

# Budget 2011 de l'université Lille 1

## CA du 17 décembre 2010

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

L'affectation des moyens budgétaires repose sur un dialogue avec les composantes (UFR, écoles et instituts). Sur la base de la lettre de cadrage votée par le CA, les composantes 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 12 novembre 2010). Cette démarche, mise en place avec la LOLF, est la première étape de l'élaboration de contrats d'objectifs et de moyens. Ces contrats seront élaborés, pour toutes les composantes, début 2011. L'organisation budgétaire de l'établissement a aussi été modifiée et chaque composante bénéficie désormais d'un budget propre intégré.

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 le 12 novembre 2010.

Le budget consolidé de la recherche pour chacun des laboratoires et les grands instituts a été présenté le 10 décembre 2010. Pour chacun des laboratoires sont présentés les ressources financières, les emplois affectés par Lille 1 et chacune des autres tutelles (CRNS, INRA, autres universités...). Les prévisions de ressources propres (contrats, ANR etc.) sont aussi présentées.

Les plafonds d'emploi et la masse salariale ont été présentés et approuvés par le CA du 19 novembre 2010.

## II- Budget primitif

Le budget primitif comprend 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)
  - o compte de résultat prévisionnel et tableau de financement
  - o calcul de la CAF
  - o tableau de financement détaillé
  - o 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 2011 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.

Les éléments concernant la détermination du plafond d'emplois et la volumétrie de la masse salariale ont été déterminés au regard des documents envoyés par la Direction des Affaires Financières (DAF) et la Direction Générale de l'Enseignement Supérieur et de l'Insertion Professionnelle (DGESIP) et des prévisions de mobilisation des ressources propres en fonction des besoins complémentaires liées aux charges de personnel.

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

Le plafond d'emploi est composé d'une part du plafond des emplois Etat qui est 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 directement rémunérés sur le budget de l'Etat c'est-à-dire provenant de l'ex-titre 2 et ceux rémunérés sur des crédits issus de la subvention ministérielle à l'université, soit :
  - Titre 2 : 2 134 emplois répartis en 1 279 personnels enseignants-chercheurs et enseignants et 855 personnels BIATOSS y compris congé de formation,
  - Titre 3 : 423 emplois notamment 103 emplois gagés et 257 ATER, doctorants contractuels et lecteurs.

Pour l'université de Lille 1, ce plafond s'établit ainsi à **2 557 ETPT** pour l'année 2011 suite à la réunion bilatérale du 5 novembre dernier au ministère.

- *Le plafond des emplois financés par des ressources propres* est composé de l'ensemble des personnels contractuels en CDD et en CDI non financés par la subvention ministérielle. Certains d'entre eux sont financés par des financements extérieurs obtenus par conventions (recherche, SAIC). Compte tenu des besoins prévisionnels, ce plafond a été fixé à **330 ETPT** pour l'année 2011.

Dès lors le plafond global d'emplois de l'établissement qui est soumis au vote du Conseil d'Administration s'établit pour le budget primitif de l'année 2011 à **2 887 ETPT**. Il fait l'objet d'un détail dans le tableau n°2 annexé au budget primitif.

Les prévisions de décompte des ETPT ont été envisagées sur le total du plafond d'emplois. Les évolutions prévisionnelles indiquées sont basées sur le constat des années précédentes soit un renforcement progressif des recrutements à compter de la fin du premier trimestre puis une stabilisation et un redémarrage en septembre.

