

**Conseil d'établissement
Séance du 12 décembre 2023**

Délibération n°1
Portant avis sur le projet de budget rectificatif 2023

Vu le code de l'éducation ;

Vu le décret n°2019-1095 du 28 octobre 2019 portant création de CY Cergy Paris Université et approbation de ses statuts,

Vu les articles 175, 176 et 177 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 modifié relatif à la gestion budgétaire et comptable publique ;

Vu l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes ;

Vu les documents budgétaires annexés à la présente délibération ;

Considérant que le budget rectificatif a pour vocation d'enregistrer les modifications des autorisations de dépenses et des prévisions de recettes afin d'ajuster le budget initial de l'établissement,

Après en avoir délibéré :

Vote

Nombre de membres en exercice : 49

Nombre de membres présents : 26

Nombre de membres représentés : 12

Membres absents et non représentés : 11

Pour : 38

Contre : 0

Abstention : 0

Non-participation : 0

Article 1^{er} :

Le conseil d'établissement émet un avis favorable sur les éléments d'exécution budgétaire tels que précisés ci-après :

- ❖ 2 096 ETPT dont 1 527 ETPT sous plafond d'emplois législatif et 569 ETPT hors plafond d'emplois législatif
- ❖ 218 491 837 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 161 700 200 € en personnel
 - 44 710 083 € en fonctionnement
 - 12 081 554 € en investissement
- ❖ 221 885 739 € en crédits de paiement dont :
 - 161 700 200 € en personnel
 - 43 858 443 € en fonctionnement
 - 16 327 096 € en investissement

- ❖ 210 904 977 € de recettes
- ❖ - 10 980 762 € de solde budgétaire

Article 2 :

Le conseil d'établissement émet un avis favorable sur les éléments d'exécution comptable tels que précisés ci-après :

- ❖ - 9 039 191 € de variation de la trésorerie
- ❖ - 3 469 021 € de résultat patrimonial
- ❖ + 1 986 960 € de capacité d'autofinancement
- ❖ - 6 130 510 € de variation de fonds de roulement

Article 3 :

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, de la situation patrimoniale et des opérations pluriannuelles sont annexés à la présente délibération.

Article 4 :

La présente délibération sera transmise au recteur de la région académique d'Ile-de-France, chancelier des universités, et entrera en vigueur à compter de sa publication.

Article dernier :

La directrice générale des services et l'agent comptable de l'université sont chargés, pour ce qui les concerne, de l'exécution de la présente délibération.

Le président de CY Cergy Paris Université,

Laurent GATINEAU



Transmise au rectorat le : 22 décembre 2023

Publiée le : 22 décembre 2023

En application de l'article R. 421-1 du code de justice administrative, la présente délibération peut faire l'objet d'un recours devant le tribunal administratif de Cergy-Pontoise dans un délai de deux mois à compter de sa publication et de sa transmission au recteur, en cas de délibération à caractère réglementaire.

Tableau 1

Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du BR1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			BI 2023	BR1 2023	BR2 2023	Réel 2023				
			Emplois sous plafond Etat							
			En ETPT							
Catégories d'emplois	Nature des emplois		763	700						
	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	18	21						
		Non permanents	121	169						
S/total EC			902	890	0	0				
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS			0	0	0	0				
			Emplois financés sur ressources propres							
			En ETPT							
BIATSS	Permanents		62	69						
	Non permanents	CDI	302	229						
		CDD	364	298	0	0				
S/total Biatss			709	569	0	0				
Totaux			1 598	1 527	0	0				
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			1 658	1 659						
			Global							
			738	703	0	0				
			90	78	0	0				
			379	377	0	0				
			1 266	1 188	0	0				
			485	429	0	0				
			109	104	0	0				
			425	384	0	0				
			1 041	908	0	0				
			2 307	2 096	0	0				
			Plafond global des emplois voté par le CA							

Note sur les modalités de renseignement du tableau

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, lors des budgets rectificatifs. Les chiffres qu'il contient doivent être exprimés en équivalents temps plein travaillés (ETPT). Le guide de décompte des emplois élaboré par la DAF et la DGESIP précise les règles de décompte des emplois en ETPT en fonction des catégories de personnel. Ce tableau doit être cohérent avec la prévision de masse salariale inscrite au budget et avec le DPG

Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (4))

Le nombre total d'emplois sous plafond Etat (case annotée (3)) ne peut être supérieur au plafond des emplois Etat qui a été notifié à l'établissement et rappelé en case (5)

Tableau 2
Autorisations budgétaires de l'établissement Budget Rectificatif n°1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

