laboratoires sont présentés les ressources financières, les emplois affectés par Lille 1 et chacune des autres tutelles (CNRS, INRA, autres universités...). Les prévisions de ressources propres (contrats, ANR etc.) sont aussi présentées.

Les plafonds d'emplois et la masse salariale ont été présentés et approuvés par le CA du 18 novembre 2011.

## II- Budget primitif

Le budget primitif, les différents tableaux

- relatifs à la masse salariale et aux plafonds d'emplois
- présentation du compte de résultat prévisionnel et tableau de financement abrégé (niveau 2)
  - o pour Lille 1 (niveau 2)
  - o pour les SACD (niveau 2)
- présentation du budget pour l'ensemble Lille 1 et SACD (niveau 1)

- compte de résultat prévisionnel et tableau de financement
- calcul de la CAF
- tableau de financement détaillé
- présentation des dépenses et recettes par chapitre
- présentation du projet annuel de performance
- budget des Services Inter Etablissements

## **2.1- Masse salariale et plafond d'emplois**

Deux tableaux annexés au budget primitif 2012 de l'université concernent respectivement la détermination du plafond d'emplois et les prévisions de décompte des ETPT et de consommation de la masse salariale mensuellement.

A ce jour, seule la dotation pour l'année 2012 octroyée par la Direction des Affaires Financières (DAF), et qui concerne les dépenses issues de l'ex-titre 2, a été transmise à l'université. Cette enveloppe est calculée en se basant sur le socle de dépenses constatées en 2010 auquel ont été ajoutées les charges nouvelles pour constituer le socle définitif 2011. Celui-ci bénéficie également, pour constituer ainsi le socle 2012, d'un ajustement positif prenant en compte les dépenses nouvelles prévisionnelles qui interviendront en 2012, en particulier la hausse du taux de cotisation patronale de la pension civile des fonctionnaires. Ainsi, la dotation de la DAF s'élève en 2012 à 144,719 millions d'euros, soit 2,513 millions d'euros de plus qu'en 2011 (+ 1,8 %).

En revanche, ni le plafond d'emplois, ni la part masse salariale de la dotation globale de fonctionnement n'ont été communiqués par la Direction Générale de l'Enseignement Supérieur et de l'Insertion Professionnelle (DGESIP). De ce fait, le budget primitif 2012 est basé sur le niveau initial de ces deux éléments en 2011 ainsi que sur des prévisions de mobilisation des ressources propres en fonction des besoins complémentaires liées aux charges de personnel.

### **2.1.1- Les emplois :**

Le plafond des emplois est composé d'une part du plafond des emplois déterminé par le ministère (DGESIP) et, d'autre part, du plafond des emplois financés sur ressources propres.

- *Le plafond des emplois Etat* comprend l'ensemble des emplois financés en tout ou partie par l'Etat. Ce plafond inclut à la fois les emplois qui étaient jusqu'au 01/01/2011 directement rémunérés sur le budget de l'Etat (soit 2 134 emplois provenant de l'ex-titre 2 répartis en 1 276 enseignants-chercheurs et enseignants et 858 personnels BIATOS) et ceux rémunérés sur des crédits issus de la subvention annuelle de l'Etat à l'université (soit 423 emplois dont les postes d'ATER, les doctorants contractuels, les fonctionnaires sur emplois gagés...). Parmi ces 423 emplois, sont également inclus les emplois gagés qui sont intégrés dans le plafond Etat mais qui ne sont pas financés.

Pour l'université de Lille 1, le plafond des emplois Etat s'établirait à **2 557 ETPT<sup>1</sup>** en cas de reconduction pour l'année 2012 du plafond délégué par la DGESIP en 2011.

*Le plafond des emplois financés par des ressources propres* inclut l'ensemble des personnels contractuels en CDD et en CDI non financés par la subvention ministérielle. Des financements extérieurs obtenus notamment par la signature de conventions (recherche, SAIC) permettent de rémunérer une grande partie de ces emplois. Compte tenu des besoins

prévisionnels, ce plafond, fixé à **330 ETPT** pour l'année 2011, a été maintenu à ce niveau en 2012. Dès lors le plafond global d'emplois qui est soumis au vote du Conseil d'Administration s'établit pour le budget primitif de l'année 2012 à **2 887 ETPT**.

