UNIL | Université de Lausanne

Comptes 2022

Remerciements

- les adjoint.e.s de facultés, comptables et personnel
- Service financier
- les décanats
- Commission finance

Préambule

- La Loi sur l'Université de Lausanne du 6 juillet 2004 prévoit que 1) « le Conseil de l'Université a notamment pour attribution de se prononcer sur la gestion de la Direction et les comptes [...] »

Audit KPMG

- Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2022 sont conformes aux dispositions prévues par la loi sur l'Université de Lausanne du 6 juillet 2004 (LUL), au règlement d'application de la LUL du 18 décembre 2013, au règlement d'application des dispositions financières de la LUL du 15 février 2012 ainsi qu'à la loi sur les finances du canton de Vaud du 20 septembre 2005 (LFIN) et aux instructions émises par le Service d'analyse et de Gestion Financière de l'Etat de Vaud (SAGEFI).

Résumé

(kCHF)	Budget 2022	Comptes 2022	Ecart		Comptes 2021
produits	562'437	553'825	8'621	1.50%	543'902
charges	562'437	556'621	5'816	1.00%	542'871

- sur les fonds «Budget ordinaire», «Reports» et « Fonds de réserve et d'innovation (FRI)»: produits de CHF 553'825'331.81 / charges CHF 556'621'528.72
- L'excédent de charges de CHF. 2'796'196.91 a été porté en diminution du « FRI » et correspond à -0.5% du total des produits 2022.
- Le Fonds de réserve et d'innovation est ainsi passé de Fr. 47'174'508.90 à Fr. 44'379'576.27 au cours de l'exercice 2022.

Produits

Les principales rubriques de produits consistent en :

Produits	***Budget 2022 1) kCHF***	***Comptes 2022 2) kCHF***	***Ecart kCHF***	***Notes***	***Comptes 2021 kCHF***
Subvention cantonale	337,436	337,436	0	(1)	333,258
Subvention Confédération LEHE	100,800	102,941	-2,141	(2)	101,495
Produits AIU et similaires	72,604	73,719	-1,114	(3)	71,733
Subvention Conféd. LEHE	288	313	-25	(4)	1,111
Overheads FNS	9,600	11,424	-1,824	(5)	9,026
Taxes et émoluments	12,842	12,797	45	(6)	12,812
Autres produits	13,991	15,197	-1,206	(7)	14,468
Sous-total	***547,561***	***553,827***	***-6,266***		***543,903***
Dissolution du FRI 2)	14,876	3,617	11,259	(8)	2,010
Total	***562,437***	***557,443***	***4,993***		***545,913***

Charges

Charges	*Budget 2022 1) kCHF*	*Comptes 2022 2) kCHF*	*Ecart kCHF*	*Comptes 2021 kCHF*
Personnel	334,344	325,028	9,316	314,490
Biens, services, marchandise	78,813	77,296	1,517	76,978
Amortiss. et pertes	0	13	-13	-165
Aides, subventions	144,597	144,740	-143	142,006
Subventions redistribuées	0	9	-9	
Attributions à des fonds provisions	4,676	5,728	-1,052	5,664
Charges de prestations internes	7	3,808	-3,801	3,898
Sous-total	***562,437***	***556,622***	***5,815***	***542,871***
Attribution au FRI 2)	0	822	-822	3,042
Total	***562,437***	***557,443***	***4,993***	***545,913***

L’exercice 2022 a enregistré une attribution au FRI de CHF 821'770.18 (provenant du budget ordinaire) et une dissolution du FRI de CHF -3'616’702.81 (produits), soit une dissolution nette de CHF 2'794'932.63.

Comptes 2022 (Etat de Vaud - Budget ordinaire) des facultés avec les transferts budgétaires en provenance du Centre et de la Direction en cours d'année

Faculté	Budget inial (kCHF)	Transfert de Budget en cours d'annee (kCHF)	Budget final (kCHF)	Chiffres réels (kCHF)	Solde budgétaire (kCHF)
2601 : FTSR	7'992	353	8'345	7'608	737
2602 : FDCA	31'045	1'022	32'067	30'709	1'357
2603 : LETTRES	45'744	1'242	46'986	46'543	444
2604 : SSP	45'800	1'236	47'036	45'394	1'642
2605 : HEC	40'596	756	41'352	41'224	128
2607 : FBM	219'631	7'312	226'943	226'958	- 15
2608 : FGSE	27'784	2'612	30'396	29'898	497
Sous-total Faculté	**418'592**	**14'533**	**433'124**	**428'334**	**4'790**
Centre	- 409'752	- 12'545	- 422'297	- 428'334	6'037
Sous-total	**8'839**	**1'988**	**10'827**	**-**	**10'827**
Direction - Engagements divers	6'037	- 1'988	4'049	-	4'049
Total	**14'876**	**- 0**	**14'876**	**-**	**14'876**