DEPENSES							RECETTES			
	Montants Compte financier 2022		Montants Budget rectificatif n°1		Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial		Montants Compte financier 2022	Montants Budget rectificatif n°1	Ecart entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	
	AE	CP	AE	CP	AE	CP				
Personnel	148 710 334	148 661 070	161 700 200	161 700 200	-1 400 000	-1 400 000	177 887 711	188 715 303	1 533 832	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	33 361 302	33 361 302	35 164 228	35 164 228	-2 305 685	-2 305 685	136 957 076	140 995 825	3 982 937	Subvention pour charges de service public
							347 974	2 407 750	- 707 944	Autres financements de l'Etat
							975 550	1 444 144	- 82 856	Fiscalité affectée
Fonctionnement	32 371 929	32 159 101	44 710 083	43 858 443	-3 221 663	-2 961 482	3 808 542	4 301 700	1 422 000	Autres financements publics
							35 798 569	39 565 884	- 3 080 305	Recettes propres
Intervention										
Investissement	31 801 933	15 909 629	12 081 554	16 327 096	-10 426 075	-14 390 165	7 947 184	3 130 000	- 1 435 000	Financements de l'Etat fléchés
							15 678 540	17 934 674	- 9 310 000	Autres financements publics fléchés
							433 180	1 125 000	-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DEPENSES AE (A) CP (B)	212 884 196	196 729 800	218 491 837	221 885 739	-15 047 738	-18 751 647	201 946 615	210 904 977	- 9 211 168	TOTAL DES RECETTES (C)
SOLDE BUDGETAIRE (excédent) (D1 = C - B)	5 216 814			-		9 540 479	-	10 980 762	-	SOLDE BUDGETAIRE (déficit) (D2 = B - C)

(*) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions de recettes et solde budgétaire *



Tableau 3
Dépenses par destination et recettes par origine
Budget Rectificatif n°1 2023

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
Formation initiale et continue	161 700 200	161 700 200	44 710 083	43 858 443	12 081 554	16 327 096	218 491 837	221 885 739
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	0	0	0	0	0	0	0	0
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	0	0	0	0	0	0	0	0
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	0	0	0	0	0	0	0	0
D105 - Bibliothèques et documentation	0	0	1 132 966	1 165 950	0	0	1 132 966	1 165 950
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé			35 100	37 100	5 500	5 500	40 600	42 600
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies			79 700	79 700	46 500	46 500	126 200	126 200
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur			104 900	104 900	90 500	90 500	195 400	195 400
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies							0	0
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement			23 800	23 800	6 500	6 500	30 300	30 300
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société			131 200	116 200	22 000	22 000	153 200	138 200
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	11 813 200	11 813 200	7 223 650	7 201 650	1 454 000	1 454 000	20 490 850	20 468 850
D113 - Diffusion des savoirs et musées							0	0
D114 - Immobilier			13 084 813	13 021 293	4 156 116	8 871 102	17 240 929	21 892 395
D115 - Pilotage et support	149 887 000	149 887 000	22 893 954	22 107 850	6 300 438	5 830 994	179 081 392	177 825 844
Étudiants	0	0	0	0	0	0	0	0
D201 - Aides directes aux étudiants							0	0
D202 - Aides indirectes							0	0
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives							0	0
Total	161 700 200	161 700 200	44 710 083	43 858 443	12 081 554	16 327 096	218 491 837	221 885 739

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 propres			Recettes fléchées		Total
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Autres financements fléchés			
Subvention pour charges de service public	140 995 825								140 995 825	
Droits d'inscription					12 103 907				12 103 907	
Formation continue, diplômes propres et VAE					22 781 951				22 781 951	
Taxe d'apprentissage					844 471				844 471	
Contrats et prestations de recherche hors ANR									0	
Valorisation									0	
ANR investissements d'avenir						605 000	15 099 000		15 704 000	
ANR hors investissements d'avenir									0	
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région							164 374		164 374	
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne							401 300		401 300	
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		2 407 750		4 299 000	120 613	2 525 000	2 270 000		11 622 363	
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs									0	
Autres recettes			1 444 144	2 700	3 714 942			1 125 000	6 286 786	
Total	140 995 825	2 407 750	1 444 144	4 301 700	39 565 884	3 130 000	17 934 674	1 125 000	210 904 977	

SOLDE BUDGETAIRE (déficit) 10 980 762

NB1 : Le tableau des recettes par origine doit être renseigné en prévision de recettes et correspondre avec le tableau du solde budgétaire. recettes à mentionner.