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

		(A)	(B)	(C) = (A) + (B)	
Catégories d'emplois	Nature des emplois	Emplois sous plafond Etat	Emplois financés sur ressources propres	Global	
		En ETPT	En ETPT		
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires		1 251	
		CDI		1	
	Non permanents	CDD	286		286
		<b>S/total EC</b>	<b>1 538</b>	<b>0</b>	<b>1 538</b>
BIATOSS	Permanents	Titulaires		958,5	
		CDI		104	
	Non permanents	CDD	60,24	226	286,24
		<b>S/total Biatoss</b>	<b>1 018,74</b>	<b>330</b>	<b>1 348,74</b>
<b>Totaux</b>		<b>2 557</b> (3)	<b>330</b>	<b>2 887</b> (4)	
		<b>Plafond des emplois fixé par l'Etat</b>		<b>Plafond global des emplois voté par le CA</b>	

**Tableau 2 Répartition des emplois budget primitif 2011**

				ETAT		Ress Propres	
ENS + E-C + chercheurs	permanents	Titulaires	PR	344			
			sumombre	4			
			MCF	713			
			Assistant	1			
			ENSAM	8			
			PRAG	97	(+1 en CDI)		
			PRCE	83			
			PLP	1			
				<b>1 251</b>			
				CDI	ens 2° CDI	1	
			<b>1</b>				
ENS + E-C + chercheurs	non permanents	CDD	PAST	26,5			
			ATER	46			
			ATERM	1,5			
			Lecteurs	3			
			Doctorants contractuels	206			
			Post-docs Etat	3			
				<b>286</b>			
			<b>1 538</b>				
BIATOSS	permanents	Titulaires	BIATOSS	854			
			Emplois gagés	103			
			congé de formation	1,5			
				<b>958,5</b>			
		CDI			104	(92 + 12 CDD + 3 ans passant en 2011)	
					<b>104</b>		
BIATOSS	non permanents	CDD	compensation San Remo	60,24			
			CDD			46	
			CDD 3 ans			156	(168 - 12 passant en CDI)
			contrats aidés			9	
			apprentis			2	
			marge			13	
				<b>60,24</b>			<b>226</b>
			<b>1 018,74</b>		<b>330</b>		
<b>Total</b>				<b>2 557</b>		<b>330</b>	

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

Pour ce qui concerne la masse salariale, le total annuel de 171 106 326 € a été déterminé sur la base du socle initial 2011 de l'ex-titre 2 (soit 137 441 305 €), qui sera réexaminé par le ministère au cours du premier trimestre 2011 lorsque la consommation définitive de l'année 2010 sera connue, de la part de la masse salariale de la subvention ministérielle (soit 18 871 882 €) et des ressources propres mobilisées. Il faut noter également que l'université a souhaité attirer l'attention du ministère sur différents éléments à savoir :

- les cotisations patronales Pension civile des emplois gagés,
- la vacance des postes d'administrateur,
- l'ajustement injustifié de certains rappels liés au reclassement de certains enseignants-chercheurs,
- l'imputation erronée de 4 agents de l'université de Lille 1,
- le GVT.

Les variations prévisionnelles de masse salariale d'un mois à l'autre ont été déterminées en observant la consommation mensuelle des années précédentes. En effet, il apparaît que certains versements s'effectuent notamment de manière trimestrielle ou semestrielle engendrant des pics plus élevés de consommation. C'est surtout le cas des indemnités enseignants (PRES versée en janvier et en juillet, PEDR et PES versées en mars, juin, septembre et décembre par exemple). La mise en paiement des cours complémentaires enregistre également un calendrier très inégal (montants très importants payés en juillet et en août mais également en février, en avril et en octobre).

**Tableau 3 décompte des ETPT des emplois sous plafond et hors plafond et suivi de la dépense de masse salariale**

Prévision en date de : décembre 2010												
janv	févr	mars	avr	mai	juin	juil	août	sept	oct	nov	déc	moyenne annuelle
2 540	2 540	2 555	2 570	2 575	2 575	2 570	2 560	2 535	2 560	2 555	2 550	2 557
295	315	330	335	345	345	345	350	340	325	320	315	330
2 835	2 855	2 885	2 905	2 920	2 920	2 915	2 910	2 875	2 885	2 875	2 865	2 887
												Total annuel
14 100 000	14 000 000	14 200 000	14 000 000	13 600 000	14 200 000	15 500 000	15 100 000	13 800 000	14 300 000	14 000 000	14 306 326	171 106 326
Exécution en date de :												
janv	févr	mars	avr	mai	juin	juil	août	sept	oct	nov	déc	moyenne annuelle
												Total annuel

