

**Conseil d'administration réuni en formation plénière
Séance du 11 septembre 2020**

Délibération CA-2020-42

Approuvant le budget rectificatif n°1 pour l'année 2020

*Vu le Code de l'éducation, notamment les articles R. 719-73, R. 719-79 et R. 719-97 ;
Vu le décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable public ;
Vu les statuts de l'Université Paris-Est Créteil Val de Marne (UPEC) approuvés par arrêté du ministre de l'éducation nationale en date du 14 novembre 1985, dans leur version issue des modifications approuvées en conseil d'administration du 31 juillet 2020 ;
Vu la délibération du Conseil d'administration du 7 septembre 2018 par laquelle Monsieur Jean-Luc Dubois-Randé a été élu à la présidence de l'Université Paris-Est Créteil ;
Vu le budget initial pour 2020 adopté par délibération du Conseil d'administration en séance du 13 décembre 2019 ;
Vu le projet de budget rectificatif n°1 annexé à la présente délibération ;*

Considérant qu'aux termes des textes susvisés, les modifications apportées au budget de l'établissement au cours de l'exercice sont adoptées par le Conseil d'administration dans les mêmes conditions que le budget initial.

Après en avoir délibéré, le Conseil d'administration de l'Université Paris-Est Créteil Val-de-Marne (UPEC), réuni le 11 septembre 2020 en formation plénière, à l'unanimité des 31 membres présents ou représentés :

ARTICLE UNIQUE

Approuve le budget rectificatif n°1 pour l'année 2020.

Fait à Créteil, le 11 septembre 2020

Le Vice-Président du Conseil
d'administration

Amilcar BERNARDINO

Le Président de l'Université

Jean-Luc DUBOIS-RANDÉ

Le Directeur général des services est chargé de l'exécution de la présente délibération, laquelle fait l'objet d'une publicité par voie d'affichage et d'une transmission au Recteur de l'Académie de Créteil.

Direction des services financiers
Claude Pasquier
Directrice des services financiers

Note

Objet : Note explicative du document
budgétaire du budget rectifié 2020

Créteil, le 15 juin 2020

Note explicative du document budgétaire du budget rectifié 2020 (BR1)

Le projet de budget rectifié 2020 qui vous est soumis est arrêté, en autorisations d'engagement (AE) à la somme de 268 928 321€ et en crédits de paiement (CP) à la somme de 267 493 525€. Ce budget (AE) est en augmentation de 9,2 M€ par rapport au budget initial 2020, soit une variation de 3,5%.

La présentation du document budgétaire est depuis 2016 celle demandée par le décret 2012-1246 du 7 novembre 2012 relative à la gestion budgétaire et comptable publique (dit « décret GBCP ») applicable au budget 2016. Ce document regroupe les tableaux budgétaires suivants :

Les tableaux réglementairement soumis au vote :

- **Le tableau des autorisations d'emplois (page 2) ;**

Le plafond global des emplois est porté à 2 685 (+15) compte tenu d'une modification du plafond Etat de 15 ETPT supplémentaires pour l'accompagnement de la mise en œuvre de la réforme de l'accès aux études de santé.

- **Le tableau des autorisations budgétaires (autorisations d'engagement, crédits de paiement et prévision de recettes) page 3 ;**

Ce tableau présente en particulier les enveloppes de crédits limitatifs en dépenses, tant en autorisations d'engagement (AE) qu'en crédits de paiement (CP). Les autorisations d'engagement constituent la limite supérieure des dépenses pouvant être engagées sur l'exercice (engagements juridiques fermes) et les crédits de paiement constituant la limite supérieure des dépenses pouvant être payées sur l'exercice (décaissements).

L'enveloppe de personnel a été arrêtée à 199,2 M€ en AE et en CP, soit 74% des dépenses du budget 2020. Cette enveloppe est en augmentation de 0,7 M€ par rapport au budget initial et de 7,7 M€ par rapport aux dépenses constatées en 2019. Ce poste, assorti du plafond de 2 609 emplois (hors contrats doctoraux délégués à la COMUE) détaillé sur le tableau 1 concerne :

- ✓ Les personnels titulaires et contractuels de l'établissement dont le coût total employeur a été estimé à hauteur de **179 M€**. Cette enveloppe marque une augmentation de **1,1 M€** des dépenses de ces emplois pérennes par rapport au budget initial 2020 du fait essentiellement des moyens supplémentaires obtenus dans le cadre de la réforme des études de santé et une augmentation de 5,7 M€ (+3%) par rapport aux dépenses constatées en 2019 (campagne d'emplois liée notamment à la poursuite du plan IUT et à la réforme des études de santé, GVT, PPCR, extension en année pleine des mesures intervenues en cours d'année 2019).
- ✓ Les personnels contractuels sur contrats de recherche ou de formation (dépenses prévisibles à hauteur de **3,3 M€**, à même hauteur qu'au budget initial 2020 et en augmentation de **0.3 M€** par rapport aux dépenses constatées en 2019).
- ✓ Par ailleurs, les cours complémentaires et vacances d'enseignement, les vacances administratives, ainsi que les œuvres sociales dont les dépenses ventilées par composante et directions centrales représentent **16,8 M€**. Ce poste traduit une réduction de **0,4 M€** par rapport aux prévisions initiales 2020 (vacances administratives) mais néanmoins une augmentation de **1,7 M€ (+11%)** par rapport aux dépenses constatées en 2019.

Les enveloppes de fonctionnement sont arrêtées à 45,4 M€ en AE et 46,1 M€ en CP, soit 17% des dépenses. Les dépenses de fonctionnement (CP) sont en augmentation de **2,1 M€** par rapport aux prévisions initiales 2020 et de **6,6 M€** par rapport aux dépenses constatées en 2019.

La différence prévue entre les AE et les CP correspond au paiement des loyers sur 2020 alors que les autorisations d'engagements correspondants avaient été engagées sur les exercices précédents. Pour les autres dépenses de fonctionnement et compte tenu de la périodicité constatée chaque année des opérations de dépenses, le montant des restes à payer au 31/12/2020 sera très sensiblement le même qu'au 31/12/2019. Il n'y a donc pas en prévision d'écart significatif entre le montant prévisible des AE et celui des CP, hors loyers évoqué.

L'augmentation des prévisions de dépenses de fonctionnement concerne essentiellement les composantes (+1,5 M€) ainsi que les prévisions de contrats de recherche (+0,4 M€) corrélativement à l'augmentation de la prévision des recettes de formation et de recherche. A été intégrée également une augmentation de 0,15 M€ de l'apport de l'UPEC pour la création de la fondation portant celle-ci à un montant de 0,25 M€ pour 2020.

- **Investissements et travaux : 24,4 M€ en AE et 22,2 M€ en CP, soit 8% des dépenses.**

Ce poste traduit :

- la prévision des acquisitions de matériels ou de logiciels pour un montant de **6,9 M€ (AE=CP)**, soit une augmentation de **2,3 M€** par rapport au budget initial (+0,8 M€ pour des investissements recherche dont 0,2 au titre du Covid-19, +0,65 M€ pour des

investissements numériques, +0,5 M€ pour des investissements pédagogiques).