- <sup>1</sup> ETPT : Equivalent Temps Plein Travaillé.

**Tableau 1- Tableau des emplois de l'établissement**

			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)	
			Emplois sous plafond Etat	Emplois financés sur ressources propres	Global	
			En ETPT	En ETPT		
Catégories d'emplois	Nature des emplois					
	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	1 248 (1)		1 248
			CDI	1		1
		Non permanents	CDD	286		286
S/total EC			1 535	0	1 535	
BIATOSS	Permanents	Titulaires	958,5 (2)		958,5	
		CDI	3		3	
	Non permanents	CDD	60,24	111	114	
S/total Biatoss			1 021,74	219	279,24	
Totaux			2 557 (3)	330	1 351,74	
			Plafond des emplois fixé par l'Etat		2 887	
					Plafond global des emplois voté par le CA	

### 2.1.2- les prévisions de consommation de la masse salariale :

S'agissant des ETPT, le choix a été fait d'inscrire une prévision de consommation de la totalité des supports disponibles prenant en compte des variations mensuelles similaires à celles observées lors des exercices précédents. Néanmoins, il faut rappeler que les crédits de masse salariale attribués par la DGESIP ne permettent pas de couvrir le coût total de tous les emplois autorisés qu'il s'agisse des emplois gagés comme des emplois intitulés « compensation BIATOS ».

Pour ce qui concerne la masse salariale, le total du budget primitif 2012, établi à **176 817 134 €** a été déterminé sur la base de la consommation constatée sur les 11 premiers mois de 2011 et une prévision pour le mois de décembre. A ce montant, viennent s'ajouter les différents facteurs pouvant faire varier la masse salariale en 2012 :

- Glissement-Vieillesse-Technicité solde incluant les évolutions de carrière (avancements d'échelon, de grade et de corps) et le solde des entrées/sorties,
- Incidences des décisions nationales telles que l'augmentation du taux de cotisations Pension Civile des fonctionnaires (passant de 65,72 % à 68,92 %) ou la mise en œuvre de mesures catégorielles, notamment l'accès des personnels de la catégorie B des filières ITRF et Bibliothèque au Nouvel Espace Statutaire,
- Eléments liés à la politique de l'université : modifications de la structure des emplois, révision de la politique indemnitaire des personnels BIATOS, non pourvoi des emplois gagés libérés, vigilance sur les volumes d'heures complémentaires et de



## **2.2- Le budget de niveau 2 : le budget principal et les SACD**

Le tableau 3 présente le budget principal de l'établissement, il regroupe l'ensemble des composantes de l'établissement, UFR, Ecoles, Instituts et Services communs et centraux. Il affiche un léger excédent de 863€ et un apport en fonds de roulement de 155 246€

Le tableau 4 présente les budgets des 2 SACD de l'université de Lille 1

- Le SAIC (services d'activités industrielles et commerciales). Le bénéfice du SAIC est de 1 175 200€ et l'apport au fonds de roulement de 1 030 200€
- Le DUSVA (Domaine universitaire scientifique de Villeneuve d'Ascq). Le bénéfice du DUSVA est de 10 000€

Soit au total pour les 2 SACD, un bénéfice de 1 185 200€ et un apport au fonds de roulement de 1 030 200€

**Tableau 3- Compte de résultat prévisionnel et tableau de financement abrégé de l'établissement principal**

DEPENSES	exécution n-2	estimation n-1	BP n	RECETTES	exécution n-2	estimation n-1	BP n
Personnel	29 319 503,68	169 020 326	174 662 154	Subventions Etat	38 146 361,88	179 514 633	192 742 401
Fonctionnement	52 212 818,33	48 907 924	50 180 643	ressources fiscales			
				Autres subventions	8 044 652,48	9 021 591	3 480 128
				Autres ressources	29 062 718	29 846 613	28 621 131
<b>TOTAL DES DEPENSES (1)</b>	<b>81 532 322,01</b>	<b>217 928 250</b>	<b>224 842 797</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (2)</b>	<b>75 253 732,80</b>	<b>218 382 837</b>	<b>224 843 660</b>
Résultat prévisionnel bénéfice (3 = 2 - 1)		454 587	863	Résultat prévisionnel perte (4=1-2)	6 278 589,21		
<b>TOTAL EQUILIBRE (1+3=2+4)</b>	<b>81 532 322,01</b>	<b>218 382 837</b>	<b>224 843 660</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE (1+3=2+4)</b>	<b>81 532 322,01</b>	<b>218 382 837</b>	<b>224 843 660</b>