TABLEAU 4
Equilibre financier Budget rectificatif n°1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

BESOINS				FINANCEMENTS			
	Montants Compte financier 2022	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	Montants Compte financier 2022	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial	
Solde budgétaire (déficit) (D2)*	0	10 980 762	0	5 216 814	0	9 540 479	Solde budgétaire (excédent) (D1)*
<i>dont Budget Principal</i>				5 216 814			<i>dont Budget Principal</i>
<i>dont Budget Annexe</i>							<i>dont Budget Annexe</i>
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b1)	33 303	154 750	-135 900	8 911	3 514	-319	Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers (c1)**	15 597 921	9 532 347	-4 237 053	15 139 938	11 554 822	-81 338	Opérations au nom et pour le compte de tiers (c2)**
Autres décaissements non budgétaires (e1)	3 068	57 029	57 029	3 831 428	127 361	127 361	Autres encaissements non budgétaires (e2)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)=D2+(b1)+(c1)+(e1)	15 634 291	20 724 888	-4 315 924	24 197 091	11 685 697	9 586 183	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)=D1+(b2)+(c2)+(e2)
ABONDEMENT de la trésorerie (I)=(2) - (1)	8 562 800	0	13 902 107	0	9 039 191	0	PRLELEVEMENT de la trésorerie (II)=(1) - (2)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée (a)***</i>	<i>252 487,47</i>	<i>0</i>		<i>0,00</i>	<i>6 045 053</i>	<i>2 067 400</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée (a)***</i>
<i>dont Abondement de la trésorerie non fléchée (d)</i>	<i>8 310 312,30</i>	<i>0</i>			<i>2 994 138</i>	<i>11 834 707</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1) + (I)	24 197 091	20 724 888	9 586 183	24 197 091	20 724 888	9 586 183	TOTAL DES FINANCEMENTS (2) + (II)

(*) Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires"

(**) Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers"

(***) Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées"

Tableau 5
Opérations pour le compte de tiers
Budget rectificatif n°1 2023

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	BI Prévisions Décaissement	BI Prévisions Encaissement	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
ACTPRO_ANR	47310000		0,00	108 000,00	297 000,00
AIDE PERMIS FIN ASP	47310000	7 500	0	31 875	24 375
PROJET EUR	47310000	955 000	1 419 660	560 000	0
INEXANR	47310000	4 602 000	0	1 956 148	735 679
LYLITIPCDC	47310000	486 000	362 000	165 000	0
PROJET NCU	47310000	1 798 400	1 431 000	745 000	0
CY GENERATION	47310000	0	3 120 000	1 262 594	3 120 000
DEMOES ANR	47310000	1 764 000	1 462 500	1 106 842	2 600 000
IDEES_ANR	47310000	800 000	800 000	350 000	964 285
PROJET CHANTIERS DE VERSAILLES - CMQCCVERSA	47310000	1 000 000	1 500 000		
PROJET HYBRIDATION	47310000	53 000	0		
PROJET SFRI	47310000	1 415 000	800 000		
PROJET EUROPEEN AREN	47310000			1 237 783	1 449 891
ARISTAOPCT	47310000			81 816	117 475
CONCOUOPCT	47310000			300	300
DEU-ERASMUS OPCT	47310000			62 618	0
PROJET EWINS-EU-OPCT	47310000			86 834	0
FONDS REGIO URGENCE	47310000			40 798	40 798
EOPT OPCT ANR PROJET	47310000			453 000	800 000
SHIEL-ERAS	47310000			101 200	123 600
VERSACLOUD OPCT	47310000			500 000	600 000
AMI2021ETAT OPCT	46710000			129	80
AMI2022ETAT OPCT	46710000			3 040	160
AMI2023ETAT OPCT	46710000	102 000	102 000	102 000	102 000
TVA	44500000	786 500	639 000	577 371	579 178
Autres opérations pour comptes de tiers		0	0	57 029	127 361
TOTAL		13 769 400	11 636 160	9 589 376	11 682 183