- **17,5 M€** de dépenses (AE) et **15,3 M€** (CP) de travaux de maintenance et de restructuration (dont les opérations pluriannuelles sont détaillées pages 11 à 13). Il s'agit pour l'essentiel des opérations dans le cadre du CPER 2015-2020 et des opérations de GER (hygiène et sécurité, améliorations fonctionnelles). La budgétisation complémentaire en BR1 intègre également la rénovation de la caserne Damesnes à Fontainebleau pour un montant de 2 M€ et la restructuration d'espaces pour la vie étudiante pour 0,63 M€. Un montant de 2,2 M€ est prévu de plus en AE qu'en CP correspondant au montant des marchés de travaux qui devraient être passés en 2020 pour des réalisations et paiements sur les exercices suivants.

Le tableau des autorisations budgétaires présente également les prévisions de recettes encaissables de l'exercice ainsi que du solde budgétaire en résultant représentant la différence entre les prévisions d'encaissement de recettes et les crédits de paiement de l'exercice. Le montant global de ces recettes encaissables est estimé à **256,84 M€** et le solde budgétaire arrêté à la somme de **-10,65 M€** (correspondant au montant des CP d'investissements non financés sur des encaissements 2020).

- **Le tableau d'équilibre financier (page 6)**

Ce tableau présente l'équilibre financier qui permet de déterminer la variation de trésorerie sur l'exercice. Cette variation de trésorerie résulte, d'une part, du solde budgétaire découlant des autorisations budgétaires (**-10,65 M€**) et, d'autre part, des opérations de trésorerie (**+4,91 M€**) qui ne sont pas des opérations budgétaires mais affectent la trésorerie (opérations au nom et pour le compte de tiers pour lesquelles l'établissement ne dispose en général d'aucune marge de manœuvre décisionnelle) ;

- **Le compte de résultat prévisionnel et le tableau de financement prévisionnel agrégés (page 8)**

Le compte de résultat prévisionnel, la capacité d'autofinancement qui en découle, et un état prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés apporte une vision complémentaire aux autorisations budgétaires et au tableau d'équilibre financier.

Le compte de résultat est équilibré (solde nul entre les prévisions de produits et charges).

Outre la capacité d'autofinancement, le tableau de financement prévisionnel présente les prévisions de dépenses et de recettes liées à l'investissement pour l'exercice.

Ces opérations en capital (22,2 M€) sont financées à hauteur de 3,5 M€ par la capacité d'autofinancement générée par les opérations d'amortissements, des subventions d'investissement à hauteur de 8,1 M€ et un prélèvement sur fonds de roulement à hauteur de 10,65 M€.

Le fonds de roulement devrait s'élever, après prélèvement, à 20 196 787 € et représenter 30 jours de fonctionnement.

Les tableaux présentés pour information pour éclairer et justifier les tableaux soumis au vote :

- **Le tableau des dépenses par destination (page 4)**

Chaque enveloppe (personnel, fonctionnement et investissement) y est ventilée par destination.

- 48 % des dépenses (AE) sont affectées directement à la formation, 24 % à la recherche, 14% à la logistique immobilière, 10% au pilotage de l'établissement, 3% à la documentation et 2% à la vie étudiante.

- **Le tableau des recettes par origine (page 5)**

Les subventions de l'Etat (208,1 M€) représentent 81 % des recettes encaissables.

La subvention pour charge de service public a été budgétisée à hauteur des dotations qui ont été notifiées pour 2020 (202,7 M€). L'augmentation d'1 M€ en BR1 traduit pour l'essentiel les moyens supplémentaires accordés pour la réforme des études de santé ainsi que des ajustements des moyens alloués à la mise en œuvre de la loi ORE.

Les subventions d'Etat autres que la subvention pour charges de service public concernent des subventions d'autres ministères (1,3 M€), des encaissements au titre des opérations CPER ou autres (mise en sécurité et restructuration du bâtiment de médecine, dalle de campus centre, réorganisation des locaux du bâtiment P et fin de l'opération du plan étudiant) pour un montant prévisible de 4,2 M€.

Une recette de fiscalité affectée a été identifiée à hauteur de 2 M€ s'agissant du reversement par le CROUS du produit de la CVEC (contribution de vie étudiante et de campus), sans modification par rapport aux prévisions du budget initial.

D'autres financements publics sont prévus à hauteur de 13,9 M€ dont 1,9 M€ sur des opérations fléchées d'investissement, 7,6 M€ sur des opérations de recherche et 1,4 M€ sur des contrats d'enseignement (le projet « PULSE » pour l'essentiel).

Les ressources propres (32,77 M€), comprennent les ressources de la formation par l'apprentissage (15 M€), de la formation continue, des diplômes propres et de la VAE (8,1 M€), les droits d'inscription (4,7 M€), les contrats de recherche hors subventions publiques (0,9 M€), la taxe d'apprentissage (1,1 M€), ainsi que les autres recettes de

prestations (3,1 M€).

Ces prévisions de ressources traduisent une augmentation de **1,2 M€** par rapport aux prévisions initiales et de **1,3 M€ (+4%)** par rapport aux recettes constatées 2019, du fait de l'augmentation des recettes attendues au titre des formations par l'apprentissage.

- **Le tableau des opérations pour comptes de tiers (page 7)**

Ce tableau retrace les opérations traitées en comptabilité générale en encaissements/décaissements, s'agissant d'opérations gérées par l'établissement pour le compte de tiers. Sont concernés :

- les opérations concernant les dispositifs d'intervention gérés par l'établissement sur financement de l'Etat pour lesquels l'établissement applique sans marge de manœuvre les décisions prises par un donneur d'ordre. C'est le cas des bourses de mobilité versées par le ministère (**0,37 M€**).
- les opérations relatives à la TVA collectée et déductible ainsi que le remboursement du crédit de TVA correspondant (**1 M€** de décaissements et **1,2 M€** d'encaissements).
- les opérations de coordination de contrat européen (décaissement et encaissement à hauteur de **0,3 M€**).
- d'autres encaissements pour **5 M€** (perception d'acomptes au titre de la formation par apprentissage ou des contrats pluriannuels de recherche pour l'essentiel).

La variation de trésorerie pour l'ensemble de ces opérations est prévue à hauteur de **+4,9 M€** pour 2020.

- **Le plan de trésorerie (page 9)**

Ce document, établi pour l'intégralité de l'exercice, permet d'évaluer le montant mensuel des encaissements et décaissements et le solde prévisionnel de trésorerie en fin d'exercice. Il distingue les opérations budgétaires des opérations de trésorerie pures (opérations sur compte de tiers...) et permet de matérialiser les pics potentiels d'excédent ou de besoin de trésorerie au cours de l'exercice.

S'agissant du budget rectificatif, il est établi sur la base des données exécutées pour les mois de janvier à mai 2020 et sur la base de données prévisionnelles pour les mois de juin à décembre 2020.

La différence entre les encaissements et les décaissements budgétaires correspond au solde budgétaire du tableau des autorisations budgétaires et la variation de trésorerie à celle du tableau d'équilibre financier et de celui de la situation patrimoniale.

La programmation budgétaire et les flux de trésorerie conduisent à une réduction de la trésorerie de **-5,7 M€**. A la fin de l'exercice 2020, la trésorerie disponible s'élèvera à **46,4 M€** et représenterait 68 jours de fonctionnement.