TABLEAU DE FINANCEMENT ABREGE

EMPLOIS	exécution n-2	estimation n-1	BP n	RESSOURCES	exécution n-2	estimation n-1	BP n
Insuffisance d'autofinancement				Capacité d'autofinancement	355 265,07	5 454 587	6 000 863
Investissements	10 565 946,48	7 711 635	12 245 617	Subvention d'investissement Etat	4 550 000,00	2 584 000	6 400 000
				Autres subvention d'investissement	1 685 970,53		
				Autre ressources			
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>10 565 946,48</b>	<b>7 711 635</b>	<b>12 245 617</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>6 591 235,60</b>	<b>8 038 587</b>	<b>12 400 863</b>
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7=6-5)		326 952	155 246	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8=6-5)	-3 974 710,88		

**Tableau 4- Compte de résultat prévisionnel et tableau de financement abrégé des SACD**

Chapitre	DUSVA	DUSVA	DUSVA	SAIC	SAIC	SAIC	Total SACD BP 2012	Chapitre	DUSVA	DUSVA	DUSVA	SAIC	SAIC	SAIC	Total SACD BP 2012
	exécution n-2	estimation n-1	BP n	exécution n-2	estimation n-1	BP n			exécution n-2	estimation n-1	BP n	exécution n-2	estimation n-1	BP n	
Personnel	0,00			1 933 773,01	2 086 000	2 155 000	2 155 000	Subventions Etat			0				
fonctionnement	4 545 004,16	4 721 242	4 826 588	9 927 016,35	7 699 850	12 266 490	17 093 078	ressources fiscales			0				
							0	autres subventions			0				
							0	Autres ressources	4 543 773,73	4 731 242	4 836 588	12 024 653	11 797 850	15 596 690	20 433 278
<b>Total Fonctionnement (1)</b>	<b>4 545 004,16</b>	<b>4 721 242</b>	<b>4 826 588</b>	<b>11 860 789,36</b>	<b>9 785 850</b>	<b>14 421 490</b>	<b>19 248 078</b>	<b>Total Fonctionnement (2)</b>	<b>4 543 773,73</b>	<b>4 731 242</b>	<b>4 836 588</b>	<b>12 024 653</b>	<b>11 797 850</b>	<b>15 596 690</b>	<b>20 433 278</b>
Résultat prévisionnel (3=-2-1)	-1 230,43	10 000	10 000	163 863,39	2 012 000	1 175 200	1 185 200								
<b>Total équilibre</b>	<b>4 543 773,73</b>	<b>4 731 242</b>	<b>4 836 588</b>	<b>12 024 652,75</b>	<b>11 797 850</b>	<b>15 596 690</b>	<b>20 433 278</b>		<b>4 543 773,73</b>	<b>4 731 242</b>	<b>4 836 588</b>	<b>12 024 653</b>	<b>11 797 850</b>	<b>15 596 690</b>	<b>20 433 278</b>

Tableau de financement abrégé

								Capacité d'autofinancement (5=3+4)	48 769,57	76 865	76 625	1 062 806,47	3078000	2205200	2 281 825
insuffisance d'autofinancement							0	Subventions d'équipement							
investissement	36 799	10 000	76 625	494 199,10	2 012 000	1 175 000	1 251 625	Autres subventions d'investissement							
							0								
							0								
							0								
							0								
<b>Total d'investissement</b>	<b>36 799</b>	<b>10 000</b>	<b>76 625</b>	<b>494 199,10</b>	<b>2 012 000</b>	<b>1 175 000</b>	<b>1 251 625</b>	<b>Total d'investissement</b>	<b>48 769,57</b>	<b>76 865</b>	<b>76 625</b>	<b>1 062 806,47</b>	<b>3 078 000</b>	<b>2 205 200</b>	<b>2 281 825</b>
<b>Apport au fonds de roulement</b>	<b>11 971</b>	<b>66 865</b>	<b>0</b>	<b>568 607,37</b>	<b>1 066 000</b>	<b>1 030 200</b>	<b>1 030 200</b>	<b>prélèvement sur fonds de roulement</b>							