En 2022, le Centre et la Direction ont transféré un montant de kCHF 14'533 aux facultés (contre kCHF 14'985 en 2021). Il est à noter qu'il s'agit principalement d'enveloppes qui sont budgétées au Centre et la Direction mais destinées aux facultés.

Allocations conjoncturelles

Faculté/Service	Investissements conjoncturels
2601 : FTSR	67’000
2602 : FDCA	480’000
2603 : LETTRES	82’693
2604 : SSP	136’090
2605 : HEC	740’000
2607 : FBM	3’946’000
2608 : FGSE	930’000
Sous-total Faculté	**6’381’783**
Frais propres	351’280
UNIRIS	85’000
SR	95’000
Service Juridique	18’000
SCMS	279’000
CI - general	1’099’000
CI - DCSR	525’000
UNICOM	885’000
Centre de langues (CDL)	8’775
BEC	90’000
UNISEP	285’677
UNIBAT	5’662’000
CCD	590’000
Sous-total Services	**9’973’732**
Total UNIL	**16’355’515**

Dans le montant attribué aux services UNIBAT et CI figure un montant de kCHF 5'662 et 1’099 relatifs à des travaux au sein des facultés

Questions ?

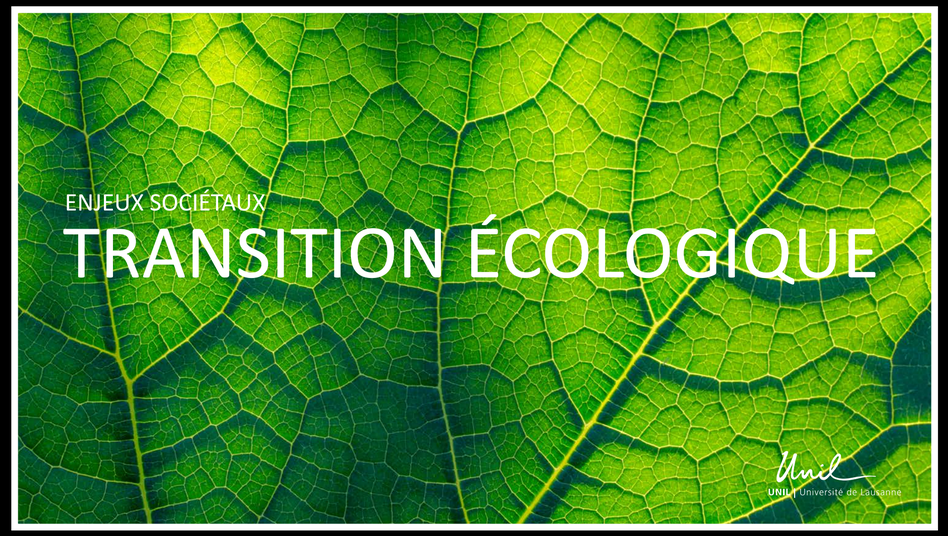
Rapport de Gestion 2022

Remerciements

- Secrétariat général, membres de la Direction
- décanats, services, adjointes, etc.
- Commission finance

- Sortie progressive de la crise Covid (prolonger le dispositif exceptionnel d'enseignement hybride)
- Guerre en Ukraine et crise énergétique
- Depuis la rentrée d’automne 2022, l’enseignement à l’UNIL est à nouveau entièrement dispensé en présentiel
- L’entrée en fonction au 1er juillet de M. Frédéric Borloz
- Apparition de chatGPT