- **Le tableau de synthèse budgétaire et comptable (page 10)**

Ce tableau articule le résultat issu de la comptabilité générale au résultat de la comptabilité budgétaire. Il intègre la dimension « engagement » de la comptabilité budgétaire afin d'enrichir l'information financière dans un horizon pluriannuel. Ce tableau de synthèse permet de rassembler dans un même document différents ratios significatifs financiers et comptables.

Le niveau initial des restes à payer au 01/01/2020 de 34,8 M€ (base niveau final des restes à payer fin 2019) auquel s'ajoute le montant des autorisations d'engagement (+268,93 M€) et duquel se soustrait le montant des crédits de paiement (267,49 M€) prévues en 2020 devrait conduire à une augmentation des restes à payer à la clôture de l'exercice 2020 de 1,4 M€ portant le niveau final des restes à payer à un montant de 36,3 M€.

- **Le tableau des opérations pluriannuelles (pages 11 à 13)**

Tant en prévision qu'en exécution, le suivi des opérations pluriannuelles concerne autant les dépenses que les recettes et permet, en conséquence, d'apprécier la soutenabilité de ces opérations sur leur durée.

Ont été détaillées dans les tableaux 9 (synthèse et détaillé), les opérations pluriannuelles en cours au 01/01/2020, pour des opérations de travaux à hauteur de **81 M€**, des contrats de recherche pour un montant total de **45 M€** ainsi que des contrats de formation (PIA « PULSE », contrats internationaux, contrats IDEA, autres contrats de formation) à hauteur de **11 M€** soit un total de **138 M€** d'opérations programmées.

Projet de budget rectificatif n°1 2020

- tableau de suivi des emplois	page 2
- tableau autorisations budgétaires	page 3
- tableau dépenses par destination + recettes par origine	pages 4 et 5
- tableau équilibre financier	page 6
- tableau opération pour compte pour tiers	page 7
- situation patrimoniale (tableau compte de résultat - tableau de financement)	page 8
- tableau plan de trésorerie	page 9
- tableau de synthèse budgétaire et comptable	page 10
- tableau des opérations pluriannuelles et programmation	page 11
- tableau des opérations pluriannuelles (détail)	pages 12 à 13

Document soumis à l'approbation du conseil d'administration du 3/7/2020

Tableau 1
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget 2020

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		(A)	(B)	(C) = (A) + (B)	
		Emplois sous plafond Etat	Emplois financés hors SCSP (*)	Global	
Catégories d'emplois	Nature des emplois	En ETPT	En ETPT		
Enseignants, enseignants-chercheurs	Permanents	Titulaires		1 319	
		<i>dont CDI</i>	8	8	
	Non permanents	CDD	195		195
		contrats	Non	CDD	6
Chercheurs	Non	CDD	1	56	57
S/total EC		1 521	57	1 578	
BIATSS	Permanents	Titulaires		980	
		<i>dont CDI</i>	22	22	
	Non permanents	CDD		51	51
S/total Biatss		980	51	1 031	
Totaux UPEC		2 501	108	2 609	
contrats doctoraux (COMUE)		73	3	76	
		2 574	111	2 685 (4)	
				Plafond global des emplois voté par le CA	
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		2 574 (5)			

(*) Subvention pour charges de service public

Note sur les modalités de renseignement du tableau :

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, aux budgets rectificatifs. Les chiffres qu'il contient doivent être exprimés en équivalents temps plein travaillés (ETPT). Le guide de décompte des emplois financés par le DAF et le RCFOP précise les règles de décompte des emplois en ETPT fonction des catégories de personnel. Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (4))

Tableau 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en autorisations d'engagement (AE) et crédits de paiement (CP), prévisions de recettes et solde budgétaire

Dépenses									Recettes				
	Montants								Montants				
	AE CF 2019	AE BI 2020	AE BR1 2020	écart AE BR1/BI	CP CF 2019	CP BI 2020	CP BR1 2020	écart CP BR1/BI	Montants CF 2019	Montants BI 2020	Montants BR1 2020	écarts BR1/BI	
Personnel	191 498 795	198 478 529	199 150 888	672 359	191 498 795	198 478 529	199 150 888	672 359					Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	54 189 229	55 237 726	55 685 437	447 711	54 189 229	55 237 726	55 685 437	447 711	198 419 241	201 610 688	202 691 143	1 080 455	Subvention pour charges de service public
									1 260 870	8 539 676	5 429 240	-3 110 436	Autres financements de l'Etat
									1 432 223	2 000 000	2 000 000		Fiscalité affectée
Fonctionnement	46 120 652	43 279 417	45 380 663	2 101 246	39 517 484	44 036 092	46 137 338	2 101 246	7 745 427	14 068 212	13 949 651	-118 561	Autres financements publics
									29 580 240	31 530 140	32 771 651	1 241 511	Recettes propres
Investissement	16 117 187	17 976 494	24 396 770	6 420 276	9 888 202	20 537 543	22 205 299	1 667 756					Recettes fléchées **
													Financements de l'Etat fléchés
													Autres financements publics fléchés
													Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	253 736 634	259 734 440	268 928 321	9 193 881	240 904 481	263 052 164	267 493 525	4 441 361	238 438 000	257 748 716	256 841 685	-907 031	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire									2 466 482	5 303 448	10 651 840		Solde budgétaire (déficit)

** Actuellement, ne sont pas identifiées d'opérations sur recettes fléchées
Néanmoins, un tableau détaillé des opérations pluriannuelles permet d'identifier un certain nombre d'opérations susceptibles de rentrer dans ce cadre (cf prévisions de recettes)

Tableau 3

Dépenses par destination et recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme								AE	CP
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total			
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP		
Formation initiale et continue	111 358 109	111 358 109	16 197 479	16 197 479	1 703 089	1 703 089	129 258 677	129 258 677	48%	48%
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	57 162 708	57 162 708	8 802 446	8 802 446	1 049 493	1 049 493	67 014 647	67 014 647		
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	50 648 871	50 648 871	4 409 414	4 409 414	653 596	653 596	55 711 881	55 711 881		
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	3 546 530	3 546 530	2 985 619	2 985 619			6 532 149	6 532 149		
D105 - Bibliothèques et documentation	5 760 532	5 760 532	1 734 827	1 734 827	15 200	15 200	7 510 559	7 510 559	3%	3%
Recherche	53 985 731	53 985 731	6 495 280	6 495 280	3 633 090	3 633 090	64 114 101	64 114 101	24%	24%
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	17 166 890	17 166 890	3 384 022	3 384 022	1 394 558	1 394 558	21 945 470	21 945 470		
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	4 506 415	4 506 415	300 599	300 599	222 311	222 311	5 029 325	5 029 325		
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	5 076 722	5 076 722	570 837	570 837	175 641	175 641	5 823 200	5 823 200		
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies										
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	3 611 154	3 611 154	946 639	946 639	915 345	915 345	5 473 138	5 473 138		
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	22 834 732	22 834 732	803 898	803 898	125 235	125 235	23 763 865	23 763 865		
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	789 818	789 818	489 285	489 285	800 000	800 000	2 079 103	2 079 103		
D113 - Diffusion des savoirs et musées		0					0	0		
D114 - Immobilier	6 909 490	6 909 490	13 447 679	14 204 354	17 470 588	15 279 117	37 827 757	36 392 961	14%	14%
D115 - Pilotage et support	19 015 071	19 015 071	5 374 205	5 374 205	1 214 656	1 214 656	25 603 932	25 603 932	10%	10%
Étudiants	2 121 955	2 121 955	2 131 193	2 131 193	360 147	360 147	4 613 295	4 613 295	2%	2%
D201 - Aides directes aux étudiants	18 229	18 229	54 000	54 000			72 229	72 229		
D202 - Aides indirectes	1 068 328	1 068 328	178 800	178 800			1 247 128	1 247 128		
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	1 035 398	1 035 398	1 898 393	1 898 393	360 147	360 147	3 293 938	3 293 938		
Total	199 150 888	199 150 888	45 380 663	46 137 338	24 396 770	22 205 299	268 928 321	267 493 525	100%	100%