TABLEAU 6
Situation patrimoniale Budget rectificatif n°1 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants			PRODUITS	Montants		
	Compte financier 2022	Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial		Compte financier 2022	Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Personnel	148 067 784	161 700 200	-1 400 000	Subventions de l'Etat	148 078 657	140 995 825	3 982 937
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	33 361 302	35 164 228	-2 305 685	Fiscalité affectée	975 550	1 444 144	-82 856
Fonctionnement autre que les charges de personnel	48 184 271	58 108 782	-768 446	Autres subventions	5 158 979	23 389 750	-4 205 944
Intervention (le cas échéant)				Autres produits	46 568 465	51 510 242	895 317
TOTAL DES CHARGES (1)	196 252 055	220 808 982	-2 168 446	TOTAL DES PRODUITS (2)	200 781 651	217 339 961	589 454
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	4 529 596	0	2 757 900	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	0	3 469 021	0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	200 781 651	220 808 982	589 454	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	200 781 651	220 808 982	589 454

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

Calcul de la capacité d'autofinancement

	Montants Compte financier 2022	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	4 529 596	-3 469 021	2 757 900
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	14 296 801,35	15 250 339	2 193 036
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	1 339 340,04	1 913 145	460 818
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés			0
- produits de cession d'éléments d'actifs	7 382,68		0
- quote-part reprise au résultat des financements rattachés à des actifs	7 183 692,26	7 881 213	1 744 804
= capacité d'autofinancement (CAF) ou insuffisance d'autofinancement (IAF)	10 295 982	1 986 960	2 745 314

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

EMPLOIS	Montants			RESSOURCES	Montants		
	Compte financier 2022	Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial		Compte financier 2022	Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Insuffisance d'autofinancement	0	0	0	Capacité d'autofinancement	10 295 982	1 986 960	1 986 960
Investissements	319 275 943	16 327 096	-14 390 165	Financement de l'actif par l'État	-15 070 590	6 341 600	-3 623 400
				Financement de l'actif par des tiers autres que l'État	3 037 119	1 123 026	-5 393 801
				Autres ressources	-9 977 862	745 000	0
Remboursement des dettes financières	49 500	0	0	Augmentation des dettes financières	335 766 256		0
TOTAL DES EMPLOIS (5)	319 325 443	16 327 096	-14 390 165	TOTAL DES RESSOURCES (6)	324 050 905	10 196 586	-6 870 241
Augmentation du fonds de roulement (7) = (6)-(5)	4 725 462	0	7 519 924	Diminution du fonds de roulement (8) = (5)-(6)	0	6 130 510	0

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Variation et niveau du fonds de roulement, du besoin en fonds de roulement et de la trésorerie

	Montants Compte financier 2022	Montants Budget rectificatif n°1	Ecarts entre le budget rectificatif n°1 et le budget initial
Variation du FONDS DE ROULEMENT : AUGMENTATION (7) ou DIMINUTION (8)	4 725 462	-6 130 510	8 278 278
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT (FONDS DE ROULEMENT - TRESORERIE)	-3 837 338	2 908 681	-5 623 829
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (i) ou PRELEVEMENT (ii)*	8 562 800	-9 039 191	13 902 107
Niveau final du FONDS DE ROULEMENT	32 166 255	26 035 745	15 217 516
Niveau final du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-46 852 395	-43 943 713	-8 851 368
Niveau final de la TRESORERIE	79 018 649	69 979 458	24 068 884