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

Le tableau 4 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 bénéfice de 454 587€ et un apport en fonds de roulement de 326 952€

Le tableau 5 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 2 012 000€ et l'apport au fonds de roulement de 1 066 000€.
- Le DUSVA (Domaine universitaire scientifique de Villeneuve d'Ascq). Le bénéfice du DUSVA est de 10 000€ et l'apport au fonds de roulement de 66 865€

Soit au total pour les 2 SACD, un bénéfice de 2 022 000€ et un apport au fonds de roulement de 1 132 865€.

**Tableau 4- Compte de résultat prévisionnel et tableau de financement abrégé de l'établissement principal**

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL							
DEPENSES	exécution	estimation	BP	RECETTES	exécution	estimation	BP
	n-2	n-1	n		n-2	n-1	n
Personnel	24 046 113,58	25 862 108	169 020 326	Subventions Etat	34 015 279,00	37 455 706	179 514 633
Fonctionnement	47 279 694,18	43 151 348	48 907 924	ressources fiscales			
				Autres subventions	4 670 265,47	6 921 512	9 021 591
				Autres ressources	25 545 681	25 017 218	29 846 613
<b>TOTAL DES DEPENSES (1)</b>	<b>71 325 807,76</b>	<b>69 013 456</b>	<b>217 928 250</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (2)</b>	<b>64 231 225,79</b>	<b>69 394 436</b>	<b>218 382 837</b>
Résultat prévisionnel bénéfice (3 = 2 - 1)		380 980	454 587	Résultat prévisionnel perte (4=1-2)	7 094 581,97		
<b>TOTAL EQUILIBRE (1+3=2+4)</b>	<b>71 325 807,76</b>	<b>69 394 436,00</b>	<b>218 382 837,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE (1+3=2+4)</b>	<b>71 325 807,76</b>	<b>69 394 436,00</b>	<b>218 382 837,00</b>
TABLEAU DE FINANCEMENT ABREGE							
EMPLOIS	exécution	estimation	BP	RESSOURCES	exécution	estimation	BP
	n-2	n-1	n		n-2	n-1	n
Insuffisance d'autofinancement	838243,93			Capacité d'autofinancement		5 204 700	5 454 587
Investissements	16 949 978,09	9 169 981	7 711 635	Subvention d'investissement Etat	5 203 787,20	3 400 000	2 584 000
				Autres subvention d'investissement	460 158,80		
				Autre ressources	2 897 710,25		
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>16 949 978,09</b>	<b>9 169 981</b>	<b>7 711 635</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>8 561 656,25</b>	<b>8 604 700</b>	<b>8 038 587</b>
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7=6-5)			326 952	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8=6-5)	9 226 565,77	565 281	