Tableau 3

Dépenses par destination et recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	Recettes de l'organisme								Total
	Recettes globalisées				Recettes fléchées				
	Subvention pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public	202 691 143								202 691 143
Droits d'inscription					4 669 567				4 669 567
Formation continue, diplômes propres et VAE					8 065 822				8 065 822
Taxe d'apprentissage					1 091 300				1 091 300
Contrats et prestations de recherche hors ANR					885 010				885 010
Valorisation									0
ANR investissements d'avenir				1 885 870					1 885 870
ANR hors investissements d'avenir				1 159 143					1 159 143
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				2 165 710					2 165 710
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				1 465 172					1 465 172
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		5 429 240		7 273 756					12 702 996
Autres recettes			2 000 000		18 059 952				20 059 952
<i>Dont formation par l'apprentissage</i>					14 993 206				14 993 206
Total	202 691 143	5 429 240	2 000 000	13 949 651	32 771 651				256 841 685
	79%	2%	1%	5%	13%	SOLDE BUDGETAIRE (déficit)			10 651 840

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

Tableau 4
Équilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)				Financements (couverture des besoins)			
	Montants BI 2020	Montants BR1 2020	écarts BR/BI	Montants BI 2020	Montants BR1 2020	écarts BR/BI	
Solde budgétaire (déficit)	5 303 448	10 651 840	5 348 392			-	Solde budgétaire (excédent) *
Remboursements d'emprunts (capital) ; Nouveaux prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements		0			-		Nouveaux emprunts (capital) ; Remboursements de prêts (capital) ; Dépôts et cautionnements
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	1 394 600	1 692 479	297 879	1 603 600	1 603 600	0	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)		0	0	5 000 000	5 000 000	0	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)	6 698 048	12 344 319	5 646 271	6 603 600	6 603 600	0	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)
Variation de trésorerie (I)				94 448	5 740 719	5 646 271	Variation de trésorerie (II)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>							<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>		0		<i>94 448</i>	<i>5 740 719</i>	<i>5 646 271</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
TOTAL DES BESOINS	6 698 048	12 344 319	5 646 271	6 698 048	12 344 319	5 646 271	TOTAL DES FINANCEMENTS

Opérations budgétaires

Opérations non budgétaires

Opérations ayant un impact sur la trésorerie

La variation de trésorerie :

- se détermine par différence entre (1) et (2),
- se décompose en fléchée et non fléchée
- s'explique par chaque ligne

Décomposition de la variation de trésorerie

* Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires" (tableau 2)

** Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers" (tableau 5)

*** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

Tableau 5
Opérations pour le compte de tiers

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	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
Aide à la mobilité internationale	C 467	371 600	371 600
Sécurité sociale étudiante	C 473	25 000	
TVA	C 445	1 023 000	1 232 000
Coordination contrats européens	C	272 879	
Opérations sur compte de tiers	C 471		5 000 000
Opérations diverses	C		
TOTAL		1 692 479	6 603 600

Tableau 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants CF 2019	Montants BI 2020	Montants BR1 2020	écarts BR/BI	PRODUITS	Montants CF 2019	Montants BI 2020	Montants BR1 2020	écarts BR/BI
Personnel	191 563 937	198 478 529	199 150 888	672 359	Subventions de l'Etat	199 425 048	202 784 364	203 944 819	1 160 455
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	54 226 993	55 237 726	55 685 437	447 711	Fiscalité affectée	2 116 447	2 000 000	2 000 000	0
Fonctionnement autre que les charges de personnel	61 052 495	63 136 092	63 737 338	601 246	Autres subventions	9 241 536	9 500 117	10 044 756	544 639
<i>dont charges de fonctionnement décaissables</i>	40 169 826	44 036 092	46 137 338	2 101 246	Autres produits	47 204 884	47 330 140	46 898 651	-431 489
<i>dont amortissements et provisions</i>	20 439 584	19 100 000	17 600 000	-1 500 000	<i>dont produits encaissables</i>	30 202 706	31 530 140	32 768 651	1 238 511
<i>dont opérations internes</i>	443 086			0	<i>dont reprises sur amortissements et provisions</i>	16 559 092	15 800 000	14 130 000	-1 670 000
					<i>dont opérations internes</i>	443 086			0
TOTAL DES CHARGES (1)	252 616 432	261 614 621	262 888 226	1 273 605	TOTAL DES PRODUITS (2)	257 987 915	261 614 621	262 888 226	1 273 605
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	5 371 482				Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)				
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	257 987 915	261 614 621	262 888 226	1 273 605	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	257 987 915	261 614 621	262 888 226	1 273 605

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Montants CF 2019	Montants BI 2020	Montants BR1 2020	écarts BR/BI
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	5 371 482	-	-	-
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	20 439 584	19 100 000	17 600 000	-1 500 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	16 559 092	15 800 000	14 130 000	-1 670 000
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	51 201			
- produits de cession d'éléments d'actifs	582			
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice				
= CAF	9 302 594	3 300 000	3 470 000	170 000

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

EMPLOIS	Montants CF 2019	Montants BI 2020	Montants BR1 2020	écarts BR/BI	RESSOURCES	Montants CF 2019	Montants BI 2020	Montants BR1 2020	écarts BR/BI
Insuffisance d'autofinancement*					Capacité d'autofinancement*	9 302 594	3 300 000	3 470 000	170 000
Investissements	10 238 211	20 537 543	22 205 299	1 667 756	Financement de l'actif par l'État	803 302	7 366 000	4 175 564	-3 190 436
Remboursement des dettes financières					Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat	1 563 126	4 568 095	3 907 895	-660 200
					Autres ressources	640			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	10 238 211	20 537 543	22 205 299	1 667 756	Report à nouveau	2 949 808			
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	4 381 258				TOTAL DES RESSOURCES (6)	14 619 469	15 234 095	11 553 459	-3 680 636
					PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)		5 303 448	10 651 840	5 348 392

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Montants CF 2019	Montants BI 2020	Montants BR1 2020	écarts BR/BI
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	4 381 258	-5 303 448	-10 651 840	-5 348 392
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	59 862	-5 209 000	-4 911 121	297 879
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	4 321 396	-94 448	-5 740 719	-5 646 271
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	30 848 627	17 145 412	20 196 787	3 051 375
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-21 256 960	-30 970 760	-26 168 081	4 802 679
Niveau de la TRESORERIE	52 105 587	48 116 172	46 364 868	-1 751 304