Tableau 7
Plan de trésorerie
Budget rectificatif n°1 2023

	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	TOTAL	Variation de la trésorerie annuelle		
SOLDE INITIAL (début de mois)	79 018 649	104 048 169	90 083 736	76 437 540	103 077 429	89 641 036	76 910 414	113 340 549	102 993 024	97 429 758	109 909 591	90 483 732				
<i>dont placements</i>	1 350 000															
ENCAISSEMENTS																
Recettes budgétaires globalisées	36 384 427	1 311 993	2 683 187	35 649 172	1 849 523	2 202 116	53 010 406	4 287 336	9 680 290	26 425 105	11 375 000	3 856 747	188 715 303			
Subvention pour charges de service public	34 253 242	0	1 756 637	34 227 317	0	0	50 056 889	0	0	20 551 890	0	149 850	140 995 825			
Autres financements de l'Etat	400	35 931	0	0	0	0	47 000	27 510	0	0	0	2 296 909	2 407 750			
Fiscalité affectée	746 566	0	0	0	0	0	697 578	0	0	0	0	0	1 444 144			
Autres financements publics	281 526	195 902	83 117	-53 781	349 952	518 110	504 122	960 802	149 380	1 103 225	0	209 344	4 301 700			
Recettes propres	1 102 694	1 080 160	843 433	1 475 636	1 499 571	1 684 006	1 704 818	3 299 024	9 530 910	4 769 990	11 375 000	1 200 644	39 565 884			
Recettes budgétaires fléchées	300 000	0	0	583 624	947 560	0	507 696	-481 064	348 025	150 000	11 800 000	8 033 833	22 189 674			
Financements de l'Etat fléchés	0	0	0	0	400 000	0	0	-777 379	200 000	0	2 800 000	507 379	3 130 000			
Autres financements publics fléchés	0	0	0	583 624	547 560	0	507 696	296 315	148 025	150 000	9 000 000	6 701 454	17 934 674			
Recettes propres fléchées	300 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	825 000	1 125 000			
Opérations non budgétaires	319	0	639	0	639	319	319	319	319	0	319	319	3 514			
Emprunts : encaissements en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Prêts : encaissements en capital	319	0	639	0	639	319	319	319	319	0	319	319	3 514			
Dépôts et cautionnements	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Opérations gérées en compte de tiers	2 563 672	45 014	2 615 513	5 627 455	274 284	2 394 369	3 640 466	227 411	653 074	3 197 598	-10 721 672	1 165 000	11 682 183			
TVA encaissée	9 967	26 079	25 850	13 458	177 154	19 922	23 093	3 115	10 701	8 657	196 180	65 000	579 178			
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : encaissements	0	0	2 638 400	0	2 573 620	240	7 500	3 127 500	600 000	771 236	457 148	800 000	10 975 643			
Autres encaissements d'opérations gérées en compte de tiers	2 553 705	18 934	-48 737	5 613 996	-2 476 490	2 374 206	3 609 873	-2 903 204	42 373	2 417 706	-11 375 000	300 000	127 361			
TOTAL	39 248 419	1 357 007	5 299 339	41 860 252	3 072 006	4 596 804	57 158 888	4 034 002	10 681 708	29 772 704	12 453 647	13 055 899	222 590 674			
DECAISSEMENTS																
Enveloppes hors recettes fléchées	13 202 309	13 746 167	16 964 103	13 777 725	14 752 839	14 465 117	18 953 066	13 092 162	14 395 676	15 357 877	22 178 938	22 765 033	193 651 012			
Personnel	11 676 885	11 376 151	11 566 787	11 481 416	11 451 794	11 737 859	16 313 901	12 266 395	10 911 174	11 841 954	13 678 938	14 496 746	148 800 000			
Fonctionnement	1 103 983	2 105 399	4 301 357	1 942 983	3 121 327	2 562 769	2 341 761	634 280	2 308 802	2 964 065	6 500 000	7 291 616	37 178 343			
Investissement	421 441	264 618	1 095 959	353 326	179 717	164 489	297 404	191 487	1 175 700	551 858	2 000 000	976 671	7 672 669			
Dépenses sur recettes fléchées	996 254	1 400 906	1 516 508	1 312 180	1 275 117	1 338 942	1 659 496	924 561	1 286 944	1 732 536	9 609 244	5 182 039	28 234 727			
Personnel	797 256	814 794	815 532	854 373	839 364	904 216	881 625	886 979	780 971	994 785	2 009 244	2 321 062	12 900 200			
Fonctionnement	38 736	326 164	365 197	274 521	341 922	188 726	360 777	13 092	336 537	490 170	2 000 000	1 944 258	6 680 100			
Investissement	160 262	259 949	335 779	183 286	93 832	246 000	417 094	24 490	169 436	247 580	5 600 000	916 720	8 654 427			
Opérations non budgétaires	6 000	8 250	9 000	51 750	33 750	28 500	2 250	2 250	750	2 250	5 000	5 000	154 750			
Emprunts : remboursements en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Prêts : décaissements en capital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Dépôts et cautionnements	6 000	8 250	9 000	51 750	33 750	28 500	2 250	2 250	750	2 250	5 000	5 000	154 750			
Opérations gérées en compte de tiers	14 337	166 115	455 924	78 707	446 693	1 494 868	113 942	362 554	561 604	200 208	86 324	5 608 101	9 589 376			
TVA décaissée	15 800	68 468	67 998	42 326	46 223	34 741	54 423	14 817	53 653	43 922	65 000	70 000	577 371			
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers : décaissements	0	98 350	388 347	38 160	399 620	1 460 377	33 218	342 000	500 000	135 480	21 324	5 538 101	8 954 977			
Autres décaissements d'opérations gérées en compte de tiers	-1 463	-702	-422	-1 779	851	-250	26 300	5 736	7 951	20 806	0	0	57 029			
TOTAL	14 218 899	15 321 439	18 945 535	15 220 362	16 508 399	17 327 427	20 728 753	14 381 527	16 244 974	17 292 871	31 879 506	33 560 173	231 629 865			
SOLDE DU MOIS	25 029 519	-13 964 433	-13 646 196	26 639 889	-13 436 393	-12 730 623	36 430 135	-10 347 525	-5 563 266	12 479 832	-19 425 859	-20 504 274	-9 039 191			
SOLDE CUMULE	104 048 169	90 083 736	76 437 540	103 077 429	89 641 036	76 910 414	113 340 549	102 993 024	97 429 758	109 909 591	90 483 732	69 979 458				
														<i>dont trésorerie fléchée</i>	-6 045 053	
															<i>dont trésorerie non fléchée</i>	-2 994 138
															<i>dont trésorerie sur op. non budgétaires</i>	1 941 571