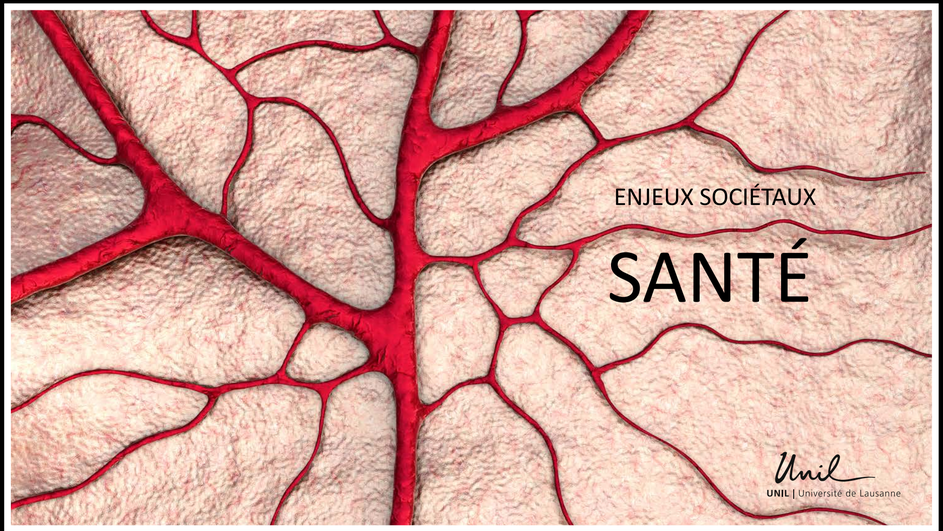
- Présentation du plan d’intention de la Direction



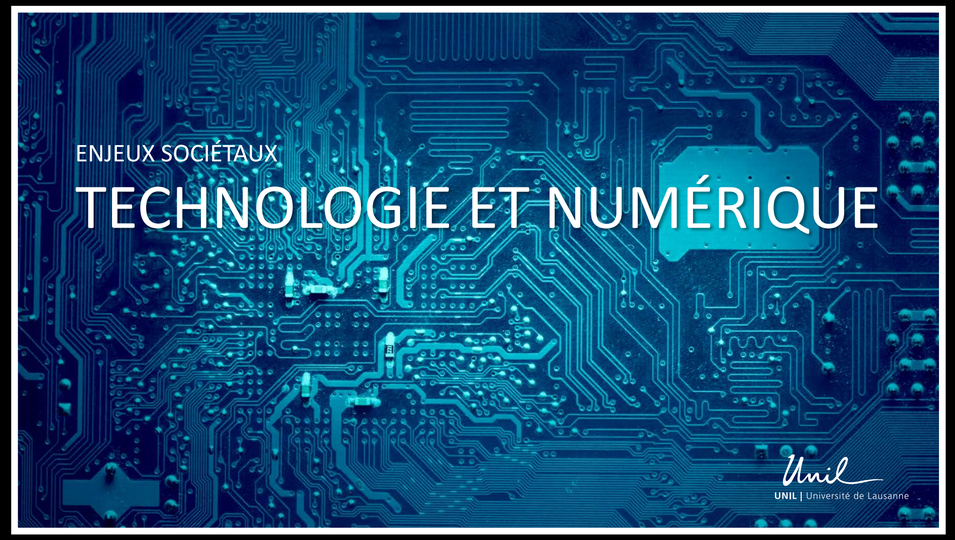
- Assemblée de la transition
- Soutien des initiatives de recherche interdisciplinaires (CIRM, CLIMACT, E4S, PEC, ECCE, etc.)
- ~180 cours et séminaires

- Mise en place du dispositif Aide | UNIL
- Enquête « Climat de travail et d’étude »
- Politique de recrutements
- Actions de sensibilisation

- Activités de communication et de médiation scientifique et culturelle autour des axes stratégiques (la Grange et l'Eprouvette)…
- Présence dans les médias (>30% de présence de l'UNIL)
- Numerik Games, Mystères, Histoire et Cité, Printemps de la poésie, …
- Inauguration de la Villanova (HUB entrepreneuriat et innovation)



- Pôle de recherche national (NCCR) Microbiomes
- Renouvellement de l’Institut Ludwig pour la recherche en oncologie
- L’objectif annuel de 220 diplômé·e·s a été atteint en 2021 et selon la perspective actuelle ce nombre devrait même atteindre 245 dès 2024 alors qu’il était de 148 en 2013. L’UNIL poursuit par ailleurs ses efforts pour la formation d’autres professionnel·le·s de la santé en collaboration avec la HES·SO.
- EMPD sciences de la vie



- Pôle innovation en cybersécurité (UNIL-EPFL-HEIG·VD)
- TransNUM: modernisation du système d’information
- La stratégie d’intégration des objectifs d’apprentissage numérique (projet P8 de swissuniversities sur le développement des compétences numériques pour l’enseignement et l’apprentissage)
- Formations continues en lien avec l’éducation au numérique, en particulier à destination des enseignant·e·s du système scolaire vaudois

Enseignement

- Mesures d’encouragement à l’innovation et d’amélioration de la qualité
- L’anonymisation des épreuves d’examen
- L’accès des étudiant·e·s au monde du travail

Recherche

- L’exclusion de la Suisse des programmes de financement européens
- La science ouverte : data stewards
- Service de la recherche
- Maison du savoir vivant et Institut d’études avancées

Questions ?

Proposition de budget 2024
demande à l’Etat de Vaud

Remerciements

- Service financier
- les adjoint.e.s de facultés, comptables et personnel
- les doyen.ne.s et chef.fe.s de service
- alignement sur le plan d’intention

Contexte général

Général

- Le budget 2023 est élaboré dans un contexte économique très incertain (inflation, guerre en Ukraine, etc.).
- risques : coût des matières premières et de l'énergie, des rendements financiers, du commerce mondial et de la croissance économique.

Pour l'UNIL

- Malgré ce contexte difficile, l'Université présente un budget en hausse par rapport à 2023.
- Augmentation des produits prévisionnels (subvention cantonale, LEHE et AIU).
- Le montant demandé au titre de la subvention cantonale correspond à la requête que souhaite déposer l'Université auprès de l'Etat de Vaud.
- L'ensemble du budget est conditionné à l'obtention de la subvention cantonale. (Si la subvention demandée venait à ne pas être accordée, la Direction pourrait être amenée à réduire les montants octroyés aux facultés et aux services.)

Résumé : charges et produits

(MCHF)	Budget 2024	Budget 2023	Ecart
charges	594.9	573.4	21.5
produits	588.9	560.4	28.5
produits EV	*371.5*	*348.2*	*23.3*
Prel. au FRI	6	13	7

Variations globales du budget (charges) pour 2023

Charges	*2024 mioCHF*	*2023 mioCHF*	*Var. mioCHF*	*Var. %*
Facultés	440.4	430.2	+10.2	+2.4%
Centre	137.1	136.4	+0.7	+0.5%
Sous-total	***577.5***	***566.5***	***+10.9***	**+1.9%**
Direction – Engagements divers	17.5	6.9	+10.6	+153.5%
Sous-Total	***594.9***	***573.4***	***+21.5***	**+3.8%**
Charges extraordinaires	0.0	0.0	*+0.0*	
Total	***594.9***	***573.4***	***+21.5***	**+3.8%**

- demande pour les facultés = 10.2 MCHF
- diminutions et augmentations suite à des transferts
- le budget „Direction“ comprend 6 MCHF pour des investissements conjoncturels, 3 MCHF indemnités pour les assitant.e.s, 1.25 MCHF pour le DCI, augmentation des coûts d’énergie

Subventions fédérales (produits)

Subvention de la Confédération et participations des autres collectivités publiques	***2024 mioCHF***	***2023 mioCHF***	***Var. mioCHF***	***Var. %***
- Subvention Confédération (LEHE)	103.1	101.3	+1.8	+1.8%
- Produits accord intercantonal (AIU)	71.4	69.7	+1.7	+2.4%
- Produits des overheads FNS	9.6	9.6	+0.0	+0.0%
- Contributions d'autres collectivités publiques	1.1	1.1	+0.0	+0.0%
- Nouvelle subvention LEHE pour les loyers	0.3	0.3	+0.0	+4.2%
Total	***185.5***	***182.0***	***+3.5***	**+1.9%**

Demande à l’Etat de Vaud (produits)

Objet	*mioCHF*
Subvention Etat de Vaud de 2023	348.2
- Financement partiel du plan stratégique	4.5
- Impact de l'augmentation des prix de l'énergie des Bâtiments sur le budget	5.8
- Indexation de l'inflation 2023 salaires UNIL	5.0
- Compensation partielle des effets de la croissance du nombre d’étudiants	4.3
- Effets des augmentations statutaires sur le budget de l'Université	2.0
- Rétrocession de l’Etat de Vaud à l’UNIL relative à la nouvelle méthode de calcul de l'AIU	1.0
- Financement des coûts d'exploitation des nouveaux bâtiments	0.8

Questions ?

UNIL | Université de Lausanne