TABLEAU 10
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BR1 2020	
Stocks initiaux	1	Niveau initial de restes à payer	34 825 150
	2	Niveau initial du fonds de roulement (CF 2019)	30 848 627
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-21 256 960
	4	Niveau initial de la trésorerie	52 105 587
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	52 105 587	
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement	268 928 321
	6	Résultat patrimonial	0
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	3 470 000
	8	Variation du fonds de roulement	-10 651 840
	9	Opérations bilancielle non budgétaires	SENS 0
		Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -
		Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+
		Cautionnements et dépôts	-
			0
	10	Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS 0
		Variation des stocks	+ / -
		Production immobilisée	+
		Charges sur créances irrécouvrables	-
		Produits divers de gestion courante	+
	11	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS 0
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -
	12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11	-10 651 840
12.a	Recettes budgétaires	256 841 685	
12.b	Crédits de paiement ouverts	267 493 525	
13	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers	88 879	
14	Décalages de flux de trésorerie liés aux autres encaissements / décaissements sur comptes de tiers	-5 000 000	
15	Variation de la trésorerie = 12 - 13 - 14	-5 740 719	
15.a	dont variation de la trésorerie fléchée		
15.b	dont variation de la trésorerie non fléchée	-5 740 719	
16	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 + 14	-4 911 121	
17	Restes à payer	1 434 796	
Stocks finaux	18	Niveau final de restes à payer	36 259 946
	19	Niveau final du fonds de roulement	20 196 787
	20	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-26 168 081
	21	Niveau final de la trésorerie	46 364 868
	21.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	0
	21.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	46 364 868

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale

Tableau 9 (synthèse)
Tableau des opérations pluriannuelles et programmation

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

A - Prévission d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Opération	Nature	Prévission pluriannuelle Coût total de l'opération (1)	Prévission 2019 (BI)									Prévission 2020 et suivantes		
			AE ouvertes les années antérieures à 2020 (2)	AE consommées les années antérieures à 2020 (3)	AE reprogrammées ou reportées en 2020* (4) <= (2) - (3)	AE nouvelles ouvertes en 2020 (5)	TOTAL des AE ouvertes en 2020 (6) = (4) + (5)	CP ouverts les années antérieures à 2020 (7)	CP consommés les années antérieures à 2020 (8)	CP reprogrammés ou reportés en 2020* (9) <= (7) - (8)	CP nouveaux ouverts en 2020 (10)	TOTAL des CP ouverts en 2020 (11) = (9) + (10)	Restes à engager en fin d'année 2020 (AE) (12)	Restes à payer en fin d'année 2020 (CP) (13)
Dépenses d'investissement (PPI)	Investissement	80 829 937	19 112 175	13 002 741	5 118 711	9 506 405	14 625 116	15 207 311	8 193 857	5 345 435	7 088 210	12 433 645	53 202 080	60 202 435
Total Dépenses d'investissement		80 829 937	19 112 175	13 002 741	5 118 711	9 506 405	14 625 116	15 207 311	8 193 857	5 345 435	7 088 210	12 433 645	53 202 080	60 202 435
Contrats de recherche	Personnel	14 654 403	11 807 137	11 325 615	481 522	2 423 517	2 905 039	11 807 137	11 325 615	481 522	2 423 517	2 905 039	423 749	905 271
	Fonctionnement	23 603 723	20 856 217	19 354 627	1 501 590	2 736 660	4 238 250	20 856 217	9 116 311	3 792 000	446 250	4 238 250	10 846	14 041 163
	Investissement	7 177 583	5 652 044	5 317 884	334 160	1 199 340	1 533 500	5 652 044	3 291 428	1 533 500		1 533 500	326 199	3 886 155
Total contrat de recherche		45 435 709	38 315 398	35 998 126	2 317 272	6 359 517	8 676 789	38 315 398	23 733 354	5 807 022	2 869 767	8 676 789	760 794	18 832 588
Contrat d'enseignement	Personnel	6 939 264	354 410	261 533	92 877	864 832	957 709	354 410	261 533	92 877	864 832	957 709	5 720 022	5 812 899
	Fonctionnement	4 238 841	1 090 738	1 090 738	0	593 181	593 181	1 090 738	1 044 807	45 931	547 250	593 181	2 554 922	2 646 784
	Investissement	121 187	41 247	40 390	857	20 543	21 400	41 247	40 390	857	20 543	21 400	59 397	60 254
Total contrat d'enseignement		11 299 292	1 486 395	1 392 661	93 734	1 478 556	1 572 290	1 486 395	1 346 730	139 665	1 432 625	1 572 290	8 334 341	8 519 937
	Ss total personnel	21 593 667	12 161 547	11 587 148	574 399	3 288 349	3 862 748	12 161 547	11 587 148	574 399	3 288 349	3 862 748	6 143 771	6 718 170
	Ss total fonctionnement	27 842 564	21 946 955	20 445 365	1 501 590	3 329 841	4 831 431	21 946 955	10 161 118	3 837 931	993 500	4 831 431	2 565 768	16 687 947
	Ss total investissement	88 128 707	24 805 466	18 361 015	5 453 728	10 726 288	16 180 016	20 900 602	11 525 675	6 879 792	7 108 753	13 988 545	53 587 676	62 614 487
TOTAL		137 564 938	58 913 968	50 393 528	7 529 717	17 344 478	24 874 195	55 009 104	33 273 941	11 292 122	11 390 602	22 682 724	62 297 215	87 554 960

A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant présenté avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

B - Prévissions de recettes

Opération	Nature	Prévission Financement de l'opération (18)	Prévission 2020		Prévissions en 2021 et suivantes Encaissements prévus >2020 (21)
			Encaissements des années antérieures à 2020 (19)	Encaissement prévus en 2020 (20)	
Dépenses d'investissement	Financement de l'Etat*	33 997 600	1 135 456	4 169 564	28 692 580
	Autres financements publics**	20 580 000	1 809 902	1 948 000	16 822 098
Total PPI		54 577 600	2 945 358	6 117 564	45 514 678
Contrats de recherche	Financement de l'Etat*	1 913 250	1 224 332	365 250	323 668
	Autres financements publics**	37 874 278	24 691 532	7 577 500	5 605 246
	Autres financements***	3 374 686	1 534 951	1 150 000	689 735
Total contrat de recherche		43 162 214	27 450 815	9 092 750	6 618 649
Contrat d'enseignement	Financement de l'Etat*	344 377	52 088	160 390	131 899
	Autres financements publics**	10 954 915	1 002 707	1 411 900	8 540 308
	Autres financements***				
Total contrat d'enseignement		11 299 292	1 054 795	1 572 290	8 672 207
	Ss total financement de l'Etat	36 255 227	2 411 876	4 695 204	29 148 147
	Ss total autres financements publics	69 409 193	27 504 141	10 937 400	30 967 652
	Ss total autres financements	3 374 686	1 534 951	1 150 000	689 735
TOTAL		109 039 106	31 450 968	16 782 604	60 805 534

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financement de l'Etat fléchés

** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

Tableau 9
Tableau des opérations pluriannuelles

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

Opérations		Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
			AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en 2020	AE nouvelles ouvertes en 2020	Total des AE ouvertes pour l'année 2020	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommées au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en 2020	CP nouveaux ouverts en 2020	Total des CP ouverts pour 2020	Restes à engager en fin d'année 2020 (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année 2020 (CP)
Total		(1)	(2)	(3)	(4)=(2)-(3)	(5)	(6)=(4)+(5)	(7)	(8)	(9)=(7-8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)	(13)=(3)+(6)-(8)-(11)
Dépenses d'investissement (PPI)	Investissement	80 829 937	19 112 175	13 002 741	5 118 711	9 506 405	14 625 116	15 207 311	8 193 857	5 345 435	7 088 210	12 433 645	53 202 080	7 000 355
CC-Restructuration de l'étanchéité de la dalle - 15L00105A	CPER 2015 - 2020	10 000 000	442 377	190 553	251 824	765 176	1 017 000	270 000	62 378	207 622	182 378	390 000	8 792 447	755 175
Mise en sécurité faculté de médecine - 14L00101S	CPER 2015 - 2020	6 250 000	2 019 615	1 586 785			0	2 056 615	1 456 307			0	4 663 215	130 478
Médecine - restructuration-15L00107A	CPER 2015 - 2020	17 000 000	2 824 185	1 706 288	1 117 897	882 103	2 000 000	1 176 288	59 517	1 116 771		1 116 771	13 293 712	2 530 000
Médecine construction d'un bâtiment pour la recherche biomédicale - 16L00113A	CPER 2015 - 2020	19 000 000	332 090	56 181	275 909	1 624 091	1 900 000	370 000	43 985	326 015	161 985	488 000	17 043 819	1 424 196
CC- restructuration des amphithéâtres - 16L00111A	Autofinancement	3 000 000	2 005 406	1 865 355	140 051		140 051	1 958 504	1 538 820	310 000		310 000	994 594	156 586
Médecine -IMRB Aménagement du 5ème étage - 14L00102S	CPER 2010-2014	4 075 740	3 955 705	3 646 413	309 292	120 035	429 327	4 022 829	2 977 877	1 044 952	52 911	1 097 863	0	0
Ad'Ap - 16L00110A	Autofinancement	6 738 097	1 436 722	678 829	200 000	100 000	300 000	1 060 000	279 192	200 000	100 000	300 000	5 759 268	399 637
CC-Réaménagement du bâtiment I - 18L00992S	Autofinancement	2 933 500	2 181 475	1 754 272	427 203		427 203	2 485 475	1 652 293	455 963		455 963	752 025	73 219
CC-Réorganisation des locaux du Bât P - 19L00311S	opérations immobilières Etat	2 500 000	587 000	586 713	287	1 200 000	1 200 287	550 000	46 677	503 323	700 000	1 203 323	713 000	537 000
Rénovation du Bât L et installation de salles de TP - 19L00321S	Grand Paris	1 980 000	1 590 000	820 672	769 328		769 328	520 000	46 616	473 384	986 616	1 460 000	390 000	83 384
Espaces vie étudiante	CVEC	629 000	240 000		240 000	389 000	629 000	240 000		240 000	389 000	629 000	0	0
Transformation pédagogique : création de 8 salles de cours - 19L00301S	volet investissement plan étudiants	1 923 600	1 497 600	110 680	1 386 920	426 000	1 812 920	497 600	30 195	467 405	1 315 320	1 782 725	0	110 680
Rénovation de la caserne Damesne -20L00331S	Financement Conseil départemental 77 ?	2 000 000				2 000 000	2 000 000				1 200 000	1 200 000	0	800 000
Achat Bâtiment A2 Zac Chérioux	Autofinancement	2 800 000				2 000 000	2 000 000				2 000 000	2 000 000	800 000	0
Total Dépenses d'investissement.1		80 829 937	19 112 175	13 002 741	5 118 711	9 506 405	14 625 116	15 207 311	8 193 857	5 345 435	7 088 210	12 433 645	53 202 080	7 000 355

Tableau 9
Tableau des opérations pluriannuelles

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations		Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs				Financements extérieurs				Différence encaissements et droits constatés pour l'année n	
				Montant	Encaissements au titre des années antérieures et rapprochés	Encaissements pour l'année 2020	Restes à encaisser	Montant	droits constatés au titre des années antérieures	Droits constatés pour l'année 2020	Restes à constater		
													(15)=(1)-(14)
(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)	(15)=(1)-(14)	(19)	(20)	(21)=(15)-(19)-(20)	(22) = (17)-(20)			
Dépenses d'investissement (PPI)	Investissement	80 829 937	26 252 337	54 577 600	2 945 358	6 117 564	45 514 678	54 577 600	4 555 073	6 117 564	43 904 963	0	
CC-Restructuration de l'étanchéité de la dalle - 15L00105A	CPER 2015 - 2020	10 000 000	3 250 000	6 750 000	21 706	390 000	6 338 294	6 750 000	105 562	390 000	6 254 438	0	
Mise en sécurité faculté de médecine - 14L00101S	CPER 2015 - 2020	6 250 000	0	6 250 000	942 045		5 307 955	6 250 000	1 361 671		4 888 329	0	
Médecine - restructuration- 15L00107A	CPER 2015 - 2020	17 000 000		17 000 000	84 615	1 116 771	15 798 614	17 000 000	116 450	1 116 771	15 766 779	0	
Médecine construction d'un bâtiment pour la recherche biomédicale - 16L00113A	CPER 2015 - 2020	19 000 000	3 000 000	16 000 000		488 000	15 512 000	16 000 000	57 866	488 000	15 454 134	0	
CC- restructuration des amphithéâtres - 16L00111A	Autofinancement	3 000 000	3 000 000				0					0	
Médecine -IMRB Aménagement du 5ème étage - 14L00102S	CPER 2015 - 2020	4 075 740	1 475 740	2 600 000	1 809 902		790 098	2 600 000	2 600 000			0	
Ad'Ap - 16L00110A	Autofinancement	6 738 097	6 738 097				0					0	
Réaménagement du bâtiment I - 18L00992S	Autofinancement	2 933 500	2 933 500				0					0	
Réorganisation des locaux du Bât P 19L00311S	opérations immobilières Etat	2 500 000		2 500 000	48 960	1 203 323	1 247 717	2 500 000	188 562	1 203 323	1 108 115	0	
Rénovation du Bât L et installation de salles de TP - 19L00321S	Grand Paris	1 980 000		1 980 000		1 460 000	520 000	1 980 000	86 832	1 460 000	433 168	0	
Espaces vie étudiante	CVEC	629 000	629 000				0					0	
Transformation pédagogique : création de 8 salles de cours - 19L00301S	volet investissement plan étudiants	1 923 600	426 000	1 497 600	38 130	1 459 470	0	1 497 600	38 130	1 459 470	0	0	
Rénovation de la caserne Damesne	Financement ?	2 000 000	2 000 000										
Achat et réhabilitation Bâtiment A2 Zac Chérioux	Autofinancement	2 800 000	2 800 000										
Etat				33 997 600	1 135 456	4 169 564	28 692 580	0	33 997 600	1 810 375	4 169 564	28 017 661	
autres financements publics				20 580 000	1 809 902	1 948 000	16 822 098	0	20 580 000	2 744 698	1 948 000	15 887 302	
CVEC		629 000											
autofinancement		26 252 337									6 316 081		

**Projet de budget rectificatif n°1 2020 - détail par centre de
responsabilité budgétaire (CRB)**

- synthèse	page 2
- montant des dépenses	page 3
- montant des recettes	page 4
- détail des dotations/contributions de fonctionnement	page 5 et 6
- détail des dotations d'investissement	page 7

Conseil d'administration du 3/7/2020

	Budget initial 2020 (droits constatés)	Ajustement des dépenses BR1 (détail page 3)	ajustement des recettes BR1 (détail page 4)	dotations de fonctionnement (détail page 6)	dotations d'investissement (détail page 7) et PFR	budget rectifié 2020 (droits constatés)
Recettes générales Etablissement	21 665 281	-705 085	-323 193	-1 331 892	950 000	20 960 196
masse salariale personnel permanents	181 162 043	1 071 258	147 000	924 258		182 233 301
services centraux et dépenses communes	37 505 095	-310 922	-4 188 114	324 019	3 553 173	37 194 173
service commun de documentation	1 777 558	47 004	42 304	4 700		1 824 562
contrats de recherche	8 230 539	446 250	446 250			8 676 789
<i>sous-total</i>	250 340 516	548 505	-3 875 753	-78 915	4 503 173	250 889 021
Budgets propres intégrés :	31 811 648	2 392 856	1 298 722	78 915	1 015 219	34 204 504
AEI/EIEP	1 850 472	62 793	20 898	17 895	24 000	1 913 265
Droit	1 127 211	14 227		14 227		1 141 438
Ecole d'Urbanisme de Paris	435 898	-45 022	-75 060	30 038		390 876
INSPE	2 493 026	303 919		823	303 096	2 796 945
IUT C/V	3 600 149	354 675	231 005	53 019	70 651	3 954 824
IUT S/F	7 761 124	1 537 219	1 294 381	-153 186	396 024	9 298 343
Lettres, langues et sciences humaines	1 601 987	71 505	-35 696	101 080	6 121	1 673 492
Santé	4 949 397	93 601	-27 000	-21 642	142 243	5 042 998
EPISEN	496 896	70 743	50 351	13 104	7 288	567 639
Sciences économiques et gestion	3 012 660	36 496	18 700	12 942	4 854	3 049 156
Sciences et technologie (dont OSU)	3 129 082	-144 187	-162 357	-6 680	24 850	2 984 895
SESS-STAPS	1 353 746	36 887	-16 500	17 295	36 092	1 390 633
Total général	282 152 164	2 941 361	-2 577 031		5 518 392	285 093 525

	personnel (AE=CP)	fonctionnement (AE)	fonctionnement (CP)	investissement (AE)	investissement (CP)	Total AE	TOTAL dépenses décaissables (CP)	amortissement et provisions	TOTAL (droits constatés)
<i>rappel budget initial 2020</i>	198 478 529	43 279 417	44 036 092	17 976 494	20 537 543	259 734 440	263 052 164	19 100 000	282 152 164
Dépenses générales Etablissement	-14 108	-50 977	-50 977	860 000	860 000	794 915	794 915	-1 500 000	-705 085
masse salariale personnel permanents	1 071 258					1 071 258	1 071 258		1 071 258
services centraux et dépenses communes	-157 500	62 041	62 041	4 537 057	-215 463	4 441 598	-310 922		-310 922
service commun de documentation	-55 685	102 689	102 689			47 004	47 004		47 004
contrats de recherche		446 250	446 250			446 250	446 250		446 250
<i>sous-total</i>	843 965	560 003	560 003	5 397 057	644 537	6 801 025	2 048 505	-1 500 000	548 505
<i>Budgets propres intégrés :</i>	-171 606	1 541 243	1 541 243	1 023 219	1 023 219	2 392 856	2 392 856		2 392 856
AE/EIEP	4 174	34 619	34 619	24 000	24 000	62 793	62 793		62 793
Droit	10 280	3 947	3 947			14 227	14 227		14 227
Ecole d'Urbanisme de Paris		-45 022	-45 022			-45 022	-45 022		-45 022
INSPE	12 522	-11 699	-11 699	303 096	303 096	303 919	303 919		303 919
IUT C/V		284 024	284 024	70 651	70 651	354 675	354 675		354 675
IUT S/F		1 141 195	1 141 195	396 024	396 024	1 537 219	1 537 219		1 537 219
Lettres, langues et sciences humaines	5 000	60 384	60 384	6 121	6 121	71 505	71 505		71 505
Santé	-105 447	51 805	51 805	147 243	147 243	93 601	93 601		93 601
EPISEN	49 353	14 102	14 102	7 288	7 288	70 743	70 743		70 743
Sciences économiques et gestion	-65 615	97 257	97 257	4 854	4 854	36 496	36 496		36 496
Sciences et technologie (dont OSU)	-16 400	-155 637	-155 637	27 850	27 850	-144 187	-144 187		-144 187
SESS-STAPS	-65 473	66 268	66 268	36 092	36 092	36 887	36 887		36 887
Total ajustements	672 359	2 101 246	2 101 246	6 420 276	1 667 756	9 193 881	4 441 361	-1 500 000	2 941 361
<i>budget rectifié 2020</i>	199 150 888	45 380 663	46 137 338	24 396 770	22 205 299	268 928 321	267 493 525	17 600 000	285 093 525
<i>part dépenses décaissables</i>	74%		17%		8%		100%		

DETAIL DES RECETTES											
	Subventions Etat (droits constatés)	Subventions Etat (prévision d'encaissement)	Fiscalité affectée	Autres financements publics (droits constatés)	Autres financements publics (prévision d'encaissement)	ressources propres (droits constatés)	ressources propres (prévision d'encaissement)	TOTAL recettes encaissables	Total prévision d'encaisseme nt (tableau 2)	neutralisation amortissement et provisions	TOTAL (droits constatés) tableau 6
<i>rappel budget initial 2020</i>	210 150 364	210 150 364	2 000 000	14 068 212	14 068 212	31 530 140	31 530 140	257 748 716	257 748 716	15 800 000	273 548 716
Recettes générales Etablissement	1 055 300	1 055 300		111 000	111 000	180 507	180 507	1 346 807	1 346 807	-1 670 000	-323 193
masse salariale personnel permanents						147 000	147 000	147 000	147 000		147 000
services centraux et dépenses communes	-3 189 875	-3 189 875		-670 800	-670 800	-327 439	-327 439	-4 188 114	-4 188 114		-4 188 114
service commun de documentation	36 344	36 344				5 960	5 960	42 304	42 304		42 304
contrats de recherche	-3 750	-3 750		400 000	400 000	50 000	50 000	446 250	446 250		446 250
<i>sous-total</i>	-2 101 981	-2 101 981		-159 800	-159 800	56 028	56 028	-2 205 753	-2 205 753	-1 670 000	-3 875 753
<i>Budgets propres intégrés :</i>	72 000	72 000		41 239	41 239	1 185 483	1 185 483	1 298 722	1 298 722		1 298 722
AE/EIEP						20 898	20 898	20 898	20 898		20 898
Droit											
Ecole d'Urbanisme de Paris				-35 000	-35 000	-40 060	-40 060	-75 060	-75 060		-75 060
INSPE											
IUT C/V				1 739	1 739	229 266	229 266	231 005	231 005		231 005
IUT S/F	50 000	50 000		50 000	50 000	1 194 381	1 194 381	1 294 381	1 294 381		1 294 381
Lettres, langues et sciences humaines						-35 696	-35 696	-35 696	-35 696		-35 696
Santé	9 000	9 000		28 000	28 000	-64 000	-64 000	-27 000	-27 000		-27 000
EPISEN						50 351	50 351	50 351	50 351		50 351
Sciences économiques et gestion	10 000	10 000		2 500	2 500	6 200	6 200	18 700	18 700		18 700
Sciences et technologie (dont OSU)	3 000	3 000		-6 000	-6 000	-159 357	-159 357	-162 357	-162 357		-162 357
SESS-STAPS						-16 500	-16 500	-16 500	-16 500		-16 500
Total général	-2 029 981	-2 029 981		-118 561	-118 561	1 241 511	1 241 511	-907 031	-907 031	-1 670 000	-2 577 031
<i>budget rectifié 2020</i>	208 120 383	208 120 383	2 000 000	13 949 651	13 949 651	32 771 651	32 771 651	256 841 685	256 841 685	14 130 000	270 971 685
<i>part recettes encaissables</i>	81%	81%	1%	5%	5%	13%	13%	100%			

Synthèse Budget rectificatif n°1 2020 (dotations/contributions)

	Rappel dotation BI 2020	Dotation logistique (BI)	Dotation logistique (BR1 2020)	Dotation logistique (après BR1 2020)	dotation exceptionnelle logistique 2020	contribution exceptionnelle logistique 2020	Dotation transformation pédagogique (BI)	Dotation transformation pédagogique (hors PULSE) BR1 2020	BQ-ER	Invités (2ème semestre)	Dotation nouveaux départements d'IUT	Dotation loi ORE (hors emplois) cf détail joint	ajustement loi ORE	Dotation loi ORE (financement emplois)	transferts entre CRB (BI)	transferts entre CRB (BR1 2020)		Dotation recherche (base 100% 2019)	Dotation recherche BR1 2020 (dont CRCT)	Total dotations BI 2020
AEI/EIEP	910 500							23 398				0	-8 000	60 000				18 523	2 497	989 023
Droit	643 950									16 721		0			-5 237			64 572	-2 494	703 285
Institut d'urbanisme	33 118							20 000										37 442	10 038	70 560
INSPE	1 093 987	534 533	-30 979	503 554				18 602							-12 000			36 486	13 200	1 653 006
IUT C/V	1 015 454	313 069	25 658	338 727				30 332		7 608	24 400					-1 502	stage ICMPE/FST	132 909	-9 077	1 485 832
IUT S/F	1 422 024	842 596	-5 167	837 429	110 000	-233 019					134 400	0				-25 000	vers LLSH			2 399 020
Lettres et sciences humaines	770 088							21 711		17 376		83 567		60 000		25 000	IUTS/F	120 379	36 993	1 034 034
Santé	771 155							66 980		12 416		260 184			-65 586			634 533	-101 038	1 600 286
Episen	137 550									13 104										137 550
Sciences économiques	489 817							8 113				71 000	-13 458	145 000	18 000			77 101	18 287	800 918
Sciences et technologies	1 146 123							20 000		10 215		0		170 000		-3 198	bases reaxys SCD	468 780	-33 697	1 784 903
SESS-STAPS	600 405							20 864				168 377		240 000				41 152	-3 569	1 049 934
à répartir							380 000	-230 000				168 377	31 892					504 573	-77 838	1 052 950
Total composantes	9 034 171	1 690 198	-10 488	1 679 710	110 000	-233 019	380 000	0	0	77 440	158 800	751 505	10 434	675 000	-64 823	-4 700		2 136 450	-146 698	14 761 301
SCD	842 475													35 000	64 823	4 700	bases reaxys ICMPE			942 298
Services centraux et d'enseignement	12 491 646					-110 000	233 019					71 000		65 000				29 550	1 000	12 657 196
Contrats recherche																				0
UPEC (dont MS)													16 000						145 698	-28 360 795
Total UPEC			-10 488									822 505		775 000	-	-		2 166 000	-	3 763 505

Synthèse Bud

	Dont sur budget CRB	Total dotations BR1 2020	Dont sur budget CRB
AEI/EIEP	929 023	17 895	17 895
Droit	703 285	14 227	14 227
Institut d'urbanisme	70 560	30 038	30 038
INSPE	1 653 006	823	823
IUT C/V	1 485 832	53 019	53 019
IUT S/F	2 399 020	-153 186	-153 186
Lettres et sciences hur	974 034	101 080	101 080
Santé	1 600 286	-21 642	-21 642
Episen	137 550	13 104	13 104
Sciences économiques	655 918	12 942	12 942
Sciences et technologi	1 614 903	-6 680	-6 680
SESS-STAPS	809 934	17 295	17 295
à répartir	1 052 950	-275 946	-275 946

Total composantes	14 086 301	-197 031	-197 031
--------------------------	-------------------	-----------------	-----------------

SCD	907 298	4 700	4 700
Services centraux et d	12 592 196	124 019	124 019
Contrats recherche	0	0	0
UPEC (dont MS)	-28 360 795	68 312	68 312

Total UPEC	
-------------------	--

	investissements pédagogiques et vie étudiante				investissements recherche				travaux et immobilier			Total		
	Dotations après BR2 2018	Dotations après BR2 2019	Dotations BI 2020	Dotations BR1 2020	Dotations après BR2 2018	Dotations après BR2 2019	Dotations BI 2020	Dotations BR1 2020	Dotations après BR2 2019	Dotations BI 2020	Dotations BR1 2020	Dotations après BR1 2019	Dotations BI 2020	Dotations BR1 2020
AEI/EIEP	45 810	28 000	17 000	24 000	2 000	0			15 000	20 000		43 000	37 000	24 000
Droit	25 924	0	4 500		0	8 690			0			8 690	4 500	0
EUP	4 289	7 884	4 600		15 823	25 689	15 017		0			33 573	19 617	0
INSPE	130 183	222 431	177 327	103 096	0	48 445	20 087		25 000	40 000	200 000	276 325	237 414	303 096
IUT C/V	64 154	152 269	93 178	24 189	51 772	178 732	139 526		80 841	50 000	46 462	495 876	282 704	70 651
IUT S/F	140 187	728 620	293 070	196 024	0	0			346 000	175 000	200 000	1 040 061	468 070	396 024
Lettres et sc	43 796	29 300	55 740	6 121	23 600	24 734	31 207		0			54 034	86 947	6 121
Santé	165 793	136 112	81 264	68 243	86 224	557 747	397 806		236 377	50 000	74 000	1 130 236	529 070	142 243
EPISEN	101 565	72 838	16 249	7 288	0	0			0			72 838	16 249	7 288
Sciences éco	21 100	21 212	13 414	4 854	5 957	40 965	20 204		0			62 177	33 618	4 854
Sciences et t	145 926	195 921	129 107	24 850	185 313	568 523	417 623		0			821 444	546 730	24 850
SESS-STAPS	55 513	39 472	92 044	36 092	0	21 008	6 720		0			60 480	98 764	36 092
composantes	944 240	1 634 059	977 493	494 757	370 689	1 474 533	1 048 190		703 218	335 000	520 462	4 098 734	2 360 683	1 015 219
SCD			15 200									7 719	15 200	0
contrats recherche (DIM)					426 710	128 981						128 981	0	0
services centraux (dont travaux PPI)				245 157	0					5 568 065	2 748 016	0	5 568 065	2 993 173
à répartir (transferts)					60 000		800 000					0		800 000
total	944 240	1 634 059	992 693	739 914	857 399	1 603 514	1 048 190	800 000	703 218	5 903 065	3 268 478	4 235 434	7 943 948	4 808 392