Tableau 8
Opérations liées aux recettes fléchées
Budget rectificatif n°1 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées

Opérations liées aux recettes fléchées (Prévisionnel) du Budget Principal - Récapitulatif contrats de recherche + opérations immobilières

	Antérieures à 2023 non dénouées	2023	2024	2025	2026 et suivants
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice		10 625 287	-6 045 053	-1 010 188	5 900 271
Recettes fléchées	62 623 275	22 189 674	33 199 074	40 715 892	41 641 744
Financements de l'Etat fléchés	7 436 060	3 130 000	2 115 000	7 265 000	36 393 491
Autres financements publics fléchés	27 092 970	17 934 674	30 655 528	33 450 892	5 248 253
Recettes propres fléchées	41 500	1 125 000	428 545	0	0
Dépenses sur recettes fléchées	51 997 989	28 234 727	34 209 262	34 815 621	52 085 060
Personnel (AE=CP)					
AE	23 003 250	12 900 200	17 408 292	14 484 962	25 995 167
CP	23 003 250	12 900 200	17 408 292	14 484 962	25 995 167
Fonctionnement et intervention					
AE	8 441 302	6 680 100	11 745 952	8 012 192	11 559 689
CP	7 348 582	6 680 100	11 599 040	8 012 192	12 799 321
Investissement					
AE	52 486 989	3 020 230	2 278 530	1 170 804	2 155 000
CP	21 646 157	8 654 427	5 201 930	12 318 467	13 290 572
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées	10 625 287	-6 045 053	-1 010 188	5 900 271	-10 443 316
Solde cumulé					-973 000

Opérations liées aux recettes fléchées (Prévisionnel) du Budget Principal - contrats de recherche

	Antérieures à 2023 non dénouées	2023	2024	2025	2026 et suivants
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice		2 262 845	0	-636 642	-1 135 154
Recettes fléchées	34 570 530	20 625 300	30 415 690	22 212 000	41 641 744
Financements de l'Etat fléchés	7 586 060	1 730 000	1 815 000	7 265 000	36 393 491
Autres financements publics fléchés	26 942 970	17 770 300	28 172 144	14 947 000	5 248 253
Recettes propres fléchées	41 500	1 125 000	428 545	0	0
Dépenses sur recettes fléchées	32 307 686	20 625 300	31 052 332	23 347 154	42 132 792
Personnel (AE=CP)					
AE	23 003 250	12 900 200	17 408 292	14 484 962	25 995 167
CP	23 003 250	12 900 200	17 408 292	14 484 962	25 995 167
Fonctionnement et intervention					
AE	8 441 302	6 680 100	11 745 952	8 012 192	11 559 689
CP	7 348 582	6 680 100	11 599 040	8 012 192	12 799 321
Investissement					
AE	3 139 158	1 045 000	2 045 000	850 000	2 155 000
CP	1 955 854	1 045 000	2 045 000	850 000	3 338 304
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées	2 262 845	0	-636 642	-1 135 154	-491 048
Solde cumulé					0

Opérations liées aux recettes fléchées (Prévisionnel) du Budget Principal - opérations immobilières

	Antérieures à 2023 non dénouées	2023	2024	2025	2026 et suivants
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice		8 362 442	-6 045 053	-373 546	7 035 425
Recettes fléchées	28 052 745	1 564 374	2 783 384	18 503 892	0
Financements de l'Etat fléchés	23 297 000	1 400 000	300 000	0	0
Autres financements publics fléchés	4 755 745	164 374	2 483 384	18 503 892	0
Recettes propres fléchées	0	0	0	0	0
Dépenses sur recettes fléchées	19 690 303	7 609 427	3 156 930	11 468 467	9 952 268
Personnel (AE=CP)					
AE					
CP					
Fonctionnement et intervention					
AE					
CP					
Investissement					
AE	49 347 831	1 975 230	233 530	320 804	0
CP	19 690 303	7 609 427	3 156 930	11 468 467	9 952 268
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées	8 362 442	-6 045 053	-373 546	7 035 425	-9 952 268
Solde cumulé					-973 000
Part autofinancement IUT Neuville					-500 000
Part autofinancement IUT Sarcelles					-473 000