### **2.3- Le budget de niveau 1 : le budget principal avec les SACD**

Le tableau 5 présente le budget global de l'université de Lille 1. Il intègre la totalité de la masse salariale, soit un budget de 257 588 177€

L'augmentation du budget 2012 s'explique par l'intégration globale de la masse salariale 2012 alors que le budget 2011 n'était établi que sur une estimation de celle-ci.

Le compte de résultat prévisionnel décrit l'activité annuelle de l'établissement. Il regroupe l'ensemble des opérations ayant une incidence sur le résultat de l'exercice et correspond au solde entre la totalité des recettes (classe 7) et la totalité des charges (classe 6) de l'établissement. Le résultat est de 244 090 875€ de dépenses pour 245 276 938€ de recettes soit un bénéfice global de 1 186 063€

La CAF est la capacité de l'établissement à autofinancer ses investissements (tableau 6). Elle est calculée à partir du résultat positif du compte de résultat prévisionnel auquel on ajoute les dotations aux amortissements et duquel on retranche la cote part des subventions d'investissement rapportées au compte de résultat. Elle s'ajoute ensuite aux subventions d'investissement de l'exercice et le résultat détermine la capacité d'investissement de l'établissement. La CAF est de 8 282 688 €, les subventions d'investissement sont d'un montant total de 6 400 000€, ce qui donne une possibilité d'investissement de 14 682 688€. Ces investissements sont principalement des opérations bénéficiant de crédits CPER et d'opérations campus

Le tableau de financement détaillé (tableau 7) détermine le besoin en fonds de roulement ou l'apport au fonds de roulement. Le résultat 2012 met en avant un apport au fonds de roulement de 1 185 446€

Le budget total de Lille 1 est donc de 257 588 117€ de dépenses et 251 676 938€ de recettes auxquelles s'ajoutent la CAF. Le tableau 8 reprend une présentation des dépenses et recettes par chapitre.

**Tableau 5- Compte de résultat prévisionnel et tableau de financement abrégé de Lille 1 niveau 1**

DEPENSES	exécution n-2	estimation n-1	BP n	RECETTES	exécution n-2	estimation n-1	BP n
Personnel	31 253 276,69	171 106 326	176 817 154	Subventions Etat	38 146 361,88	179 514 633	192 742 401
Fonctionnement	66 684 838,84	61 329 016	67 273 721	ressources fiscales			
				Autres subventions	8 044 652,48	9 021 591	3 480 128
				Autres ressources	45 631 117	46 375 705	49 054 409
<b>TOTAL DES DEPENSES (1)</b>	<b>97 938 115,53</b>	<b>232 435 342</b>	<b>244 090 875</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (2)</b>	<b>91 822 131,84</b>	<b>234 911 929</b>	<b>245 276 938</b>
Résultat prévisionnel bénéfice (3 = 2 - 1)		2 476 587	1 186 063	Résultat prévisionnel perte (4=1-2)	6 115 983,69		
<b>TOTAL EQUILIBRE (1+3=2+4)</b>	<b>97 938 115,53</b>	<b>234 911 929</b>	<b>245 276 938,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE (1+3=2+4)</b>	<b>97 938 115,53</b>	<b>234 911 929</b>	<b>245 276 938,00</b>

TABLEAU DE FINANCEMENT ABREGE

EMPLOIS	exécution n-2	estimation n-1	BP n	RESSOURCES	exécution n-2	estimation n-1	BP n
Insuffisance d'autofinancement				Capacité d'autofinancement	1 466 841,11	8 609 452	8 282 688
Investissements	11 096 944,58	9 733 635	13 497 242	Subvention d'investissement Etat	4 550 000,00	2 584 000	6 400 000
				Autres subvention d'investissement	1 685 970,53		
				Autre ressources			
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>11 096 944,58</b>	<b>9 733 635</b>	<b>13 497 242</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>7 702 811,64</b>	<b>11 193 452</b>	<b>14 682 688</b>
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7=6-5)		1 459 817	1 185 446	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8=6-5)	-3 394 132,94		