**Tableau 5- Compte de résultat prévisionnel et tableau de financement abrégé des SACD**

compte de resultat prévisionnel															
Chapitre	DUSVA	DUSVA	DUSVA	SAIC	SAIC	SAIC	Total SACD BP 2011	Chapitre	DUSVA	DUSVA	DUSVA	SAIC	SAIC	SAIC	Total SACD BP 2011
	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				2 032 131,73	1 960 583	2 086 000	2 086 000	Subventions Etat			0				
fonctionnement	4 290 139,78	4 539 490	4 721 242	9 670 526,24	3 484 417	7 699 850	12 421 092	ressources fiscales			0				
							0	autres subventions			0				
							0	Autres ressources	4 300 141,99	4 539 490	4 731 242	12 344 930,10	5 687 000	11 797 850	16 529 092
<b>Total Fonctionnement (1)</b>	<b>4 290 139,78</b>	<b>4 539 490</b>	<b>4 721 242</b>	<b>11 702 657,97</b>	<b>5 445 000</b>	<b>9 785 850</b>	<b>14 507 092</b>	<b>Total Fonctionnement (2)</b>	<b>4 300 141,99</b>	<b>4 539 490</b>	<b>4 731 242</b>	<b>12 344 930</b>	<b>5 687 000</b>	<b>11 797 850</b>	<b>16 529 092</b>
Résultat prévisionnel (3=2-1)	10 002,21	0	10 000	642 272,13	242 000	2 012 000	2 022 000								
<b>Total équilibre</b>	<b>4 300 141,99</b>	<b>4 539 490</b>	<b>4 731 242</b>	<b>12 344 930,10</b>	<b>5 687 000</b>	<b>11 797 850</b>	<b>16 529 092</b>		<b>4 300 141,99</b>	<b>4 539 490</b>	<b>4 731 242</b>	<b>12 344 930</b>	<b>5 687 000</b>	<b>11 797 850</b>	<b>16 529 092</b>
Tableau de financement abrégé															
								Capacité d'autofinancement (5=3+4)	30 591,28	50 000	76 865	784856,85	1103000	3078000	3 154 865
insuffisance d'autofinancement							0	Subventions d'équipement							
investissement	77 095	50 000	10 000	1 115 478,98	1 103 000	2 012 000	2 022 000	Autres subventions d'investissement							
							0								
							0								
							0								
							0								
							0								
<b>Total d'investissement</b>	<b>77 095</b>	<b>50 000</b>	<b>10 000</b>	<b>1 115 478,98</b>	<b>1 103 000</b>	<b>2 012 000</b>	<b>2 022 000</b>	<b>Total d'investissement</b>	<b>30 591,28</b>	<b>50 000</b>	<b>76 865</b>	<b>784 856,85</b>	<b>1 103 000</b>	<b>3 078 000</b>	<b>3 154 865</b>
<b>Apport au fonds de roulement</b>	<b>0</b>	<b>66 865</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 066 000</b>	<b>1 132 865</b>	<b>prélèvement sur fonds de roulement</b>	<b>46 503,28</b>	<b>330 622,13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

Le tableau 6 présente le budget global de l'université de Lille 1. Il intègre la totalité de la masse salariale. Il passe de 90 473 07€ en 2010 à 242 168 977€ en 2011.

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 232 435 342€ de dépenses pour 234 911 929€ de recettes soit un bénéfice global de 2 476 587€.

La CAF est la capacité de l'établissement à autofinancer ses investissements (tableau 7). 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 8 609 452 €, les subventions d'investissement sont d'un montant total de 2 584 000€, ce qui donne une possibilité d'investissement de 11 193 452€

Le tableau de financement détaillé (tableau 8) détermine le besoin en fonds de roulement ou l'apport au fonds de roulement. Le résultat 2011 met en avant un apport au fonds de roulement de 1 459 817€.

Le budget total de Lille 1 est donc de 242 168 977€ de dépenses et 237 495 929€ de recettes. Le tableau 9 reprend une présentation des dépenses et recettes par chapitre.

**Tableau 6- Compte de résultat prévisionnel et tableau de financement abrégé de Lille 1 niveau 1**

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL							
DEPENSES	exécution	estimation	BP	RECETTES	exécution	estimation	BP
	n-2	n-1	n		n-2	n-1	n
Personnel	26 078 245,31	28 254 605	171 106 326	Subventions Etat	34 015 279,00	37 455 706	179 514 633
Fonctionnement	61 240 360,20	50 743 341	61 329 016	ressources fiscales			
				Autres subventions	4 670 265,47	6 921 512	9 021 591
				Autres ressources	42 190 753	35 243 708	46 375 705
<b>TOTAL DES DEPENSES (1)</b>	<b>87 318 605,51</b>	<b>78 997 946</b>	<b>232 435 342</b>	<b>TOTAL DES RECETTES (2)</b>	<b>80 876 297,88</b>	<b>79 620 926</b>	<b>234 911 929</b>
Résultat prévisionnel bénéfice (3 = 2 - 1)		622 980	2 476 587	Résultat prévisionnel perte (4=1-2)	6 442 307,63		
<b>TOTAL EQUILIBRE (1+3=2+4)</b>	<b>87 318 605,51</b>	<b>79 620 926,00</b>	<b>234 911 929,00</b>	<b>TOTAL EQUILIBRE (1+3=2+4)</b>	<b>87 318 605,51</b>	<b>79 620 926,00</b>	<b>234 911 929,00</b>
TABLEAU DE FINANCEMENT ABREGE							
EMPLOIS	exécution	estimation	BP	RESSOURCES	exécution	estimation	BP
	n-2	n-1	n		n-2	n-1	n
Insuffisance d'autofinancement				Capacité d'autofinancement	133 833,41	6 357 700	8 609 452
Investissements	18 142 551,41	10 322 981	9 733 635	Subvention d'investissement Etat	5 203 787,20	3 400 000	2 584 000
				Autres subvention d'investissement	460 158,80		
				Autre ressources	2 897 710,25		
<b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>	<b>18 142 551,41</b>	<b>10 322 981</b>	<b>9 733 635</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>8 695 489,66</b>	<b>9 757 700</b>	<b>11 193 452</b>
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7=6-5)			1 459 817	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8=6-5)	9 449 277,19	565 281	

**Tableau 7- Calcul de la CAF**

	exécution n-2	prévision n-1	BP n
Résultat prévisionnel d'exercice	<b>-6 442 307,63</b>	<b>622 600,00</b>	<b>2 476 587,00</b>
+ (compte 68) dotation aux amortissements et provisions	20 370 509,31	11 931 266,00	13 132 865,00
- (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	-13 794 367,80	-6 196 546,00	-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>133 833,88</b>	<b>6 357 320,00</b>	<b>8 609 452,00</b>

**Tableau 8- 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	133 833,41	6 357 700,00	8 609 452,00
C20: Immobilisations incorporelles	210 716,48	55 000,00	154 550,00	C13: subventions d'investissements	5 663 946,00	3 400 000,00	2 584 000,00
C21: Immobilisations corporelles	15 855 052,56	8 967 981,00	8 529 085,00	Autres ressources (hors opérations d'ordres intégrées à la CAF)	2 897 710,25		
C23: Immobilisations en cours	2 076 782,37	1 300 000,00	1 050 000,00	C10: apports (C 102,103)			
C26,27: Participations et autres immobilisations financières				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>18 142 551,41</b>	<b>10 322 981,00</b>	<b>9 733 635,00</b>	<b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>	<b>8 695 489,66</b>	<b>9 757 700,00</b>	<b>11 193 452,00</b>
APPORT AU FONDS DE ROULEMENT (7)=(6)-(5)			1 459 817,00	PRELEVEMENT SUR FONDS DE ROULEMENT (8)=(5)-(6)	9 449 277,19	565 281,00	

**Tableau 9- Présentation des dépenses et des recettes par chapitres**

		Budget	Budget	Exécution		Budget	Budget	Exécution	
		2 011	2 010	2 009		2 011	2 010	2 009	
60	Achats	14 452 078,00	10 220 329,00	11 885 886,28	70	Ventes de produits, prest de serv.	38 325 205,00	26 693 793,00	24 383 433,24
61	Services extérieurs	9 449 039,00	7 199 900,00	121 281,15	71	production stockée			6 167 649,91
62	Autres services extérieurs	13 931 832,00	11 393 535,00	23 390 134,50	74	Subventions d'exploitation	187 524 888,00	44 377 218,00	40 568 649,35
63	impôts taxes	5 583 347,00	808 824,00	331 393,19	75	Autres produits de gest. Courante	1 731 336,00	2 052 819,00	1 627 603,81
64	charges personnel	166 043 689,00	27 445 781,00	26 076 412,91	76	produits financiers	200 000,00	300 000,00	303 235,02
65	autres charges gestion courante	9 800 320,00	9 637 111,00	6 174 163,76	77	produits exeptionnels	130 500,00	550,00	254 972,55
66	charges financières	0,00			777	quote part des subventions d'inves	7 000 000,00	6 196 546,00	7 202 181,83
67	charges exceptionnelles	41 572,00	361 200,00	6 138 455,41	78	Reprise sur amort. Et prov.	0,00	0,00	368 572,17
68	dot. Amort provision	13 133 465,00	11 931 266,00	13 539 600,04					
	<b>Total fonctionnement</b>	<b>232 435 342,00</b>	<b>78 997 946,00</b>	<b>87 657 327,24</b>		<b>Total fonctionnement</b>	<b>234 911 929,00</b>	<b>79 620 926,00</b>	<b>80 876 297,88</b>
	<b>excédent exercice</b>	<b>2 476 587,00</b>	<b>62 298,00</b>			<b>déficit exercice</b>			<b>6 442 307,63</b>
	<b>CAF</b>					<b>8 609 452,00</b>	<b>6 357 700,00</b>		<b>133 833,41</b>
205	logiciels concessions	154 550,00	105 000,00	210 468,75	131	Subv. Equipement	2 584 000,00	3 400 000,00	5 663 946,00
208	Autres immob incorporelles	0,00			138	Subv;investissement			2 897 710,25
212	immob corporelles	65 000,00	1 200 000,00	2 177 939,57					
213	constructions	492 500,00	1 309 000,00	3 040 131,30					
215	install. Techniques	5 694 091,00	3 984 650,00	6 707 306,89					
218	autres immob corporelles	2 277 494,00	2 524 331,00	3 929 922,73					
231	immob corp. en cours	1 050 000,00	1 200 000,00	2 076 782,37					
164	emprunt	0,00							
	<b>Total investissement</b>	<b>9 733 635,00</b>	<b>10 322 981,00</b>	<b>18 142 551,61</b>		<b>Total investissement</b>	<b>11 193 452,00</b>	<b>3 400 000,00</b>	<b>8 561 656,25</b>
	<b>Total général dépenses</b>	<b>242 168 977,00</b>	<b>89 320 927,00</b>	<b>105 799 878,85</b>		<b>Total général recettes</b>	<b>237 495 929,00</b>	<b>83 020 926,00</b>	<b>89 437 954,13</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 10). En 2011 les dépenses de formation tout au long de la vie représentent environ 49% du budget global. Celles concernant la recherche sont de 30% et le pilotage 9%.

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

**Tableau 10 : PAP : les dépenses**

	Actions LOLF	Personnel	Fonctionnement	investissement	Total
101	Formation initiale et continue du baccalauréat à la licence	47 343 270	3 657 967	602 682	51 603 919
102	Formation initiale et continue niveau master	30 631 659	5 549 340	1 003 293	37 184 292
103	Formation initiale et continue niveau doctorat	2 228 607	554 519	72 350	2 855 476
105	Bibliothèques et documentation	2 547 899	2 912 356	91 730	5 551 985
106	Recherche universitaire en sciences de la vie ,biotechnologie et santé	11 092 911	1 603 758	494 290	13 190 959
107	Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	17 528 030	3 692 467	859 750	22 080 247
		0		0	0
108	Recherche universitaire en Physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	17 816 299	4 589 494	1 770 403	24 176 196
110	Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	4 134 047	1 040 126	231 000	5 405 173
111	Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	10 614 880	1 235 163	348 734	12 198 777
112	Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	2 447 405	200 592	133 000	2 780 997
113	Diffusion des avoirs	2 943 507	238 370	18 803	3 200 680
114	Immobilier	7 077 439	16 098 611	3 845 000	27 021 050
115	Pilotage et animation du programme	0	0	0	0
1151	Pilotage du système universitaire	0	257 471	0	257 471
1152	pilotage opérationnel des établissements	14 611 373	4 679 842	223 100	19 514 315
1153	Formation du vivier	38 000	46 070	2 500	86 570
201	Aides directes	0	238 397	0	238 397
202	Aides indirectes	28 000	113 100	0	141 100
203	Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	23 000	121 980	37 000	181 980
204	Pilotage et animation du programme	0	0	0	0
	<b>Total</b>	<b>171 106 326</b>	<b>46 829 623</b>	<b>9 733 635</b>	<b>227 669 584</b>
DZ	non décaissable	0	14 499 393	0	14 499 393
	<b>Total des dépenses</b>	<b>171 106 326</b>	<b>61 329 016</b>	<b>9 733 635</b>	<b>242 168 977</b>

Les ressources reprennent la dotation de l'état pour sa masse salariale (tableau 11)

**Tableau 11- PAP les Ressources**

<b>Subventions Etat</b>	<b>184 874 670,00</b>
Ministère de l'enseignement supérieur	182 900 417,00
Autres ministères	1 974 253,00
<b>Autres subventions et dotations</b>	<b>17 221 526,00</b>
Collectivités locales	10 503 292,00
Union européenne	3 776 536,00
Autres	2 941 698,00
<b>Ressources propres</b>	<b>27 147 247,00</b>
Droits d'inscription	2 011 313,00
contrat recherche hors ANR	8 151 850,00
Prestations de formation continue	8 617 958,00
Taxe d'apprentissage	3 093 672,00
Autres Prestations	4 272 000,00
Divers	1 000 454,00
<b>Total des recettes donnant lieu à encaissement</b>	<b>229 243 443,00</b>
Recettes ne donnant pas lieu à encaissement	1 252 486,00
Recettes entrant dans calcul de la CAF	7 000 000,00
	8 252 486,00
<b>total des ressources</b>	<b>237 495 929,00</b>

## **2.5- Budget 2011 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 12 reprend les budgets de ces 3 SIE

**Tableau 12- Budget 2011 des Services inter établissements**

comptes	Chapitre	457	458	459	comptes	Chapitre	454	455	457
		EIFFEL	CNLESR	UNICIEL			EIFFEL	CNLESR	UNICIEL
60 Achats		1 500	7 000	3 000	70 Ventes de produits, prestations des services		1 245 600	60 000	80 000
61 Services extérieurs		500	5 000	25 000	74 Subventions d'exploitation		180 000	540 000	420 000
62 Autres services ext.		968 200	67 000	400 000	75 Autres produits des gestion courante				
63 Impôts et taxes		5 500	4 000	1 000	76 produits financiers				
64 Charges de personnel		20 000	182 000	69 000	77 produits exceptionnels				
65 Autres charges de gestion courante		427 100	310 000	2 000	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>1 425 600</b>	<b>575 000</b>	<b>500 000</b>	<b>Total Fonctionnement (2)</b>		<b>1 425 600</b>	<b>600 000</b>	<b>500 000</b>
Résultat prévisionnel (3=2-1)		0	25 000						
<b>Capacité d'autofinancement (5=3+4)</b>		<b>1 425 600</b>	<b>600 000</b>	<b>0</b>					
						<b>Capacité d'autofinancement (5=3+4)</b>	2500	25 000	6 600
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		2 500	25 000						
231 immob. corporelles en cours									
232 immob.incorporelles en cours									
164 emprunt									
<b>Total d'investissement</b>		<b>2 500</b>	<b>25 000</b>	<b>0</b>	<b>Total d'investissement</b>		<b>2 500</b>	<b>25 000</b>	<b>6 600</b>
<b>Total général dépenses</b>		<b>1 428 100</b>	<b>600 000</b>	<b>500 000</b>	<b>Total général ressources</b>		<b>1 428 100</b>	<b>600 000</b>	<b>506 600</b>

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

**Tableau 13- Programme pluriannuel d'investissement lié au patrimoine : les constructions et grosses opérations**

Objet de de l'opération	Coût de l'opération	Financements		les encaissements	dépenses antérieures	Echéancier				
						ouverture 2010	ouverture 2011	ouverture 2012	ouverture 2013	ouverture 2014
C3 hall pilote recherche chimie	3 300 000,00	CPER	1 700 000,00	701 157,54		800 000	900 000			
		Feder	1 600 000,00							
Restructuration de la chimie	10 000 000,00	CPER	6 000 000,00	309 245,65		800 000	1 000 000	450 000	3 600 000	4 150 000
		Feder	4 000 000,00							
Boucle haute tension projet 1	5 700 000,00	CPER	5 700 000,00			300 000	684 000	5 016 000		
						300 000				
Centre commun de documentation mise en sécurité travaux de sécurité par mesure conservatoire	2 900 000,00	maitrise d'ouvrage rectorat		500 000,00		342 000				
	500 000,00	Men								
Centre multimédia	2 800 000,00	Etat	500 000	2 800 000,00	2 624 639,00	175 361				
		Région	400 000							
		Feder	154 589							
		ressources établissement	1 745 411,00							
restructuration des serres	191 123,00	CNRS MEN	126 123,00 65 000,00	126 123,00	3 091,00	123 032	65 000			
boucle haute tension projet 1	22 300 000,00					2 840 393	2 649 000	5 466 000		
boucle haute tension projet 2	22 300 000,00					2 840 393	3 965 000	2 450 000	5 000 000	4 150 000
<b>Besoin de financement pour l'année N</b>						<b>2 840 393</b>				
<b>Besoin de financement pour l'année N+1</b>						<b>2 649 000</b>				
<b>Besoin de financement pour l'année N+2</b>						<b>2 450 000</b>				

**Tableau 14- Programme pluriannuel d'investissement lié au patrimoine : Mise en sécurité et restructuration**

Objet de l'opération	Coût de l'opération	Financements		les encaissements	dépenses antérieures	Echéancier				
						ouverture 2010	ouverture 2011	ouverture 2012	ouverture 2013	ouverture 2014
restructuration des serres	191 123,00	CNRS MEN	126 123,00 65 000,00	126 123,00 65 000,00	3 091,00	123 032	65 000			
travaux de mise en accessibilité	230 000,00	Men		230 000,00	179 414,84	50 000				
travaux de mise en sécurité et de restructuration	14 550 000,00	Men	14 550 000,00	9 000 000,00	9 235 880,67	3 820 000	1 495 000			
						3 993 032	1 560 000	0	0	0
<b>Besoin de financement pour l'année N</b>						<b>3 993 032</b>				
<b>Besoin de financement pour l'année N+1</b>						<b>1 560 000</b>				
<b>Besoin de financement pour l'année N+2</b>						<b>0</b>				

**Tableau 15- Programme pluriannuel d'investissement de la recherche**

Objet du programme	Coût de l'opération	Financements					les encaissements	prévisions de dépenses année 2010	prévisions de dépenses année 2011	prévisions de dépenses année 2012
		Région	ANR	FEDER	DIVERS	dotation université				
Investissements recherche										
	4 318 063,00	570000	445820	150000	804600	2 347 643,00	2 162 799,00	2632916	1330528	354619
<b>Besoin de financement pour l'année N</b>							2632916			
<b>Besoin de financement pour l'année N+1</b>							1330528			
<b>Besoin de financement pour l'année N+2</b>							354619			