24 997 000
25 907 395
50 904 395

51 877 395
51 877 395

973 000

Tableau 9
Tableau agrégé des opérations pluriannuelles (prévisionnel) en Recettes
Budget rectificatif n°1 2023
POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations		Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
				Montant	Encaissements < N	Encaissements prévus N	Restes à encaisser > N
ENVRECHFLE	Enveloppe recherche fléchée	3 121 300	0	3 121 300	0	3 121 300	0
PFIREANRIE	ANR Initiative Excellence	33 717 786	0	33 717 786	21 441 339	3 300 000	8 976 447
PFIREINEX2	ANR Initiative Excellence phase 2 pérenne	30 954 047	0	30 954 047	1 154 047	4 770 000	25 030 000
PFIREANEUR	ANR Ecoles Universitaires de Recherche PSGS	8 963 000	0	8 963 000	2 079 580	955 000	5 928 420
PFIRESFRIE	ANR SFRJ	8 000 000	0	8 000 000	414 422	1 000 000	6 585 578
PFIREEVOLU	ANR IDEES	7 500 000	0	7 500 000	0	800 000	6 700 000
PFIREANGEN	ANR CY Generations	20 800 000	0	20 800 000	205 380	800 000	19 794 620
PFIREANDEM	ANR Demoes	6 500 000	0	6 500 000	341 144	1 464 000	4 694 856
PFIREANNCU	ANR Nouveaux Coursus Universitaires CUPS	14 406 438	0	14 406 438	2 793 695	1 700 000	9 912 743
PFIRECYSUP	PIA CY SUP (LyLI, Oracclle)	2 583 750	0	2 583 750	234 929	417 905	1 930 916
PFIRECMQSE	CMQ Campus Sécurité	2 177 471	0	2 177 471	884 531	380 000	912 940
PFIREINNOV	PIA innovations pédagogiques	1 100 000	0	1 100 000	284 235	400 000	415 765
PFIRECYTRA	PIA CY Tranfer	944 924	0	944 924	334 926	350 000	259 999
PFIREEUROP	Pia et contrats européens	6 042 300	0	6 042 300	3 266 129	412 607	2 363 564
PFIREANRHI	ANR hors investissements d'avenir	1 714 794	0	1 714 794	1 094 675	285 079	335 040
PFIRELANCE	Plan France Relance R&D	939 454	0	939 454	41 500	469 409	428 545
Total Contrats de recherche		149 465 264	0	149 465 264	34 570 530	20 625 300	94 269 434
PFIPPIATR	Patrimoine	63 573 306	11 068 911	52 504 395	28 052 745	1 564 374	22 887 276
PFIPPIHS	Hygiène et sécurité	1 960 000	1 960 000	0			
Total Programmes pluriannuels d'inv		65 533 306	13 028 911	52 504 395	28 052 745	1 564 374	22 887 276
Total		214 998 570	13 028 911	201 969 659	62 623 275	22 189 674	117 156 710

TABLEAU 11
TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

ANNEE 2023 - BR

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement							
				Partenaire A CNRS		Partenaire B UNIV EVRY		Partenaire C		Partenaire D	
UMR 8587 LAMBE	Personnel	6	Emplois	3	Emplois	22	Emplois	0	Emplois		Emplois
	Fonctionnement	19 400 €		39 665 €		104 232 €					
	Investissement	5 500 €									
	TOTAL	24 900 €				143 897 €					

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement							
				Partenaire A CNRS		Partenaire B		Partenaire C		Partenaire D	
UMR 8088 AGM	Personnel	31	Emplois	5	Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	63 200 €		25 879 €							
	Investissement	4 500 €									
	TOTAL	67 700 €		25 879 €							

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement							
				Partenaire A CNRS		Partenaire B ENSEA		Partenaire C Centralsupelec		Partenaire D	
UMR 8051 ETIS	Personnel	25	Emplois	9	Emplois	25	Emplois	1	Emplois		Emplois
	Fonctionnement	68 300 €		50 000 €		45 000 €					
	Investissement	42 000 €				25 000 €					
	TOTAL	110 300 €				120 000 €					