**Tableau 6- Calcul de la CAF**

	exécution n-2	prévision n-1	BP n
Résultat prévisionnel d'exercice		<b>2 476 587,00</b>	<b>1 186 063,00</b>
+(compte 68) dotation aux amortissements et provisions		13 132 865,00	14 096 625,00
- (compte 78) reprises sur amortissements et provisions			
- (compte 776) neutralisation des amortissements			
- (compte 777) quote part des subventions d'investissement rapportées au compte de résultat		-7 000 000,00	-7 000 000,00
+ (compte 675) valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			
- (compte 775) produits des cession d'éléments d'actifs			
Capacité d'autofinancement	<b>0,00</b>	<b>8 609 452,00</b>	<b>8 282 688,00</b>

**Tableau 7- Tableau de financement détaillé**

EMPLOIS	Exécution n-2	Estimation n-1	BP n	RESSOURCES	Exécution n-2	Estimation n-1	BP n
INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT				CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	1 466 841,11	8 609 452,00	8 282 688,00
C20: Immobilisations incorporelles	173 340,71	154 550,00	116 543,00	C13: subventions d'investissements	6 235 970,53	2 584 000,00	6 400 000,00
C21: Immobilisations corporelles	10 356 216,02	8 529 085,00	13 380 699,00	Autres ressources (hors opérations d'ordres intégrées à la CAF)			
C23: Immobilisations en cours	554 357,35	1 050 000,00		C10: apports (C 102,103)			
C26,27: Participations et autres immobilisations financières	13 030,50			C 775: Aliénation ou cessions d'immobilisations			
C16,17: remboursement des dettes financières				C16,17: Augmentation des dettes financières			
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>11 096 944,58</b>	<b>9 733 635,00</b>	<b>13 497 242,00</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>7 702 811,64</b>	<b>11 193 452,00</b>	<b>14 682 688,00</b>
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT (7)=(6)-(5)		1 459 817,00	1 185 446,00	PRELEVEMENT SUR FONDS DE ROULEMENT (8)=(5)-(6)	-3 394 132,94		

Tableau 8- Présentation des dépenses et des recettes par chapitres

		Budget	Budget	Exécution			Budget	Budget	Exécution
		2 012	2 011	2 010			2 012	2 011	2 010
60	Achats	14 894 721,00	14 452 078,00	11 358 079,08	70	Ventes de produits, prest de serv.	33 026 322,00	38 325 205,00	29 999 063,96
61	Services extérieurs	9 081 919,00	9 449 039,00	11 492 281,42	71	production stockée	5 300 000,00		5 526 631,25
62	Autres services extérieurs	14 466 721,00	13 931 832,00	15 218 135,48	74	Subventions d'exploitation	196 222 529,00	187 524 888,00	46 191 014,36
63	impôts taxes	218 899,00	5 583 347,00	386 897,90	75	Autres produits de gest. Courante	3 707 687,00	1 731 336,00	2 302 027,95
64	charges personnel	176 984 786,00	166 043 689,00	30 916 565,87	76	produits financiers	20 000,00	200 000,00	19 283,23
65	autres charges gestion courante	8 787 449,00	9 800 320,00	7 854 972,20	77	produits exeptionnels	400,00	130 500,00	1 086 363,91
66	charges financières		0,00		777	quote part des subventions d'inves	7 000 000,00	7 000 000,00	7 000 769,15
67	charges exceptionnelles	5 559 755,00	41 572,00	7 033 631,12	78	Reprise sur amort. Et prov.	0,00	0,00	117 974,39
68	dot. Amort provision	14 096 625,00	13 133 465,00	14 746 909,25					
	<b>Total fonctionnement</b>	<b>244 090 875,00</b>	<b>232 435 342,00</b>	<b>99 007 472,32</b>		<b>Total fonctionnement</b>	<b>245 276 938,00</b>	<b>234 911 929,00</b>	<b>92 243 128,20</b>
	<b>excédent exercice</b>	<b>1 186 063,00</b>	<b>2 476 587,00</b>			<b>déficit exercice</b>			<b>6 764 344,12</b>
205	logiciels concessions	116 543,00	154 550,00	186 370,71	131	Subv. Equipement	6 400 000,00	2 584 000,00	4 550 000,00
208	Autres immob incorporelles		0,00		138	Subv;investissement			1 685 970,53
212	immob corporelles		65 000,00	1 092 078,79					
213	constructions	2 291 302,00	492 500,00	1 631 459,97					
215	install. Techniques	8 963 827,00	5 694 091,00	4 415 742,23					
218	autres immob corporelles	2 125 570,00	2 277 494,00	3 218 810,51					
231	immob corp. en cours		1 050 000,00	554 357,35					
164	emprunt		0,00						
	<b>Total investissement</b>	<b>13 497 242,00</b>	<b>9 733 635,00</b>	<b>11 098 819,56</b>		<b>Total investissement</b>	<b>6 400 000,00</b>	<b>2 584 000,00</b>	<b>6 235 970,53</b>
	<b>Total général dépenses</b>	<b>257 588 117,00</b>	<b>242 168 977,00</b>	<b>110 106 291,88</b>		<b>Total général recettes</b>	<b>251 676 938,00</b>	<b>237 495 929,00</b>	<b>98 479 098,73</b>

## 2.4- Le Projet annuel de performance, PAP

Le PAP met en avant les choix politiques de l'établissement en matière de dépenses. (Tableau 9). En 2012 les dépenses de formation tout au long de la vie représentent environ 38% (en 2011 40%) du budget global. Celles concernant la recherche sont de 32% (en 2011 30%) et le pilotage 11%.(en 2011 9%).

Les dépenses de logistique immobilière se maintiennent à de 12%, elles concernent les dépenses obligatoires d'infrastructure, les dépenses de maintenance et sécurité et les dépenses de rénovation ou de restructuration.

La masse salariale globale représente 68,6% du budget, le fonctionnement 26% et l'investissement 5%

### Tableau 9 : PAP : les dépenses

Domaines fonctionnels		Personnel	Fonctionnement	investissement	Total
101	Formation initiale et continue du baccalauréat à la licence	47 850 270	4 530 215	827 680	53 208 165
102	Formation initiale et continue niveau master	31 031 700	6 293 667	950 246	38 275 613
103	Formation initiale et continue niveau doctorat	2 500 610	495 296	12 250	3 008 156
105	Bibliothèques et documentation	2 950 500	3 177 578	18 000	6 146 078
106	Recherche universitaire en sciences de la vie ,biotechnologie et santé	11 500 211	1 420 646	767 740	13 688 597
107	Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	18 230 052	2 659 797	593 612	21 483 461
108	Recherche universitaire en Physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	17 709 870	3 157 825	1 374 661	22 242 356
110	Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	4 534 050	936 872	157 480	5 628 402
111	Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	11 245 213	1 234 720	217 800	12 697 733
112	Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	2 678 720	1 674 646	38 000	4 391 366
113	Diffusion des avoirs	2 545 660	650 291	10 000	3 205 951
114	Immobilier	7 680 250	15 279 780	7 235 427	30 195 457
115	Pilotage et animation du programme				0
1151	Pilotage du système universitaire		193 700	5 000	198 700
1152	pilotage opérationnel des établissements	16 260 240	11 852 310	1 271 300	29 383 850
1153	Formation du vivier				0
201	Aides directes		253 546		253 546
202	Aides indirectes	67 508	40 940		108 448
203	Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	32 500	129 240	18 046	179 786
204	Pilotage et animation du programme				0
	<b>Total</b>	<b>176 817 354</b>	<b>53 981 069</b>	<b>13 497 242</b>	<b>244 295 665</b>
DZ	non décaissable	0	13 292 652	0	13 292 652
	<b>Total des dépenses</b>	<b>176 817 354</b>	<b>67 273 721</b>	<b>13 497 242</b>	<b>257 588 317</b>

Dans le tableau 10, les ressources reprennent l'ensemble de la dotation de la masse salariale de l'Etat.

**Tableau 10- PAP les Ressources**

<b>Subventions Etat</b>	<b>193 493 079,00</b>
Ministère de enseignement supérieur	192 742 401,00
Autres ministères	750 678,00
<b>Autres subventions et dotations</b>	<b>10 112 264,00</b>
Collectivités locales	3 982 485,00
Union européenne	4 092 962,00
Autres	2 036 817,00
<b>Ressources propres</b>	<b>33 710 856,00</b>
Droits d'inscription	2 005 080,00
contrat recherche hors ANR	10 059 690,00
Prestations de formation continue	8 572 624,00
Taxe d'apprentissage	2 812 981,00
Autres Prestations	6 960 484,00
Divers	3 299 997,00
<b>Total des recettes donnant lieu à encaissement</b>	<b>237 316 199,00</b>
Recettes ne donnant pas lieu à encaissement	7 360 739,00
Recettes entrant dans calcul de la CAF	7 000 000,00
<b>total des ressources</b>	<b>251 676 938,00</b>

## **2.5- Budget 2012 des Services inter établissement**

L'université de Lille 1 est l'université support pour 3 SIE

- SIE EIFFEL gère le réseau des POLYTECH
- SIE UNICIEL , Université des Sciences en ligne. C'est un groupement de 21 établissements français d'enseignement supérieur dont la mission est la diffusion de ressources numériques dans la cadre de la promotion de l'enseignement des sciences
- SIE Cellule nationale logiciel dont le financement est assuré par le ministère et dont la mission est la diffusion des logiciels aux différents établissements

Le tableau 11 reprend les budgets de ces 3 SIE

**Tableau 11- Budget 2012 des Services inter établissements**

comptes	Chapitre			comptes	Chapitre		
	457	458	459		457	458	459
	EIFFEL	CNLESR	UNICIEL		EIFFEL	CNLESR	UNICIEL
60 Achats	2 500	10 500	3 000	70 Ventes de produits, prestations des services	1 423 200	452 500	
61 Services extérieurs	300	42 000	15 000	74 Subventions d'exploitation	180 000	747 500	420 000
62 Autres services ext.	1 232 500	164 000	401 000	75 Autres produits des gestion courante			80 000
63 Impots et taxes	16 000	3 000	1 000	76 produits financiers			
64 Charges de personnel	95 000	197 000	74 000	77 produits exceptionnels			
65 Autres charges de gestion courante	250 000	763 500	1 000	78 Reprise sur amort. et prov.			
66 Charges financières							
67 charges exceptionnelles	300						
68 dotation amortissements et provision	2 500						
<b>Total Fonctionnement (1)</b>	<b>1 599 100</b>	<b>1 180 000</b>	<b>495 000</b>	<b>Total Fonctionnement (2)</b>	<b>1 603 200</b>	<b>1 200 000</b>	<b>500 000</b>
Résultat prévisionnel (3=2-1)	4 100	20 000	5 000				
<b>Capacité d'autofinancement (5=3+4)</b>	<b>6 600</b>	<b>20 000</b>	<b>5 000</b>				

				Capacité d'autofinancement (5=3+4)		
				6 600	20 000	5 000
205 logiciels concessions				131 Subventions d'équipement		
208 autres immobilisations incorporelles				138 Autres subventions d'investissement		
212 immobilisations corporelles						
213 constructions						
215 installations techniques						
218 autre immobilisations	4 100	20 000	5 000			
231 immob. corporelles en cours						
232 immob.incorporelles en cours						
164 emprunt						
<b>Total d'investissement</b>	<b>4 100</b>	<b>20 000</b>	<b>5 000</b>	<b>Total d'investissement</b>	<b>6 600</b>	<b>20 000</b>
<b>Total général dépenses</b>	<b>1 603 200</b>	<b>1 200 000</b>	<b>500 000</b>	<b>Total général ressources</b>	<b>1 605 700</b>	<b>1 200 000</b>
Apport au fonds de roulement	2 500			prélèvement sur fonds de roulement		

### III- Annexe : les programmes pluriannuels d'investissement

Les reports ont été calculés à la date du document, l'exercice 2011 n'étant pas clos, ils sont susceptibles d'être modifiés par le règlement de factures qui viendrait diminuer le reste à dépenser et donc le montant du report

**Tableau 12- Programme pluriannuel d'investissement lié au patrimoine : les constructions et grosses opérations**

Objet de l'opération	Coût de l'opération	Financements		les encaissements	dépenses antérieures	Echéancier							
						Total ouverture de crédits en 2011	dépenses 2011	report 2012	ouverture 2012	Total ouverture de crédits en 2012	ouverture 2013	ouverture 2014	ouverture 2015
C3 hall pilote recherche chimie	3 300 000,00	CPER	1 700 000,00	1 545 011,00	138 014,75	3 161 985,25	2 103 770,13	1 058 215,12		1 058 215,12			
		Feder	1 600 000,00										
Restructuration de la chimie	11 600 000,00	CPER	11 600 000,00	414 685,25	386 647,87	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	750 000,00	3 600 000,00	5 650 000,00
Boucle haute tension	4 200 000,00	CPER	4 200 000,00	120 000,00	109 457,92	500 000,00	315,74	499 684,26	3 000 000,00	3 499 684,26	590 542,08		
Création d'une BU provisoire	1 200 000,00	CPER propre	700 000,00 500 000,00	500 000,00	7 636,87	343 940,90	10 764,00	481 599,13	700 000,00	1 181 599,13			
opérations plan campus													
LML extension	3 000 000,00	CPER Etat CPER région FEDER	1 000 000,00 500 000,00 1 500 000,00						200 000,00	200 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	
Extension des serres	2 000 000,00	CPER ETAT	2 000 000,00						200 000,00	200 000,00	800 000,00	1 000 000,00	
Complexe sportif	1 000 000,00		en étude										
demolition anciennes serres	191 123,00	CNRS MEN	126 123,00 65 000,00	126 123,00	139 824,57	65 000,00	0,00	65 000,00		65 000,00			
Opération divers	140 000,00	propre	140 000,00	140 000,00		140 000,00	8 933,69	148 933,69		148 933,69			

<b>Besoin de financement pour l'année N</b>	<b>7 153 432</b>
<b>Besoin de financement pour l'année N+1</b>	<b>3 540 542</b>
<b>Besoin de financement pour l'année N+2</b>	<b>3 600 000</b>



**Tableau 13- Programme pluriannuel d'investissement lié au patrimoine : Mise en sécurité et restructuration**

Objet de de l'opération	Coût de l'opération	Financements					les encaissements	dépenses antérieures						
		Men							Total de l'autorisation de dépenses 2011	dépenses 2011	report 2012	ouverture 2012	Total de l'autorisation de dépenses 2012	ouverture 2013
<b>travaux de mise en sécurité et de grosse maintenance</b>	22 923 000,00	Men	22 923 000,00	22 157 645,00	20 180 452,24		20 180 452,24	1 400 000,00	528 239,65	871 760,35	1 000 000,00	1 871 760,35	1 000 000,00	1 000 000,00
	22 923 000,00	0,00	22 923 000,00	22 157 645,00	20 180 452,24		20 180 452,24	1 400 000,00	528 239,65	871 760,35	1 000 000,00	1 871 760,35	1 000 000,00	1 000 000,00

<b>Besoin de financement pour l'année N</b>	<b>1 871 760,35</b>
<b>Besoin de financement pour l'année N+1</b>	<b>1 000 000,00</b>
<b>Besoin de financement pour l'année N+2</b>	<b>1 000 000,00</b>

**Tableau 14- Programme pluriannuel d'investissement de la recherche**

objet du programme	Coût de l'opération	Financements					les encaissements	prévisions de dépenses année 2011	dépenses 2011	report 2012	crédits 2012	total crédits 2012	crédits 2013
		Région	Etat	FEDER	DIVERS	dotation université							
<b>Investissement recherche</b>	837 882,00	352629	100000	181000	28000	176 253,00	121 750,00	176 000,00	74 931,97	128500	394 382,00	676 382,00	150000

<b>Besoin de financement pour l'année N</b>	<b>676 382,00</b>
<b>Besoin de financement pour l'année N+1</b>	<b>150000</b>
<b>Besoin de financement pour l'année N+2</b>	<b>0</b>