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement							
				Partenaire A CNRS		Partenaire B		Partenaire C		Partenaire D	
UMR 8089 LPTM	Personnel	15	Emplois	8	Emplois		Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	35 200 €		25 000 €							
	Investissement	2 000 €									
	TOTAL	37 200 €		25 000 €							

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement											
				Partenaire A CNRS		Partenaire B ENS CACHAN		Partenaire C CNAM		Partenaire D IFSTTAR		Partenaire E UNIV PARIS SUD		Partenaire F ENS RENNES	
UMR 8029 SATIE	Personnel	16	Emplois	10	Emplois	14	Emplois	12	Emplois	12	Emplois	14	Emplois	4	Emplois
	Fonctionnement	46 400 €		50 000 €		41 519 €		18 788 €		11 032 €		69 194 €		15 228 €	
	Investissement	25 000 €				10 000 €		7 000 €							
	TOTAL	71 400 €		222 761 €											

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement							
				Partenaire A CNRS		Partenaire B OBS PARIS		Partenaire C UPMC = Devenu Sorbonne Université		Partenaire D ENS PARIS	
UMR 8112 LERMA	Personnel	7	Emplois	29	Emplois	19	Emplois	22	Emplois		Emplois
	Fonctionnement	19 800 €		78 996 €		91 010 €		62 538 €		N'est plus tutelle du laboratoire depuis le 01.01.2019	
	Investissement	15 000 €									
	TOTAL	34 800 €		232 544 €							

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement							
				Partenaire A CNRS		Partenaire B ESSEC		Partenaire C		Partenaire D	
UMR 8184 THEMA	Personnel	53	Emplois	5	Emplois	11	Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	98 900 €						15 000 €			
	Investissement	6 500 €									
	TOTAL	105 400 €		15 000 €							

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement							
				Partenaire A CNRS		Partenaire B UVSQ		Partenaire C MIN JUSTICE		Partenaire D	
UMR 8183 CESDIP	Personnel	4	Emplois	13	Emplois	5	Emplois	1	Emplois		Emplois
	Fonctionnement	11 300 €		37 000 €		8 089 €		114 000 €			
	Investissement	2 500 €									
	TOTAL	13 800 €		159 089 €							

		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement							
				Partenaire A CNRS		Partenaire B Ministère Culture		Partenaire C		Partenaire D	
UMR 9022 HERITAGES	Personnel	38	Emplois	7	Emplois	2	Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	51 900 €		53 000 €		40 000 €					
	Investissement	4 000 €									
	TOTAL	55 900 €		93 000 €							

Création de cette UMR au 01.01.2022		Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement							
				Partenaire A CEREMA		Partenaire B		Partenaire C		Partenaire D	
UMR MATRIS	Personnel	6	Emplois	9	Emplois	0	Emplois		Emplois		Emplois
	Fonctionnement	12 000 €		non renseigné budget centralisé							
	Investissement	2 000 €									
	TOTAL	14 000 €									

Synthèse budgétaire et comptable
Budget Rectificatif n°1 2023

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BR1 2023	
Niveaux initiaux	1 Niveau initial de restes à payer	45 726 767	
	2 Niveau initial du fonds de roulement	32 166 255	
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-46 852 395	
	4 Niveau initial de la trésorerie	79 018 649	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	18 985 823	
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	60 032 826		
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	218 491 837	
	6 Résultat patrimonial	-3 469 021	
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	1 986 960	
	8 Variation du fonds de roulement	-6 130 510	
	9 Opérations sur dettes financières, capitaux propres et créances immobilisées sans impact budgétaire	-151 236	
	10 Opérations du compte de résultat sans flux de trésorerie, non retraitées par la CAF	SENS	0
	Variation des stocks	+ / -	0
	Charges sur créances irrécouvrables	-	0
	Produits divers de gestion courante	+	0
	11 Opérations budgétaires et comptables avec différence de fait générateur de trésorerie	SENS	5 001 488
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	5 884 061,88
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	-1 037 323,83
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	-5 007 278,11
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	5 162 028,11
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		-10 980 762
13 Décalage de flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		1 941 571	
14 Variation de la trésorerie = 12 - 13		-9 039 191	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée		-6 045 053	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée		-2 994 138	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 - 13		2 908 681	
16 Variation des restes à payer		-3 393 902	
Niveaux finaux	17 Niveau final de restes à payer	42 332 865	
	18 Niveau final du fonds de roulement	26 035 745	
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-43 943 713	
	20 Niveau final de la trésorerie	69 979 458	
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	12 940 770	
	20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	57 038 688	

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale