

Le Conseil d'Administration de l'Université réuni en formation plénière le 16 décembre 2022

## DÉLIBÉRATION – CA-2022-FINANCE-29

RENDUE EXÉCUTOIRE LE

Date de transmission :

Date de réception rectorat :

16 DEC. 2022  
16 DEC. 2022  
16 DEC. 2022

UNIVERSITÉ PARIS-EST CRÉTEIL-VAL DE MARNE - UPEC

Direction des Affaires Juridiques et Générales

Conseil et Commissions

61, Avenue du Général de Gaulle

94010 CRETEIL Cedex

Tél. : 01.45.17.10.31

## PORTANT APPROBATION DU BUDGET INITIAL POUR L'ANNÉE 2023

- VU** le Code de l'éducation ;
- VU** le décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012 modifié relatif à la gestion budgétaire et comptable publique, notamment les articles 202 et 210 à 214 ;
- VU** l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes ;
- VU** la délibération du Conseil d'administration en date du 7 septembre 2022 par laquelle Monsieur Jean-Luc Dubois Randé a été élu Président de l'université Paris-Est Créteil Val de Marne ;
- 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 5 juillet 2022 ;
- VU** l'avis de la commission des moyens de l'UPEC en date du 14 décembre 2022 ;
- VU** le budget initial 2023 annexé à la présente délibération ;

**Le Conseil d'administration de l'Université Paris-Est Créteil Val de Marne, après en avoir délibéré, décide :**

### **ARTICLE 1 :**

**Le Conseil d'administration vote les autorisations budgétaires suivantes :**

- 2 901 ETPT dont :**
  - 2593 ETPT sous plafond État
  - Et 308 ETPT financés hors SCSP
- 322 097 376€ autorisations d'engagement dont :**
  - 229 415 540€ personnel
  - 69 832 642€ fonctionnement
  - 22 849 194€ investissement
- 322 097 376€ crédits de paiement dont :**
  - 229 415 540€ personnel
  - 69 832 642€ fonctionnement
  - 22 849 194€ investissement
- 320 406 036€ prévisions de recettes**
- 1 691 340€ de solde budgétaire**

Le Conseil d'Administration de l'Université réuni en formation plénière le 16 décembre 2022

## **ARTICLE 2 :**

Le Conseil d'administration vote les prévisions comptable suivantes :

- /// + 2 637 027€ de variation de trésorerie**
- /// - 7 200 000€ de résultat patrimonial**
- /// + 75 899€ de capacité d'autofinancement**
- /// - 7 581 921€ de variation de fonds de roulement**

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier, le compte de résultat, le bilan, et l'annexe sont annexés à la présente délibération.

## **ARTICLE 3 :**

La présente délibération sera transmise au Recteur Chancelier des Universités. Elle sera publiée conformément aux dispositions relatives à la publication des actes à caractère réglementaire de l'Université Paris-Est Créteil Val de Marne

Fait à Créteil, le 16 décembre 2022

Le Vice-Président du Conseil d'Administration

  
Amílcar BERNARDINO

Le Président de l'Université

  
Jean-Luc DUBOIS-RANDÉ

Nombre de membres participant à la délibération :  
30 (22 présents et 8 représentés)  
Quorum : 17  
Pour : 25  
Contre : 5  
Abstention : 0

Créteil, le 25 novembre 2022

## Conseil d'administration du 16 décembre 2022

---

# Note de l'ordonnateur sur le budget initial 2023

Le Budget Initial 2023 de l'UPEC, s'il illustre des difficultés communes à toutes les universités dans un contexte économique difficile, il met aussi en lumière les limites de notre organisation générale pour y faire face, imposant à l'université une vigilance particulière en matière de maîtrise de ses finances.

La crise économique et la tension sur nos capacités d'accueil en licence, affectent très fortement notre établissement. Notre objectif est de soutenir nos laboratoires de recherche et l'innovation, développer l'attractivité de nos formations, garder nos meilleurs étudiants en master et doctorat. Nous en faisons des priorités budgétaires de même que de garder des capacités d'investissements indispensables au développement de notre université.

L'UPEC affiche ainsi son fort soutien aux laboratoires de recherche et le maintien d'une enveloppe d'investissement de 1M€ au budget initial.

Les grands équilibres budgétaires soulignent, dans ce contexte économique instable, des choix forts avec la création de nouveaux postes BIATSS, un effort en matière d'investissements immobiliers, avec le lancement de travaux portant sur les projets du CPER antérieur, rénovation de la faculté de santé, création du BRB dans le domaine de la recherche, rénovation lourde de la « dalle » sur le campus centre à Créteil, et sur les projets « énergétiques » financés via le plan de relance.

Pour autant, le budget 2023, s'il tient compte d'impératifs de redressement de la masse salariale et de l'investissement, il affiche un déficit important ce qui nécessitera la prise de mesures de court terme, mais aussi structurelles, seules à même de pouvoir infléchir notre trajectoire financière et budgétaire.

Plusieurs éléments conduisent à poser de nouvelles bases à nos organisations, afin de porter ensemble l'ambition d'une université qui souhaite peser dans le paysage francilien, tel qu'il se dessine aujourd'hui et dans un contexte de crise économique qui va perdurer. C'est une impérieuse nécessité.

La réorganisation de l'ESR en Ile de France est quasiment achevée, nous devons à notre niveau affirmer notre positionnement, qu'il s'agisse de coordination territoriale sur l'est francilien ou stratégique en matière de recherche et de formation.

Notre organisation est de fait ancienne, trop facultaire, et peu adaptée aux défis de l'enseignement supérieur et de la recherche, précisément en recherche et en innovation. Il faut donc trouver des marges de manœuvre, ce qui nécessite de revoir entre autres nos procédures et le dispositif d'allocation et de répartition des moyens pour l'ensemble de l'université.

Nous avons fort heureusement des points positifs et des marges de manœuvres certaines. L'UPEC est lauréate de multiples appels à projets et se positionne comme un acteur désormais important des politiques poursuivies par l'Etat au travers de ce type de financement. Cependant, les financements récurrents restent insuffisants, voire très insuffisants pour faire face au

développement démographique continu des populations étudiantes, tout particulièrement en Ile de France. L'UPEC mobilise à ces fins tous les moyens disponibles pour assurer ses missions de service public, ce qui implique un pilotage financier extrêmement fin. Cet effort doit être mieux accompagné par notre ministère de tutelle. En effet, parmi les universités pluridisciplinaires avec santé en Ile de France, l'UPEC est l'un des établissements les moins dotés, le ratio subvention pour charges de service public sur effectifs étudiants étant très faible.

Dans la continuité du Budget Rectificatif 2022, l'instabilité économique générée par les crises internationales, qui a des conséquences sur les coûts de fonctionnement de l'université, se traduit par une augmentation des dépenses de l'énergie et des matériaux. Cette inflation pose des problèmes d'équilibre budgétaire que notre ministère devrait compenser partiellement, sans que les formes précises de cet accompagnement ne soient connues.

L'ensemble des personnels reste mobilisé pour maintenir le « cap » choisi par l'équipe politique et validé en conseil d'administration. En cohérence avec les orientations de l'Université, ce budget initial 2023 se traduit finalement par un déficit du compte de résultat de -7,2M€ lié à l'augmentation du coût de l'énergie mais maîtrisé avec la nouvelle estimation d'atterrissage de la fin d'exercice 2022. Des ajustements ont été opérés sur les opérations immobilières, portant particulièrement sur les crédits de paiement, en lien avec l'avancée réelle de ces dernières. On peut préciser que les opérations financées sur les crédits du précédent CPER viennent d'être lancées, rénovation de la faculté de santé, et construction du BRB. Pour les opérations du CPER 21/27, ces dernières sont pour la plupart d'entre elles dans une phase d'étude et de programmation, et d'identification de la maîtrise d'ouvrage.

Les grands agrégats financiers de l'université, trésorerie, niveau du fonds de roulement net global, capacité d'autofinancement, solde budgétaire, révèlent une situation financière difficile en ce début d'exercice 2023. Il importe de relever la forte mobilisation du fonds de roulement pour des opérations pluriannuelles, une capacité d'autofinancement à développer impérativement pour permettre sur la durée, la reconstitution de marges de manœuvre en investissement.

L'UPEC mène une politique budgétaire à la hauteur de ses enjeux et des défis qu'elle rencontre mais devra sur 2023 revoir ses priorités et accentuer la rigueur budgétaire nécessaire en maîtrisant ses dépenses pour tenir ses engagements pluriannuels.

Au vu de ces différents éléments, la traduction financière synthétique du budget initial est la suivante :

**\* En analyse budgétaire :**

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| Solde budgétaire          | - 1,7 M€  |
| Abondement sur trésorerie | + 2,6 M€  |
| Niveau de la trésorerie   | + 54,9 M€ |

**\* En analyse patrimoniale :**

|                            |          |
|----------------------------|----------|
| Résultat prévisionnel      | - 7,2 M€ |
| Capacité d'autofinancement | - 0,1 M€ |
| Diminution du FDR          | - 7,6 M€ |

Dans les pages qui suivent, les administrateurs trouveront, au titre de la note de présentation, une analyse plus détaillée des prévisions du budget initial 2023, et leur impact sur l'équilibre financier et la soutenabilité budgétaire de l'établissement.

Jean Luc Dubois Randé

Amilcar Bernardino

## Table des matières

### **1 – Etat et analyse des recettes et dépenses du budget initial 202**

|   |    |
|---|----|
| 1.1 Evolutions des recettes budgétaires.....                          | 8  |
| 1.2 Evolutions des dépenses budgétaires et du plafond d’emplois ..... | 9  |
| 1.2.1 Dépenses de masse salariale et plafond d’emplois .....          | 9  |
| 1.2.1.1 Eléments de variation de la masse salariale .....             | 9  |
| 1.2.1.2 Niveau du plafond d’emplois .....                             | 10 |
| 1.2.2 Dépenses de fonctionnement .....                                | 10 |
| 1.2.3 Dépenses d’investissement .....                                 | 11 |

### **2 – Impact des évolutions sur l’équilibre financier et la soutenabilité budgétaire**

|  |    |
|--|----|
| 2.1 Variations de l’équilibre financier .....  | 13 |
| 2.1.1 Solde budgétaire .....   | 13 |
| 2.1.2 Opérations non budgétaires .....   | 13 |
| 2.1.3 Variation de trésorerie .....  | 14 |
| 2.2 Analyse de la soutenabilité financière .....   | 15 |
| 2.1.1 Résultat .....   | 15 |
| 2.1.3 Les produits et les charges ne donnant pas lieu à encaissement ou<br>décaissement..... | 17 |
| 2.1.4 Fonds de roulement.....  | 17 |

## 1 – Etat et analyse des recettes et dépenses du budget initial 202

Ce budget initial se caractérise par une **prévision d'encaissement de recettes à 320M€** et de **dépenses à hauteur de 322M€ en AE et CP**.

### 1.1 Evolutions des recettes budgétaires

Les prévisions de recettes s'établissent à 320M€, contre 306M€ au budget rectificatif (BR) 2022, soit une hausse de 5%.

Il convient de rappeler que les prévisions de recettes sont établies sur la base des recettes attendues et leur rythme de facturation et encaissement.

La **subvention pour charges de service public** (222M€) est augmentée de 3% par rapport au BR 2022 (+6M€).

Parmi les autres variations de prévisions de recettes, figurent également pour **98M€**, les **ressources propres** :

- Des **financements publics** sont prévus à hauteur de 40M€, dont 21 M€ sur des opérations de recherche, 4,5 M€ sur des opérations d'investissement, et 1,4M€ sur des contrats d'enseignement (le projet « PULSE » pour l'essentiel).  
Sont également inclus, les recettes du CMQ santé et CMQ construction (6,6M€), le projet ERASME (1,8M€), les subventions perçues pour les EUR (1,1M€), l'école d'ergothérapie (1,2M€).  
Le solde se répartit entre des financements issus des collectivités ou de départements pour divers dispositifs (Chaire Handicap, les Cordées, etc...).

Ces autres financements publics augmentent de près de 16,5M€ par rapport au BR 2022.

- Des **autres financements de l'Etat** d'un montant de 11,1M€ correspondant essentiellement,
  - o d'une part, aux soldes des financements reçus pour les projets d'investissement dans le cadre du CPER 2015/2020 (7,3M€) et du plan de relance (1,8M€) ;
  - o et d'autre part, aux premiers versements attendus au titre du CPER 2021 /2027 (1M€).

Ces recettes sont en baisse de 11M€ par rapport au BR 2022.

- Les autres **ressources propres** (44,4 M€), comprennent les ressources de la formation par apprentissage (22 M€), de la formation continue, des diplômes propres et de la VAE (7,2 M€), les

droits d'inscription (5,3 M€), les contrats de recherche hors subventions publiques (5,6 M€), la taxe d'apprentissage (0,8 M€), ainsi que les autres recettes de prestations (3,5M€).

Ces prévisions de ressources **traduisent une augmentation de 1,7 M€** par rapport BR 2022, du fait de l'augmentation des recettes attendues au titre des formations par apprentissage.

- La prévision de la CVEC s'établit à 2,3M€ (en hausse de 0,3M€ soit +15% - par rapport au BR 2022).

Cette hausse de la prévision des recettes à l'encaissement, est plus importante que la **hausse des prévisions de décaissement**, ce qui explique l'augmentation du **solde budgétaire**.

## 1.2 Evolutions des dépenses budgétaires et du plafond d'emplois

Il est rappelé que 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).

Les prévisions de dépenses s'établissent globalement en autorisation d'engagement à 322M€ (contre 347,4M€ au BR 2022) et à 322M€ de crédit de paiement (contre 319,9M€ au BR 2022), soit -7% de variation en AE (-25M€) et +1% en CP (+2,2M€).

### 1.2.1 Dépenses de masse salariale et plafond d'emplois

#### 1.2.1.1 Eléments de variation de la masse salariale

Les dépenses de personnel de l'établissement représentent 229,4 M€ d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement (71% des dépenses en AE et en CP), contre 223,4M€ au BR 2022, **soit + 3% de variation**.

Elles se répartissent entre :

- **202,5M€ de dépenses de personnels titulaires et contractuels** de l'établissement (hors financements sur contrats).

Cette enveloppe prévoit une **augmentation de + 7, 3M€** par rapport au budget rectificatif 2022 du fait de l'extension en année pleine des mesures intervenues en 2022 (dont la hausse de la valeur du point), de la campagne d'emplois 2023 et des nouveaux recrutements prévus dans le cadre de dispositifs financés (ERASME, DSG, ...).

- **9 M€ de dépenses financées sur contrats** (personnels contractuels sur contrats de recherche ou de formation) en **baisse de - 0,7M€** par rapport au BR 2022.

Il est rappelé que cette dernière est sans effet sur le résultat dans la mesure où les dépenses sont couvertes par les financements des contrats.

- **17,9 M€ de dépenses en heures complémentaires**, vacances d'enseignement et administratives, ainsi que les œuvres sociales.

Ces dépenses sont ventilées par composantes et directions centrales, elles présentent une baisse au regard du budget rectificatif 2022 de **-0,6M€**.

### 1.2.1.2 Niveau du plafond d'emplois

Le plafond d'autorisations d'emplois soumis au vote du conseil d'administration lors de la présentation du budget correspond au nombre d'emplois qu'il est prévu de rémunérer sur l'exercice en équivalent temps plein travaillé - ETPT (effectifs physiques pondérés par la quotité de travail des agents et leur période d'activité dans l'année).

Il est rappelé que les emplois sous plafond de l'État sont financés par la subvention pour charges de service public (plafond 1) et les emplois hors plafond d'État sur des ressources propres (plafond 2).

**Le plafond voté dans le cadre du budget rectificatif 2022 s'élève à 2889 postes équivalent temps plein travaillé, il est augmenté à l'occasion de ce budget initial 2023 afin de prendre en compte les créations d'emplois BIATSS soumises au vote du conseil d'administration au titre de la campagne d'emploi 2023 ainsi que les 3 ETPT pré-notifiés par le ministère au titre de la création de 3 contrats doctoraux dans le cadre de la LPR.**

Les 27 créations d'emplois BIATSS en 2023 représentent 9 ETPT pour les emplois BIATSS.

Sur ces 27 créations, 17 sont assises sur des financements spécifiques ou les ressources propres des composantes.

Le plafond global des emplois se décompose de la manière suivante :

- 2 593 ETPT en plafond d'emplois ETAT (dernière notification)
- et 308 ETPT en plafond d'emplois sur ressources propres.

### 1.2.2 Dépenses de fonctionnement

Les enveloppes de fonctionnement sont arrêtées à 69,8 M€ en AE et CP, qui représentent 22% des dépenses du budget 2023.

**La variation représente +4,5 M€ d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement par rapport au budget rectificatif 2022, et +24M€ au regard du compte financier 2021 en AE et +25M€ en CP.**

Pour les dépenses de fonctionnement et compte tenu de la saisonnalité constatée chaque année des opérations de dépenses, le montant des restes à payer au 31/12/2022 sera sensiblement le même qu'au 31/12/2021. Il n'y a donc pas en prévision, d'écart significatif entre le montant prévisible des AE et celui des CP.

La variation des prévisions de dépenses de fonctionnement concerne :

- L'inscription des crédits au titre des projets CMQ construction (2,7M€), ERASME (1M€), CMQ Santé (0,9M€) portés par la présidence ;
- Les prévisions de dépenses de logistique et bâtiments (+3,5M€ en AE et CP par rapport au BR 2022, budget des composantes inclus), en conséquence de la hausse des dépenses de fluides, d'entretien et maintenance ;
- Et +0,6M€ sur les crédits ouverts pour diverses études et prestations à la direction des systèmes d'information - DSI - (dont le renouvellement biannuel du marché Ex-Libris).
- Une baisse de -4,3M€ par rapport au BR 2022 (et -2M€ au regard du BI 2022) sur l'enveloppe dédiée à la formation initiale et continue dont -1,6M€ qui résulte de changement de méthode de traitement des bourses ERASMUS.

En effet, ces aides à la mobilité internationales, étaient à la fois intégrées dans les opérations pour compte de tiers (voir paragraphe 2.1.2) mais elles faisaient également l'objet d'une comptabilisation budgétaire à tort (engagement, bon de commande). A compter de 2023, elles sortiront de ce circuit et leur traitement demeurera exclusivement en opération non budgétaire.

### 1.2.3 Dépenses d'investissement

Prévues pour 22,8M€ en AE et CP, soit 7% des dépenses du budget 2023. Les crédits d'investissement en AE **baissent très fortement** au regard du BR 2022 (-36M€). Les CP suivent la même évolution mais plus faiblement (-8,4M€).

Ce poste traduit :

- Des dépenses de travaux de maintenance et de restructuration à hauteur de 14M€ en AE et CP (dont les opérations pluriannuelles de la direction du patrimoine détaillée ci-après).

- L'enveloppe inscrite à la DSI pour l'ensemble de ses projets pluriannuels, à hauteur de 2,8M€ en AE et CP (dont 1, 3M€ dédié au changement du cœur de réseau et au déploiement de la fibre noire).

La différence de variation entre les AE et CP (respectivement **-36M€** et **-8,4M€**) trouve son origine, au sein des projets pilotés par la direction du patrimoine, financés dans le cadre du CPER 2015/2020 et du plan de relance dont les marchés ont été notifiés pour les uns à 80% et les autres intégralement entre 2021 et 2022.

Les principaux impacts de ce budget dans le cadre des projets immobiliers concernent :

| Dépenses en K€ - Variation BI 2023 / BR 2022  |                    |                   |  |
|---|--------------------|-------------------|--|
| Projets immobiliers -Variations en (k€)   | AE                 | CP                | Commentaires   |
| Médecine -IMRB Aménagement du 5ème étage  | -                  | -                 | Projet achevé en 2021  |
| Restructuration de l'étanchéité de la dalle   | - 7 808 365        | - 1 543 160       | CPER 2015 - 2020<br>AE: majorité des marchés de travaux notifiés courant 2022<br>CP : début des décaissements à partir de 2022 |
| Médecine - restructuration  | - 11 655 887       | 4 930 207         | CPER 2015 - 2020<br>AE: majorité des marchés de travaux notifiés courant 2022<br>CP : début des décaissements à partir de 2022 |
| Médecine construction d'un bâtiment pour la recherche biomédicale                   | - 15 261 722       | - 5 087 241       | CPER 2015 - 2020<br>AE: majorité des marchés de travaux notifiés courant 2022<br>CP : début des décaissements à partir de 2022 |
| Réaménagement du bâtiment I   | - 359 000          | - 337 680         | AE: Majorité des marchés notifiés avant 2022<br>Poursuite du projet décalée à 2024   |
| Transformation pédagogique : création de 8 salles de cours                          | - 12 677           | - 12 677          | Projet achevé en 2022  |
| Réorganisation des locaux du Bât P  | - 1 811 837        | - 1 436 427       | AE: Majorité des marchés notifiés avant 2022<br>CP : décaissements lissés  |
| Rénovation de la caserne Damesne  | - 318 700          | - 3 017 278       | Plan de relance et CD 77<br>AE: Totalité des marchés notifiés avant 2022<br>CP : décaissements lissés depuis fin 2021          |
| Achat Bâtiment A2 Zac Chérioux - Pavillon Trapèze                                   | 1 098 368          | 1 098 368         | Achat Trapèze en 2023  |
| Démolition et rénovation énergétique Pavillon Clocher Campus Chérioux Vitry s/Seine | - 50 000           | - 869 180         | Plan de relance<br>AE: Totalité des marchés notifiés avant 2022<br>CP : décaissements lissés depuis fin 2021                   |
| Rénovation énergétique clos et couvert Maison des étudiants Campus Centre           | 58 062             | - 424 418         | Plan de relance<br>AE: Totalité des marchés notifiés avant 2022<br>CP : décaissements lissés depuis fin 2021                   |
| Rénovation énergétique clos et couvert Amphithéâtres Campus Centre                  | 148 843            | - 510 010         | Plan de relance<br>AE: Totalité des marchés notifiés avant 2022<br>CP : décaissements lissés depuis fin 2021                   |
| Rénovation énergétique clos et couvert BU Campus Centre                             | -                  | - 1 274 370       | Plan de relance<br>AE: Totalité des marchés notifiés avant 2022<br>CP : décaissements lissés depuis fin 2021                   |
| Création du campus des métiers de la santé et IUT Chérioux Vitry s/ Seine           | 75 000             | 75 000            | Nouveau projet - CPER 2021/2027  |
| Création du campus Recherche Santé et Innovation Fontainebleau Caserne Damesme      | 75 000             | 75 000            | Nouveau projet - CPER 2021/2027  |
| Autres projets  | 54 162             | 105 300           |  |
| <b>TOTAL</b>  | <b>-35 768 753</b> | <b>-8 228 566</b> |  |

## 2 – Impact des évolutions sur l'équilibre financier et la soutenabilité budgétaire

### 2.1 Variations de l'équilibre financier

#### 2.1.1 Solde budgétaire

Le **solde budgétaire** prévisionnel de l'exercice, qui représente la différence entre les recettes budgétaires qui seront encaissées (320,4M€) et les dépenses budgétaires à payer (322M€) s'établit à **-1,7 M€ (contre -14, 2M€ en BR 2022)**.

Il illustre :

- le décalage qui peut intervenir dans la couverture des dépenses réalisées sur l'exercice par les recettes encaissées et rapprochées sur le même exercice.
- La hausse des dépenses de personnel et de fonctionnement, qui évolue plus vite que les ressources dédiées.

Le solde budgétaire est présenté dans l'annexe 2, tableau des autorisations budgétaires.

#### 2.1.2 Opérations non budgétaires

Le solde budgétaire identifié au tableau 2 (-1,7 M€) doit être complété des opérations non budgétaires qui génèrent des encaissements et des décaissements, répertoriées dans le tableau des opérations pour comptes de tiers (page 7).

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 à la mobilité internationale** versées par le ministère (**0,6M€ de décaissements et 0,7M€ d'encaissements**).
- les opérations relatives à la **TVA** collectée et déductible ainsi que le remboursement du crédit de TVA correspondant (**2M€ de décaissements et 1,5 M€ d'encaissements**).
- **l'aide au permis de conduire versée aux apprentis** (encaissement de 15k€)
- les opérations de **coordination de contrats européens** (décaissement à hauteur de 0,4M€).

**La variation de trésorerie pour l'ensemble de ces opérations** est prévue à hauteur de **-0,3 M€** pour 2023.

Les opérations pour compte de tiers ajoutées au solde budgétaire ont permis de calculer l'écart entre le financement et le besoin de financement.

### 2.1.3 Variation de trésorerie

Il s'agit des liquidités dont l'UPEC dispose.

**La programmation budgétaire et les flux de trésorerie conduisent à un abondement de la trésorerie de +2,6 M€.** Cette variation de trésorerie apparaît dans le tableau d'équilibre financier et celui de la situation patrimoniale.

**Le niveau de la trésorerie de l'établissement s'établit ainsi à 54,9M€ (63 jours de fonctionnement).**

Ce montant est calculé sur la base du niveau de trésorerie prévisionnel du BR 2022, soit 52,3M€.

Le plan de trésorerie, établi pour l'intégralité de l'exercice (page 9), 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.

## 2.2 Analyse de la soutenabilité financière

| En M€         |   |              |              |              |
|---------------|---|--------------|--------------|--------------|
|               | Budget  | CF 2021      | BR 2022      | BI 2023      |
| (1)           | <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                         | <b>268,4</b> | <b>300,9</b> | <b>310,1</b> |
|               | Subvention de l'état                              | 212,8        | 226,1        | 223,3        |
|               | CVEC  | 2,2          | 2,0          | 2,3          |
|               | Autres subventions                                | 7,8          | 19,2         | 29,3         |
|               | Autres produits                                   | 45,7         | 53,5         | 55,2         |
| (2)           | <b>TOTAL DES CHARGES</b>                          | <b>266,9</b> | <b>306,7</b> | <b>317,3</b> |
|               | Personnel   | 204,1        | 223,4        | 229,4        |
|               | Fonctionnement                                    | 62,7         | 83,3         | 87,9         |
| (3)=(1)-(2)   | <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>                     | <b>1,5</b>   | <b>-5,8</b>  | <b>-7,2</b>  |
|               | + dotations aux amortissements, provisions        | 18,5         | 18,1         | 18,1         |
|               | - reprises sur amortissements, provisions         | 2,2          | 10,8         | 10,8         |
|               | + valeur nette comptable des actifs cédés         | ,0           |              |              |
|               | - produits de cession des actifs cédés            |              |              |              |
|               | - subventions d'investissement reprises           | 10,9         |              |              |
| (4)           | <b>=CAPACITE / INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT</b> | <b>6,92</b>  | <b>1,48</b>  | <b>,08</b>   |
| (5)           | DEPENSES D'INVESTISSEMENT                         | 11,7         | 31,3         | 22,8         |
| (6)           | RECETTES D'INVESTISSEMENT                         | 3,3          | 14,8         | 15,3         |
| (7)=(5)-(6)   | <b>BESOIN DE FINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS</b>  | <b>8,5</b>   | <b>16,5</b>  | <b>7,6</b>   |
| (8) = (4)-(7) | <b>VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT</b>            | <b>-2,2</b>  | <b>-16,5</b> | <b>-7,6</b>  |

### 2.1.1 Résultat

Le résultat net comptable correspond à l'excédent ou au déficit de la période, mesuré par la différence, entre les produits et les charges (au sens comptable) de l'exercice. Il mesure les ressources nettes restant à l'établissement à l'issue de l'exercice.

Seuls, les produits (recettes de fonctionnement) et les charges (de fonctionnement et de masse salariale) entrent dans le calcul du résultat prévisionnel.

Ainsi, les dépenses sans impact sur la trésorerie sont prises en compte : amortissements, provisions, dépenses réalisées en attente de factures.

En recettes, ce sont les éléments non encaissables qui sont intégrés : recettes d'amortissement, reprises sur provision, recettes en attente d'encaissement.

Le résultat prévisionnel dégagé est **de -7,2M€** en raison de l'inscription de l'impact de la hausse du point d'indice sur l'enveloppe de personnel et de la hausse des fluides et des coûts d'entretien et maintenance.

**Cette tendance baissière du compte de résultat est liée à :**

- **L'augmentation des charges : principalement de personnel, et des dépenses de fonctionnement subissant le contexte inflationniste (fluides...).**
- **La correction de la neutralisation des amortissements qui impacte les produits (à la baisse) à hauteur de 3,5M€ par an.**

Par ailleurs, diverses subventions avaient été octroyées en 2021 et 2022. Un prélèvement sur fonds de roulement de 2, 3M€ avait été demandé lors du BR 2022, l'analyse des consommations démontre qu'il en restera un solde qui tombera dans le fond de roulement à l'issue de l'exercice 2022 pour **0,45M€**. Ce solde se décompose comme suit :

- 0,15M€ de crédits qui relèvent des financements LPR versés en 2021 (refonte indemnitaire enseignants chercheurs)
- 0,30M€ de subventions perçues au titre du dialogue stratégique de gestion (DSG) pour financer plusieurs projets (« booster l'esprit entreprendre », « pilotage de la relation partenariale » et « INNOWALO »)

Au titre de ce budget initial 2023, s'ajoutent d'autres reports de crédits notifiés en 2022 au titre du DSG à hauteur de **0,16M€** :

- 0,09 M€ pour le projet « Dématérialisation des processus métiers »
- 0,07 M€ en lien avec le projet « Valorisation économique des plateformes de recherche »

Au total, cela porte à **0,6 M€** le prélèvement sur fond de roulement demandé au titre de ces opérations.

La programmation des produits et charges, et la reprogrammation de ce solde génère dans les écritures, un déficit du compte de résultat important qui traduit une dégradation de la santé financière de l'établissement et une nécessité de mettre en œuvre des leviers permettant de dégager des marges de manœuvres financières.

**Le résultat prévisionnel de ce budget initial s'élève ainsi, à - 7,2 M€** (contre - 5,8 M€ au BR 2022).

Tous ces indicateurs sont présentés dans l'annexe 6 : tableau de situation patrimoniale.

### 2.1.3 Les produits et les charges ne donnant pas lieu à encaissement ou décaissement

La prévision de produits ne donnant pas lieu à encaissement est essentiellement constituée des produits issus de la neutralisation des dépenses d'amortissement, lorsqu'il n'appartient pas à l'université d'assumer le renouvellement de la charge d'amortissement. Dans ce cas, si l'amortissement est effectivement traduit dans les comptes de charges de l'université, celui-ci est neutralisé en parallèle par cette ressource interne.

La prévision de charges ne donnant pas lieu à décaissement est surtout constituée pour l'UPEC, des dotations d'amortissement (des biens immobiliers et mobiliers), des provisions pour risques et charges (contentieux...), ainsi que des charges à payer (fonctionnement et masse salariale) rattachables à l'exercice comptable.

Les produits calculés sont prévus pour un montant de 10,8M€, les charges calculées sont prévues pour un montant de 18M€.

#### 2.1.3 CAF

La capacité d'autofinancement correspond à la part des ressources de fonctionnement qui n'est pas utilisée pour le financement des charges courantes et peut donc être consacrée au financement des investissements. C'est par le jeu des amortissements et des provisions (ainsi que de leur neutralisation et reprise), que l'université parvient à générer dans ses prévisions, une capacité d'autofinancement.

La CAF du budget initial 2023 (**prévue à 0,1M€**) est impactée par la hausse des dépenses de personnel, et de fonctionnement comme évoqué dans les paragraphes précédents.

La faiblesse de la CAF s'explique principalement par la hausse significative et continue des charges de personnel, et des dépenses de fluides, hausse plus importante que les produits qui les financent.

#### 2.1.4 Fonds de roulement

En comptabilité budgétaire, il correspond à la somme des excédents que

l'établissement a dégagés au cours du temps.

Le niveau prévisionnel du **fonds de roulement net global** est porté à **6,6M€** soit **8 jours de fonctionnement** (arrêté à +30,7M€ en CF 2021 et à +14,2M€ au BR 2022).

L'équilibre financier est ainsi respecté.

L'établissement a toutefois analysé le fonds de roulement disponible au 31/12/2021 (Selon la méthode communiquée par la DGESIP). Le fonds de roulement net global est fortement mobilisé par les opérations pluriannuelles. Le fonds de roulement disponible s'élevait à -4, 3M€.

La différence entre le niveau prévisionnel de la trésorerie et celui du fonds de roulement entraîne un **besoin en fonds de roulement (BFR) de - 48, 3M€**. Le besoin en fonds de roulement correspond à la somme que l'établissement doit financer pour couvrir le besoin résultant des décalages de trésorerie entre les entrées et les sorties.

La prévision de cet indicateur étant négative, cela démontre la situation saine de l'établissement dans la mesure où sa **trésorerie couvre largement ses besoins**.

Les états au format GBCP figurant en annexe de ce rapport sont les suivants :

- **États soumis au vote :**
  - Tableau des autorisations d'emplois (tableau 1)
  - Tableau des autorisations budgétaires en exécution (tableau 2)
  - Tableau d'équilibre financier en exécution (tableau 4)
  - Tableau de situation patrimoniale (tableau 6)
- **États transmis pour information :**
  - Tableau des dépenses par destination (tableau 3)
  - Tableau des opérations pour compte de tiers (tableau 5)
  - Plan de trésorerie (tableau 7)
  - Tableau des opérations sur recettes fléchées (tableau 8)
  - Tableau de synthèse budgétaire et comptable (tableau 10)

## Projet de budget Initial 2023

|  |               |
|--|---------------|
| - 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 14 |

***Document soumis à l'approbation du conseil d'administration du 16/12/2022***

**Tableau 1**  
**Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget 2023**

**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                | 1 327                          | 1 327  |     |
|  |                    | CDI                       | 8                              | 8  |     |
|  | Non permanents     | CDD                       | 195                            | 30   | 225 |
| contrats doctoraux (hors COMUE)                      | Non permanents     | CDD                       | 80                             | 59   | 139 |
| Chercheurs   | Non permanents     | CDD                       | 0                              | 63   | 63  |
| <b>S/total EC</b>                                    |                    | <b>1 610</b>              | <b>152</b>                     | <b>1 762</b>                                     |     |
| BIATSS   | Permanents         | Titulaires                | 940                            |  | 940 |
|  |                    | CDI                       | 40                             | 20   | 60  |
|  | Non permanents     | CDD                       | 0                              | 136  | 136 |
| <b>S/total Biatss</b>                                |                    | <b>980</b>                | <b>156</b>                     | <b>1 136</b>                                     |     |
| <b>Totaux UPEC</b>                                   |                    | <b>2 590</b>              | <b>308</b>                     | <b>2 898</b>                                     |     |
| <b>contrats doctoraux (COMUE)</b>                    |                    | <b>3</b>                  | <b>0</b>                       | <b>3</b>   |     |
|  |                    | <b>2 593</b>              | <b>308</b>                     | <b>2 901 (4)</b>                                 |     |
|  |                    |                           |                                | <b>Plafond global des emplois voté par le CA</b> |     |
| <b>Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat</b> |                    | <b>2 593 (5)</b>          |                                |  |     |

(\*) 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 élaboré par la DAF et la DGESIP précise les règles de décompte des emplois en ETPT en fonction des catégories de personnel.

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**

**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   |                    |                    |                    |                |                    |                    |                    |                |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|
|  | Montants           |                    |                    |                |                    |                    |                    |                |
|  | AE CF 2021         | AE BR 2022         | AE BI 2023         | Ecart AE BR/BI | CP CF 2021         | CP BR 2022         | CP BI 2023         | Ecart CP BR/BI |
| <b>Personnel</b>                                   | <b>208 141 388</b> | <b>223 386 658</b> | <b>229 415 540</b> | 6 028 882      | <b>208 141 388</b> | <b>223 386 658</b> | <b>229 415 540</b> | 6 028 882      |
| <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i> | 57 120 249         | 59 183 653         | 59 815 455         | 631 802        | 57 120 249         | 59 183 653         | 59 815 455         | 631 802        |
|  |                    |                    |                    |                |                    |                    |                    |                |
| <b>Fonctionnement</b>                              | <b>45 571 134</b>  | <b>65 260 274</b>  | <b>69 832 642</b>  | 4 572 368      | <b>44 726 682</b>  | <b>65 260 274</b>  | <b>69 832 642</b>  | 4 572 368      |
|  |                    |                    |                    |                |                    |                    |                    |                |
| <b>Investissement</b>                              | <b>23 375 941</b>  | <b>58 802 492</b>  | <b>22 849 194</b>  | -35 953 298    | <b>13 288 113</b>  | <b>31 262 345</b>  | <b>22 849 194</b>  | -8 413 151     |
|  |                    |                    |                    |                |                    |                    |                    |                |
|  |                    |                    |                    |                |                    |                    |                    |                |
|  |                    |                    |                    |                |                    |                    |                    |                |
|  |                    |                    |                    |                |                    |                    |                    |                |
| <b>TOTAL DES DÉPENSES</b>                          | <b>277 088 463</b> | <b>347 449 424</b> | <b>322 097 376</b> | -25 352 048    | <b>266 156 183</b> | <b>319 909 277</b> | <b>322 097 376</b> | 2 188 099      |
| <b>Solde budgétaire</b>                            |                    |                    |                    |                |                    |                    |                    |                |

| Recettes           |                    |                    |                |   |
|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|---|
|                    | Montants           |                    |                |   |
| RE CF 2021         | RE BR 2022         | RE BI 2023         | Ecart RE BR/BI |   |
|                    |                    |                    |                | <b>Recettes globalisées</b>               |
| <b>210 039 875</b> | <b>215 600 000</b> | <b>221 965 028</b> | 6 365 028      | Subvention pour charges de service public |
| <b>2 315 229</b>   | <b>21 380 550</b>  | <b>11 182 608</b>  | -10 197 942    | Autres financements de l'Etat             |
| <b>2 160 915</b>   | <b>2 000 000</b>   | <b>2 300 000</b>   | 300 000        | Fiscalité affectée                        |
| <b>10 103 492</b>  | <b>24 017 001</b>  | <b>40 543 385</b>  | 16 526 384     | Autres financements publics               |
| <b>28 276 953</b>  | <b>42 749 617</b>  | <b>44 415 015</b>  | 1 665 398      | Recettes propres                          |
|                    |                    |                    |                | <b>Recettes fléchées **</b>               |
|                    |                    |                    |                | Financements de l'Etat fléchés            |
|                    |                    |                    |                | Autres financements publics fléchés       |
|                    |                    |                    |                | Recettes propres fléchées                 |
|                    |                    |                    |                |   |
| <b>252 896 465</b> | <b>305 747 168</b> | <b>320 406 036</b> | 14 658 868     | <b>TOTAL DES RECETTES</b>                 |
| <b>13 259 718</b>  | <b>14 162 109</b>  | <b>1 691 340</b>   |                | <b>Solde budgétaire (déficit)</b>         |

\*\* 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                | AE                 | CP                 |            |            |
| <b>Formation initiale et continue</b>  | <b>125 909 734</b>      | <b>125 909 734</b> | <b>12 963 338</b>              | <b>12 963 338</b> | <b>1 597 000</b>  | <b>1 597 000</b>  | <b>140 470 072</b> | <b>140 470 072</b> | <b>44%</b> | <b>44%</b> |
| D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence  | 65 882 646              | 65 882 646         | 6 967 096                      | 6 967 096         | 976 000           | 976 000           | 73 825 742         | 73 825 742         |            |            |
| D102 - Formation initiale et continue de niveau Master   | 56 348 613              | 56 348 613         | 5 694 854                      | 5 694 854         | 621 000           | 621 000           | 62 664 467         | 62 664 467         |            |            |
| D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat   | 3 678 475               | 3 678 475          | 301 388                        | 301 388           |                   |                   | 3 979 863          | 3 979 863          |            |            |
| <b>D105 - Bibliothèques et documentation</b>   | <b>6 150 497</b>        | <b>6 150 497</b>   | <b>1 724 458</b>               | <b>1 724 458</b>  | <b>42 000</b>     | <b>42 000</b>     | <b>7 916 955</b>   | <b>7 916 955</b>   | <b>2%</b>  | <b>2%</b>  |
| <b>Recherche</b>   | <b>66 053 704</b>       | <b>66 053 704</b>  | <b>19 420 194</b>              | <b>19 420 194</b> | <b>4 175 261</b>  | <b>4 175 261</b>  | <b>89 649 159</b>  | <b>89 649 159</b>  | <b>28%</b> | <b>28%</b> |
| D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé  | 21 589 837              | 21 589 837         | 12 146 076                     | 12 146 076        | 297 736           | 297 736           | 34 033 649         | 34 033 649         |            |            |
| D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies | 5 211 601               | 5 211 601          | 171 059                        | 171 059           | 35 876            | 35 876            | 5 418 536          | 5 418 536          |            |            |
| D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur  | 6 228 194               | 6 228 194          | 634 394                        | 634 394           | 282 909           | 282 909           | 7 145 497          | 7 145 497          |            |            |
| 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   | 5 128 630               | 5 128 630          | 1 788 422                      | 1 788 422         | 2 026 703         | 2 026 703         | 8 943 755          | 8 943 755          |            |            |
| D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société   | 26 460 066              | 26 460 066         | 1 989 362                      | 1 989 362         | 332 037           | 332 037           | 28 781 465         | 28 781 465         |            |            |
| D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale  | 1 435 376               | 1 435 376          | 2 690 881                      | 2 690 881         | 1 200 000         | 1 200 000         | 5 326 257          | 5 326 257          |            |            |
|  |                         |                    |                                |                   |                   |                   |                    |                    |            |            |
| <b>D114 - Immobilier</b>   | <b>7 047 907</b>        | <b>7 047 907</b>   | <b>19 029 827</b>              | <b>19 029 827</b> | <b>13 238 113</b> | <b>13 238 113</b> | <b>39 315 847</b>  | <b>39 315 847</b>  | <b>12%</b> | <b>12%</b> |
| <b>D115 - Pilotage et support</b>  | <b>21 574 269</b>       | <b>21 574 269</b>  | <b>14 195 825</b>              | <b>14 195 825</b> | <b>3 788 820</b>  | <b>3 788 820</b>  | <b>39 558 914</b>  | <b>39 558 914</b>  | <b>12%</b> | <b>12%</b> |
| <b>Étudiants</b>   | <b>2 679 429</b>        | <b>2 679 429</b>   | <b>2 499 000</b>               | <b>2 499 000</b>  | <b>8 000</b>      | <b>8 000</b>      | <b>5 186 429</b>   | <b>5 186 429</b>   | <b>2%</b>  | <b>2%</b>  |
| D201 - Aides directes aux étudiants  | 48 323                  | 48 323             |                                |                   |                   |                   | 48 323             | 48 323             |            |            |
| D202 - Aides indirectes  | 893 347                 | 893 347            | 162 000                        | 162 000           |                   |                   | 1 055 347          | 1 055 347          |            |            |
| D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives   | 1 737 759               | 1 737 759          | 2 337 000                      | 2 337 000         | 8 000             | 8 000             | 4 082 759          | 4 082 759          |            |            |
| <b>Total</b>   | <b>229 415 540</b>      | <b>229 415 540</b> | <b>69 832 642</b>              | <b>69 832 642</b> | <b>22 849 194</b> | <b>22 849 194</b> | <b>322 097 376</b> | <b>322 097 376</b> |            |            |

Dépenses par destination et recettes par origine

Tableau 3

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                               | 221 965 028                               |                               |                    |                             |                   |                                |                                     |                           | 221 965 028        |
| Droits d'inscription  |   |                               |                    |                             | 5 354 325         |                                |                                     |                           | 5 354 325          |
| Formation continue, diplômes propres et VAE                             |   |                               |                    |                             | 7 222 278         |                                |                                     |                           | 7 222 278          |
| Taxe d'apprentissage  |   |                               |                    |                             | 806 670           |                                |                                     |                           | 806 670            |
| Contrats et prestations de recherche hors ANR                           |   |                               |                    |                             | 5 565 510         |                                |                                     |                           | 5 565 510          |
| Valorisation  |   |                               |                    |                             |                   |                                |                                     |                           | 0                  |
| ANR investissements d'avenir  |   |                               |                    | 18 999 643                  |                   |                                |                                     |                           | 18 999 643         |
| ANR hors investissements d'avenir                                       |   |                               |                    | 638 550                     |                   |                                |                                     |                           | 638 550            |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région           |   |                               |                    | 5 967 471                   |                   |                                |                                     |                           | 5 967 471          |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne |   |                               |                    | 10 020 672                  |                   |                                |                                     |                           | 10 020 672         |
| Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres           |   | 11 182 608                    |                    | 4 917 049                   |                   |                                |                                     |                           | 16 099 657         |
| Autres recettes   |   |                               | 2 300 000          |                             | 25 466 232        |                                |                                     |                           | 27 766 232         |
| <i>Dont formation par l'apprentissage</i>                               |   |                               |                    |                             | 21 960 957        |                                |                                     |                           | 21 960 957         |
| <b>Total</b>  | <b>221 965 028</b>                        | <b>11 182 608</b>             | <b>2 300 000</b>   | <b>40 543 385</b>           | <b>44 415 015</b> |                                |                                     |                           | <b>320 406 036</b> |
|   | <b>69%</b>                                | <b>3%</b>                     | <b>1%</b>          | <b>13%</b>                  | <b>14%</b>        |                                |                                     |                           |                    |

**SOLDE BUDGETAIRE (déficit) 1 691 340**

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) |                  |  |
|---|--------------------|------------------|---------------------------------------|------------------|--|
|   | Montant Ap BR 2022 | Montants BI 2023 | Montant Ap BR 2022                    | Montants BI 2023 |  |
| Solde budgétaire (déficit)  | <b>14 162 109</b>  | <b>1 691 340</b> |                                       |                  | Solde budgétaire (excédent) *  |
| Remboursements d'emprunts (capital) ;<br>Nouveaux prêts (capital) ;<br>Dépôts et cautionnements | 100 000            |                  |                                       |                  | Nouveaux emprunts (capital) ;<br>Remboursements de prêts (capital) ;<br>Dépôts et cautionnements |
| Opérations au nom et pour le compte de tiers **<br>(décaissements de l'exercice)                | 3 163 403          | 2 951 403        | 3 878 403                             | 2 629 770        | Opérations au nom et pour le compte de tiers **<br>(encaissements de l'exercice)                 |
| Autres décaissements sur comptes de tiers<br>(non budgétaires)                                  | 350 000            | 350 000          | 10 000 000                            | 5 000 000        | Autres encaissements sur comptes de tiers<br>(non budgétaires)                                   |
| <b>Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1)</b>   | <b>17 775 512</b>  | <b>4 992 743</b> | <b>13 878 403</b>                     | <b>7 629 770</b> | <b>Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2)</b>    |
| <b>Variation de trésorerie (I)</b>  |                    | <b>2 637 027</b> | <b>3 897 109</b>                      |                  | <b>Variation de trésorerie (II)</b>  |
| dont Abondement de la trésorerie fléchée ***  |                    |                  |                                       |                  | dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***   |
| dont Abondement sur la trésorerie non fléchée   |                    | 2 637 027        |                                       |                  | dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée   |
| <b>TOTAL DES BESOINS</b>  | <b>17 775 512</b>  | <b>7 629 770</b> | <b>17 775 512</b>                     | <b>7 629 770</b> | <b>TOTAL DES FINANCEMENTS</b>  |

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   | 567 200                     | 745 567                    |
| Aide permis de conduire apprentis                      | C 473   | 15 000                      | <b>15 000</b>              |
| TVA  | C 445   | 2 000 000                   | 1 500 000                  |
| Coordination contrats européens                        | C       | 369 203                     | 369 203                    |
| <b>TOTAL</b>   |         | <b>2 951 403</b>            | <b>2 629 770</b>           |

**Tableau 6**  
**Situation patrimoniale**

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**Compte de résultat prévisionnel**

| CHARGES   |                    |                    |                    | PRODUITS  |                    |                    |                    |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|
|   | Montant CF 2021    | Montant BR 2022    | Montants BI 2023   |   | Montant CF 2021    | Montant BR 2022    | Montants BI 2023   |
| Personnel   | <b>204 132 399</b> | <b>223 386 658</b> | <b>229 415 540</b> | Subventions de l'Etat   | 212 794 299        | 226 149 754        | 223 332 453        |
| <i>dont charges de pensions civiles*</i>  | 57 202 626         | 59 183 653         | 59 815 455         | Fiscalité affectée  | 2 160 915          | 2 000 000          | 2 300 000          |
| Fonctionnement autre que les charges de personnel                               | 62 747 897         | 83 322 046         | 87 894 414         | Autres subventions  | 7 806 258          | 19 228 493         | 29 276 613         |
| <i>dont charges de fonctionnement décaissables</i>                              | <b>44 252 617</b>  | <b>65 260 274</b>  | <b>69 832 642</b>  | Autres produits   | 45 659 984         | 53 535 490         | 55 200 888         |
| <i>dont amortissements et provisions</i>  | 18 495 280         | 18 061 772         | 18 061 772         | <i>dont produits encaissables</i>   | 32 505 259         | 42 749 617         | 44 415 015         |
| <i>dont opérations internes</i>   |                    |                    |                    | <i>dont reprises sur amortissements et provisions</i>                           | 13 154 725         | 10 785 873         | 10 785 873         |
| <b>TOTAL DES CHARGES (1)</b>  | <b>266 880 295</b> | <b>306 708 704</b> | <b>317 309 954</b> | <b>TOTAL DES PRODUITS (2)</b>   | <b>268 421 457</b> | <b>300 913 737</b> | <b>310 109 954</b> |
| Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)                                | <b>1 541 162</b>   |                    |                    | Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)                                   |                    | <b>5 794 967</b>   | <b>7 200 000</b>   |
| <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>268 421 457</b> | <b>306 708 704</b> | <b>317 309 954</b> | <b>TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)</b> | <b>268 421 457</b> | <b>306 708 704</b> | <b>317 309 954</b> |

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

**Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)**

|   | Montant CF 2021   | Montants BR 2022 | Montants BI 2023 |
|---|-------------------|------------------|------------------|
| <b>Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))</b>       | 1 541 162         | - 5 794 967      | - 7 200 000      |
| + dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                   | 18 495 280        | 18 061 772       | 18 061 772       |
| - reprises sur amortissements, dépréciations et provisions                    | 2 238 848         | 10 785 873       | 10 785 873       |
| + valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés                          | <b>36 761</b>     |                  |                  |
| - produits de cession d'éléments d'actifs                                     |                   |                  |                  |
| - quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice | <b>10 915 878</b> |                  |                  |
| <b>= CAF</b>  | <b>6 918 477</b>  | <b>1 480 932</b> | <b>75 899</b>    |

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

| EMPLOIS   |                   |                   |                   | RESSOURCES  |                  |                   |                   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---|------------------|-------------------|-------------------|
|   | Montant CF 2021   | Montant BR 2022   | Montants BI 2023  |   | Montant CF 2021  | Montant BR 2022   | Montants BI 2023  |
| Insuffisance d'autofinancement*                   |                   |                   |                   | Capacité d'autofinancement*                             | 6 918 477        | 1 480 932         | 75 899            |
| Investissements                                   | 11 743 658        | 31 262 345        | 22 849 194        | Financement de l'actif par l'État                       | 1 260 618        | 8 466 546         | 7 650 834         |
| Remboursement des dettes financières              |                   |                   |                   | Financement de l'actif par des tiers autres que l'Etat  | 1 994 311        | 4 802 758         | 7 540 540         |
| <b>TOTAL DES EMPLOIS (5)</b>                      | <b>11 743 658</b> | <b>31 262 345</b> | <b>22 849 194</b> | Autres ressources                                       |                  |                   |                   |
| <b>APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)</b> | <b>2 057 422</b>  |                   |                   | Report à nouveau  | -630 810         |                   |                   |
|   |                   |                   |                   | <b>TOTAL DES RESSOURCES (6)</b>                         | <b>9 542 595</b> | <b>14 750 236</b> | <b>15 267 273</b> |
|   |                   |                   |                   | <b>PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)</b> | <b>2 201 063</b> | <b>16 512 109</b> | <b>-7 581 921</b> |

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

|   | Montant CF 2021    | Montants BR 2022   | Montants BI 2023   |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8) | <b>-2 201 063</b>  | <b>-16 512 109</b> | <b>-7 581 921</b>  |
| Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT                       | <b>593 630</b>     | <b>-12 615 000</b> | <b>-10 218 948</b> |
| Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)  | <b>-2 794 693</b>  | <b>-3 897 109</b>  | <b>2 637 027</b>   |
| Niveau du FONDS DE ROULEMENT                                    | <b>30 704 986</b>  | <b>14 192 877</b>  | <b>6 610 956</b>   |
| Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT                          | <b>-25 476 752</b> | <b>-38 091 752</b> | <b>-48 310 700</b> |
| Niveau de la TRESORERIE   | <b>56 181 738</b>  | <b>52 284 629</b>  | <b>54 921 656</b>  |



**TABLEAU 10**  
**Synthèse budgétaire et comptable**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

|   |   | <b>BI 2023</b>     |
|---|---|--------------------|
| <b>Stocks initiaux</b>  | <b>1 Niveau initial de restes à payer</b>   | <b>62 663 212</b>  |
|   | <b>2 Niveau initial du fonds de roulement</b>   | <b>14 192 877</b>  |
|   | <b>3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement</b>   | <b>-38 091 752</b> |
|   | <b>4 Niveau initial de la trésorerie</b>  | <b>52 284 629</b>  |
|   | 4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée  |                    |
| 4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée  | 52 284 629  |                    |
| <b>Flux de l'année</b>  | <b>5 Autorisations d'engagement</b>   | <b>322 097 376</b> |
|   | <b>6 Résultat patrimonial</b>   | <b>-7 200 000</b>  |
|   | <b>7 Capacité d'autofinancement (CAF)</b>   | <b>75 899</b>      |
|   | <b>8 Variation du fonds de roulement</b>  | <b>-7 581 921</b>  |
|   | <b>9 Opérations bilancielle non budgétaires</b>   | <b>SENS 0</b>      |
|   | Nouvel emprunt / remboursement de prêt  | + / -              |
|   | Remboursement d'emprunt / prêt accordé  | +                  |
|   | Cautionnements et dépôts  | -                  |
|   | <b>10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires</b>  | <b>SENS 0</b>      |
|   | Variation des stocks  | + / -              |
|   | Production immobilisée  | +                  |
|   | Charges sur créances irrécouvrables   | -                  |
|   | Produits divers de gestion courante   | +                  |
|   | <b>11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires</b>   | <b>SENS 0</b>      |
|   | 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 | + / -   |                    |
| <b>12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11</b>  | <b>-1 691 340</b>   |                    |
| 12.a Recettes budgétaires   | 320 406 036   |                    |
| 12.b Crédits de paiement ouverts  | 322 097 376   |                    |
| <b>13 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations au nom et pour le compte de tiers</b>                 | <b>321 633</b>  |                    |
| <b>14 Décalages de flux de trésorerie liés aux autres encaissements / décaissements sur comptes de tiers</b>    | <b>-4 650 000</b>   |                    |
| <b>15 Variation de la trésorerie = 12 - 13 - 14</b>   | <b>2 637 027</b>  |                    |
| 15.a dont variation de la trésorerie fléchée  |   |                    |
| 15.b dont variation de la trésorerie non fléchée  | 2 637 027   |                    |
| <b>16 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13 + 14</b>                                     | <b>-10 218 948</b>  |                    |
| <b>17 Restes à payer</b>  |   |                    |
| <b>18 Niveau final de restes à payer</b>  | <b>62 663 212</b>   |                    |
| <b>Stocks finaux</b>  | <b>19 Niveau final du fonds de roulement</b>  | <b>6 610 956</b>   |
|   | <b>20 Niveau final du besoin en fonds de roulement</b>  | <b>-48 310 700</b> |
|   | <b>21 Niveau final de la trésorerie</b>   | <b>54 921 656</b>  |
|   | 21.a dont niveau final de la trésorerie fléchée   |                    |
|   | 21.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée   | 54 921 656         |

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         | Prévission 2023 (BI)                             |  |   |                                      |  |   |   |   |                                     |   | Prévission 2024 et suivantes                      |   |
|---|--------------------------------|----------------------------------|--|--|---|--------------------------------------|--|---|---|---|-------------------------------------|---|---|---|
|   |                                | Coût total de l'opération<br>(1) | AE ouvertes les années antérieures à 2023<br>(2) | AE consommées les années antérieures à 2023<br>(3) | AE reprogrammées ou reportées en 2023<br>(4) <= (2) - (3) | AE nouvelles ouvertes en 2023<br>(5) | TOTAL des AE ouvertes en 2023<br>(6) = (4) + (5) | CP ouverts les années antérieures à 2023<br>(7) | CP consommés les années antérieures à 2023<br>(8) | CP reprogrammés ou reportés en 2023<br>(9) <= (7) - (8) | CP nouveaux ouverts en 2023<br>(10) | TOTAL des CP ouverts en 2023<br>(11) = (9) + (10) | Restes à engager en fin d'année 2023 (AE)<br>(12) | Restes à payer en fin d'année 2023 (CP)<br>(13) |
| Dépenses d'investissement (PPI)             | Investissement DPDD            | 108 790 062                      | 68 994 176                                       | 62 094 176   | 6 900 000   | 4 568 113                            | 11 468 113                                       | 24 965 303                                      | 24 965 303  | 0   | 28 665 623                          | 28 665 623  | 35 227 773  | 19 931 364                                      |
| <b>Total Dépenses d'investissement DPDD</b> |                                | <b>108 790 062</b>               | <b>68 994 176</b>                                | <b>62 094 176</b>                                  | <b>6 900 000</b>  | <b>4 568 113</b>                     | <b>11 468 113</b>                                | <b>24 965 303</b>                               | <b>24 965 303</b>                                 | <b>0</b>  | <b>28 665 623</b>                   | <b>28 665 623</b>                                 | <b>35 227 773</b>                                 | <b>19 931 364</b>                               |
| Dépenses d'investissement (PPI)             | Investissement DSI             | 8 672 200                        | 1 555 000  | 1 555 000  | 0   | 3 938 000                            | 3 938 000  | 1 555 000                                       | 1 555 000   | 0   | 3 938 000                           | 3 938 000   | 3 179 200   | 0   |
| <b>Total Dépenses d'investissement DSI</b>  |                                | <b>8 672 200</b>                 | <b>1 555 000</b>                                 | <b>1 555 000</b>                                   | <b>0</b>  | <b>3 938 000</b>                     | <b>3 938 000</b>                                 | <b>1 555 000</b>                                | <b>1 555 000</b>                                  | <b>0</b>  | <b>3 938 000</b>                    | <b>3 938 000</b>                                  | <b>3 179 200</b>                                  | <b>0</b>  |
| Dépenses d'investissement CVEC              | Report Crédits CVEC            | 100 000                          | 0  | 0  | 0   | 100 000                              | 100 000  | 0   | 0   | 0   | 100 000                             | 100 000   | 0   | 0   |
| <b>Total Dépenses Report CVEC</b>           |                                | <b>100 000</b>                   | <b>0</b>   | <b>0</b>   | <b>0</b>  | <b>100 000</b>                       | <b>100 000</b>                                   | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>100 000</b>                      | <b>100 000</b>                                    | <b>0</b>  | <b>0</b>  |
| Contrats de recherche                       | Personnel                      | 25 618 811                       | 10 143 632                                       | 9 421 301  | 0   | 7 001 312                            | 7 001 312  | 10 143 632                                      | 9 107 595   | 0   | 7 001 312                           | 7 001 312   | 9 196 198   | 0   |
|   | Fonctionnement                 | 73 885 643                       | 42 707 801                                       | 40 708 973   | 0   | 16 534 003                           | 16 534 003                                       | 42 707 801                                      | 37 313 985  | 0   | 16 534 003                          | 16 534 003  | 16 642 667  | 0   |
|   | Investissement                 | 7 230 465                        | 1 700 699  | 1 488 108  | 0   | 2 765 318                            | 2 765 318  | 1 700 699                                       | 1 410 262   | 0   | 2 765 318                           | 2 765 318   | 2 977 039   | 0   |
| <b>Total contrat de recherche</b>           |                                | <b>106 734 919</b>               | <b>54 552 132</b>                                | <b>51 618 382</b>                                  | <b>0</b>  | <b>26 300 633</b>                    | <b>26 300 633</b>                                | <b>54 552 132</b>                               | <b>47 831 842</b>                                 | <b>0</b>  | <b>26 300 633</b>                   | <b>26 300 633</b>                                 | <b>28 815 904</b>                                 | <b>0</b>  |
| Contrat d'enseignement                      | Personnel                      | 15 240 653                       | 3 264 819  | 2 024 786  | 0   | 2 710 360                            | 2 710 360  | 3 064 819                                       | 1 944 102   | 0   | 2 710 360                           | 2 710 360   | 10 505 506  | 200 000   |
|   | Fonctionnement                 | 11 310 684                       | 2 709 307  | 1 532 297  | 0   | 2 814 812                            | 2 814 812  | 2 260 807                                       | 1 561 442   | 0   | 2 814 812                           | 2 814 812   | 6 963 575   | 448 500   |
|   | Investissement                 | 491 936                          | 142 916  | 76 583   | 0   | 50 000                               | 50 000   | 142 916   | 52 112  | 0   | 50 000                              | 50 000  | 365 353   | 0   |
| <b>Total contrat d'enseignement</b>         |                                | <b>27 043 272</b>                | <b>6 117 042</b>                                 | <b>3 633 666</b>                                   | <b>0</b>  | <b>5 575 172</b>                     | <b>5 575 172</b>                                 | <b>5 468 542</b>                                | <b>3 557 656</b>                                  | <b>0</b>  | <b>5 575 172</b>                    | <b>5 575 172</b>                                  | <b>17 834 434</b>                                 | <b>648 500</b>                                  |
|   | <b>Ss total personnel</b>      | <b>40 859 464</b>                | <b>13 408 451</b>                                | <b>11 446 087</b>                                  | <b>0</b>  | <b>9 711 672</b>                     | <b>9 711 672</b>                                 | <b>13 208 451</b>                               | <b>11 051 697</b>                                 | <b>0</b>  | <b>9 711 672</b>                    | <b>9 711 672</b>                                  | <b>19 701 704</b>                                 | <b>200 000</b>                                  |
|   | <b>Ss total fonctionnement</b> | <b>85 196 327</b>                | <b>45 417 108</b>                                | <b>42 241 270</b>                                  | <b>0</b>  | <b>19 348 815</b>                    | <b>19 348 815</b>                                | <b>44 968 608</b>                               | <b>38 875 427</b>                                 | <b>0</b>  | <b>19 348 815</b>                   | <b>19 348 815</b>                                 | <b>23 606 242</b>                                 | <b>448 500</b>                                  |
|   | <b>Ss total investissement</b> | <b>125 184 663</b>               | <b>72 392 791</b>                                | <b>65 213 867</b>                                  | <b>6 900 000</b>  | <b>11 321 431</b>                    | <b>18 221 431</b>                                | <b>28 363 917</b>                               | <b>27 982 676</b>                                 | <b>0</b>  | <b>35 418 941</b>                   | <b>35 418 941</b>                                 | <b>41 749 365</b>                                 | <b>19 931 364</b>                               |
| <b>TOTAL</b>                                |                                | <b>251 240 453</b>               | <b>131 218 350</b>                               | <b>118 901 224</b>                                 | <b>6 900 000</b>  | <b>40 381 918</b>                    | <b>47 281 918</b>                                | <b>86 540 976</b>                               | <b>77 909 800</b>                                 | <b>0</b>  | <b>64 479 428</b>                   | <b>64 479 428</b>                                 | <b>85 057 311</b>                                 | <b>20 579 864</b>                               |

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                         | Prévission 2023                                     |                                    | Prévissions en 2024 et suivantes   |
|--------------------------------------|---|------------------------------------|---|------------------------------------|------------------------------------|
|                                      |   | Financement de l'opération<br>(18) | Encaissements des années antérieures à 2023<br>(19) | Encaissement prévu en 2023<br>(20) | Encaissements prévus >2023<br>(21) |
| Dépenses d'investissement DPDD (PPI) | Financement de l'Etat*                      | 76 714 644                         | 24 371 894  | 9 813 183                          | 42 529 567                         |
|                                      | Autres financements publics**               | 32 325 106                         | 5 369 065   | 4 900 000                          | 22 056 041                         |
| <b>Total PPI</b>                     |   | <b>109 039 750</b>                 | <b>29 740 959</b>                                   | <b>14 713 183</b>                  | <b>64 585 608</b>                  |
| Contrats de recherche                | Financement de l'Etat*                      | 10 730 023                         | 1 143 517   | 2 000                              | 9 584 506                          |
|                                      | Autres financements publics**               | 70 135 231                         | 22 716 303  | 21 145 926                         | 26 273 002                         |
|                                      | Autres financements***                      | 10 499 459                         | 2 009 757   | 5 520 810                          | 2 968 892                          |
| <b>Total contrat de recherche</b>    |   | <b>91 364 712</b>                  | <b>25 869 577</b>                                   | <b>26 668 736</b>                  | <b>38 826 399</b>                  |
| Contrat d'enseignement               | Financement de l'Etat*                      | 11 281 569                         | 243 007   | 0                                  | 11 038 562                         |
|                                      | Autres financements publics**               | 14 544 781                         | 1 688 234   | 1 441 400                          | 11 415 147                         |
|                                      | Autres financements***                      | 0                                  | 0   | 0                                  | 0                                  |
| <b>Total contrat d'enseignement</b>  |   | <b>25 826 350</b>                  | <b>1 931 241</b>                                    | <b>1 441 400</b>                   | <b>22 453 709</b>                  |
|                                      | <b>Ss total financement de l'Etat</b>       | <b>98 726 236</b>                  | <b>25 758 418</b>                                   | <b>9 815 183</b>                   | <b>63 152 635</b>                  |
|                                      | <b>Ss total autres financements publics</b> | <b>117 005 118</b>                 | <b>29 773 602</b>                                   | <b>27 487 326</b>                  | <b>59 744 190</b>                  |
|                                      | <b>Ss total autres financements</b>         | <b>10 499 459</b>                  | <b>2 009 757</b>                                    | <b>5 520 810</b>                   | <b>2 968 892</b>                   |
| <b>TOTAL</b>                         |   | <b>226 230 812</b>                 | <b>57 541 777</b>                                   | <b>42 823 319</b>                  | <b>125 865 716</b>                 |

\* 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 2023 | AE nouvelles ouvertes en 2023 | Total des AE ouvertes pour l'année 2023 | CP ouverts au titre des années antérieures | CP consommées au titre des années antérieures | CP reportés ou reprogrammés en 2023 | CP nouveaux ouverts en 2023 | Total des CP ouverts pour 2023 | Restes à engager en fin d'année 2023 (AE) | Restes à payer sur AE consommées en fin d'année 2023 (CP) |                       |
|  |  | (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) |
| <b>Total</b>   |  |   |   |                                       |                               |   |  |   |                                     |                             |                                |   |   |                       |
| <b>Dépenses d'investissement (PPI)</b>   | <b>Investissement</b>  | <b>108 790 062</b>                          | <b>68 994 176</b>                             | <b>62 094 176</b>                     | <b>6 900 000</b>              | <b>4 568 113</b>                        | <b>11 468 113</b>                          | <b>24 965 303</b>                             | <b>24 965 303</b>                   | <b>0</b>                    | <b>28 665 623</b>              | <b>28 665 623</b>                         | <b>35 227 773</b>   | <b>19 931 364</b>     |
| CC-Restructuration de l'étanchéité de la dalle<br><b>Eotp 15L00105A</b>  | CPER 2015 - 2020<br>+ Autofinancement pour TC et ADAP  | 12 837 000                                  | 10 380 160                                    | 10 380 160                            |                               | 2 456 840                               | 2 456 840                                  | 4 426 305                                     | 4 426 305                           |                             | 7 000 000                      | 7 000 000                                 | 0   | 1 410 695             |
| Médecine - restructuration<br><b>Eotp 15L00107A</b>  | CPER 2015 - 2020 Réhabilitation<br>+CPER 2015-2020 Mise en sécurité<br>+Autofinancement ADAP<br>+Autofinancement R+5 | 23 738 740                                  | 20 410 971                                    | 13 510 971                            | 6 900 000                     |   | 6 900 000                                  | 2 868 176                                     | 2 868 176                           |                             | 8 000 000                      | 8 000 000                                 | 3 327 769   | 9 542 795             |
| Ad'Ap<br><b>Eotp 16L00110A</b>   | Autofinancement  | 3 385 177                                   | 1 164 625                                     | 1 164 625                             |                               | 200 000                                 | 200 000                                    | 1 069 436                                     | 1 069 436                           |                             | 200 000                        | 200 000                                   | 2 020 552   | 95 189                |
| Médecine construction d'un bâtiment pour la recherche biomédicale<br><b>Eopt 16L00113A</b>                                       | CPER 2015 - 2020<br>+Autofinancement   | 19 500 000                                  | 17 895 752                                    | 17 895 752                            |                               | 0                                       | 0  | 6 348 676                                     | 6 348 676                           |                             | 4 883 913                      | 4 883 913                                 | 1 604 248   | 6 663 163             |
| Réaménagement du bâtiment I<br><b>Eotp 18L0092S</b>  | Autofinancement  | 2 933 500                                   | 2 058 044                                     | 2 058 044                             |                               | 0                                       | 0  | 1 909 756                                     | 1 909 756                           |                             | 0                              | 0   | 875 456   | 148 288               |
| Transformation pédagogique : création de 8 salles de cours<br><b>Eotp 19L00301S</b>  | volet investissement plan étudiants<br>Société du grand paris et autofinancement                                     | 1 923 600                                   | 1 867 559                                     | 1 867 559                             |                               | 0                                       | 0  | 1 853 473                                     | 1 853 473                           |                             | 0                              | 0   | 56 041  | 14 086                |
| Rénovation du Bât L et installation de salles de TP<br><b>Eotp 19L00321S</b>   | Société du Grand Paris<br>Autofinancement UPEC (1,98 - 1,2)  | 1 980 000                                   | 1 315 293                                     | 1 315 293                             |                               | 0                                       | 0  | 1 255 853                                     | 1 255 853                           |                             | 0                              | 0   | 664 707   | 59 441                |
| Espaces vie étudiante  | CVEC<br>Bugdet ouvert hors PPI en 914 qui n'était pas dans la liasse budgétaire                                      | 629 000                                     |   |                                       |                               | 0                                       | 0  |   |                                     |                             | 0                              | 0   | 629 000   | 0                     |
| Réorganisation des locaux du Bât P<br><b>Eotp 19L00311S</b>  | opérations immobilières Etat   | 2 500 000                                   | 2 500 000                                     | 2 500 000                             |                               | 0                                       | 0  | 564 047                                       | 564 047                             |                             | 1 415 953                      | 1 415 953                                 | 0   | 520 000               |
| Rénovation de la caserne Damesne<br><b>Eotp 20L00331S</b>  | Financement Conseil départemental 77 + Plan de relance   | 4 832 918                                   | 4 832 918                                     | 4 832 918                             |                               | 0                                       | 0  | 3 070 930                                     | 3 070 930                           |                             | 1 431 318                      | 1 431 318                                 | 0   | 330 670               |
| Démolition/curage/désamiantage et rénovation énergétique Pavillon Clocher Campus Chérioux Vitry s/Seine<br><b>Eotp 20L00341S</b> | Plan de relance  | 2 078 257                                   | 2 078 257                                     | 2 078 257                             |                               | 0                                       | 0  | 873 109                                       | 873 109                             |                             | 1 160 701                      | 1 160 701                                 | 0   | 44 447                |
| Achat Bâtiment A2 Zac Chérioux<br><b>Eotp 20L00351S</b>  | Autofinancement  | 2 200 000                                   | 645 632                                       | 645 632                               |                               | 1 554 368                               | 1 554 368                                  | 619 408                                       | 619 408                             |                             | 1 580 592                      | 1 580 592                                 | 0   | 0                     |
| Rénovation énergétique clos et couvert Maison des étudiants Campus Centre<br><b>Eotp 21L00361S</b>                               | Plan de relance  | 864 320                                     | 806 258                                       | 806 258                               |                               | 58 062                                  | 58 062                                     | 8 294   | 8 294                               |                             | 780 245                        | 780 245                                   | 0   | 75 781                |
| Rénovation énergétique clos et couvert Amphithéâtres Campus Centre<br><b>Eotp 21L00371S</b>                                      | Plan de relance  | 1 075 510                                   | 926 667                                       | 926 667                               |                               | 148 843                                 | 148 843                                    | 83 359  | 83 359                              |                             | 992 151                        | 992 151                                   | 0   | 0                     |
| Rénovation énergétique clos et couvert BU Campus Centre<br><b>Eotp 21L00381S</b>   | Plan de relance  | 2 112 040                                   | 2 112 040                                     | 2 112 040                             |                               | 0                                       | 0  | 14 481  | 14 481                              |                             | 1 070 750                      | 1 070 750                                 | 0   | 1 026 809             |
| Création du campus des métiers de la santé et IUT Chérioux Vitry s/ Seine<br><b>Eotp/PFI à créer</b>                             | CPER 2021-2027   | 11 600 000                                  |   |                                       |                               | 75 000                                  | 75 000                                     |   |                                     |                             | 75 000                         | 75 000                                    | 11 525 000  | 0                     |
| Création du campus Recherche Santé et Innovation Fontainebleau Caserne Damesme<br><b>Eotp/PFI à créer</b>                        | CPER 2021-2027<br>Département 77 2M€   | 14 600 000                                  |   |                                       |                               | 75 000                                  | 75 000                                     |   |                                     |                             | 75 000                         | 75 000                                    | 14 525 000  | 0                     |
| <b>Total Dépenses d'investissement.1</b>   |  | <b>108 790 062</b>                          | <b>68 994 176</b>                             | <b>62 094 176</b>                     | <b>6 900 000</b>              | <b>4 568 113</b>                        | <b>11 468 113</b>                          | <b>24 965 303</b>                             | <b>24 965 303</b>                   | <b>0</b>                    | <b>28 665 623</b>              | <b>28 665 623</b>                         | <b>35 227 773</b>   | <b>19 931 364</b>     |

0

**Tableau 9**  
**Tableau des opérations pluriannuelles**

**POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

**B - Recettes**

| Opérations  |  | Montant de l'opération | Prélèvement sur la trésorerie | Financements extérieurs |  |                   |                     |
|---|--|------------------------|-------------------------------|-------------------------|--|-------------------|---------------------|
|   |  |                        |                               | Montant                 | Encaissements au titre des années antérieures et rapprochés jusqu'à 2022 | Prévisions 2023   | Restes à encaisser  |
|   |  | (1)                    | (14)                          | (15)=(1)-(14)           | (16)   | (17)              | (18)=(15)-(16)-(17) |
| <b>Recettes d'investissement (PPI)</b>  | <b>Investissement</b>  | <b>108 790 062</b>     | <b>17 863 025</b>             | <b>90 927 037</b>       | <b>29 640 959</b>  | <b>14 713 183</b> | <b>46 572 895</b>   |
| CC-Structuration de l'étanchéité de la dalle<br>Eotp 15L00105A  | CPER 2015 - 2020<br>+ Autofinancement pour TC et ADAP  | 12 837 000             | 6 087 000                     | 6 750 000               | 4 425 000  | 1 550 000         | 775 000             |
| Médecine - restructuration<br>Eotp 15L00107A  | CPER 2015 - 2020 Réhabilitation<br>+CPER 2015-2020 Mise en sécurité<br>+Autofinancement ADAP<br>+Autofinancement R+5 | 23 738 740             | 1 788 740                     | 21 950 000              | 13 652 500   | 5 820 000         | 2 477 500           |
| Médecine construction d'un bâtiment pour la recherche biomédicale<br>Eotp 16L00113A                                       | CPER 2015 - 2020<br>+Autofinancement   | 19 500 000             | 3 500 000                     | 16 000 000              | 1 261 435  | 3 000 000         | 11 738 565          |
| Ad'Ap<br>Eotp 16L00110A   | Autofinancement  | 3 385 177              |                               | 3 385 177               |  |                   | 3 385 177           |
| Réaménagement du bâtiment I<br>Eotp 18L00992S   | Autofinancement  | 2 933 500              | 2 933 500                     |                         |  |                   | 0                   |
| Réorganisation des locaux du Bât P<br>Eotp 19L00311S  | opérations immobilières Etat   | 2 500 000              |                               | 2 500 000               | 1 603 104  |                   | 896 896             |
| Rénovation du Bât L et installation de salles de TP<br>Eotp 19L00321S   | Société du Grand Paris   | 1 980 000              |                               | 1 980 000               |  | 1 200 000         | 780 000             |
| Espaces vie étudiante   | CVEC<br>Bugdet ouvert hors PPI en 914 qui n'était pas dans la liasse budgétaire                                      | 629 000                | 629 000                       |                         |  |                   | 0                   |
| Transformation pédagogique : création de 8 salles de cours<br>Eotp 19L00301S  | volet investissement plan étudiants<br>Société du grand paris et autofinancement                                     | 1 923 600              | 126 000                       | 1 797 600               | 177 843  | 300 000           | 1 319 757           |
| Rénovation de la caserne Damesne<br>Eotp 20L00331S  | Financement Conseil départemental 77 + Plan de relance   | 4 832 918              | 425 288                       | 4 407 630               | 4 007 630  | 400 000           | 0                   |
| Démolition/curage/désamiantage et rénovation énergétique Pavillon Clocher Campus Chérioux Vitry s/Seine<br>Eotp 20L00341S | Plan de relance  | 2 078 257              | 173 497                       | 1 904 760               | 1 904 760  |                   | 0                   |
| Rénovation énergétique clos et couvert Maison des étudiants Campus Centre<br>Eotp 21L00361S                               | Plan de relance  | 864 320                | 0                             | 864 320                 | 537 589  | 326 731           | 0                   |
| Rénovation énergétique clos et couvert Amphithéâtres Campus Centre<br>Eotp 21L00371S                                      | Plan de relance  | 1 075 510              | 0                             | 1 075 510               | 725 933  | 349 577           | 0                   |
| Rénovation énergétique clos et couvert BU Campus Centre<br>Eotp 21L00381S   | Plan de relance  | 2 112 040              | 0                             | 2 112 040               | 1 345 165  | 766 875           | 0                   |
| Achat et réhabilitation Bâtiment A2 Zac Chérioux<br>Eotp a créer  | Autofinancement  | 2 200 000              | 2 200 000                     |                         |  |                   | 0                   |
| Création du campus des métiers de la santé et IUT Chérioux Vitry s/ Seine   | CPER 2021-2027   | 11 600 000             |                               | 11 600 000              |  | 500 000           | 11 100 000          |
| Création du campus Recherche Santé et Innovation Fontainebleau Caserne Damesme  | CPER 2021-2027<br>Département 77 2M€   | 14 600 000             |                               | 14 600 000              |  | 500 000           | 14 100 000          |

**POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT**

| Opérations                  | Montant de l'opération               | Autorisations d'engagement   |   |                                       |                               |   | Crédits de paiement                        |  |                                     |                             |                                |                  |                |
|-----------------------------|--------------------------------------|--|---|---------------------------------------|-------------------------------|---|--|--|-------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|------------------|----------------|
|                             |                                      | AE ouvertes au titre des années antérieures  | AE consommées au titre des années antérieures | AE reportées ou reprogrammées en 2023 | AE nouvelles ouvertes en 2023 | Total des AE ouvertes pour l'année 2023 | CP ouverts au titre des années antérieures | CP consommés au titre des années antérieures | CP reportés ou reprogrammés en 2023 | CP nouveaux ouverts en 2023 | Total des CP ouverts pour 2023 |                  |                |
|                             |                                      | (1)  | (2)   | (3)                                   | (4)=(2)+(3)                   | (5) = (4)+(5)                           | (7)  | (8)  | (9)=(7-8)                           | (10)                        | (11)=(9)+(10)                  |                  |                |
| <b>Total</b>                | <b>8 672 200</b>                     | <b>1 555 000</b>   | <b>1 555 000</b>                              | <b>0</b>                              | <b>3 938 000</b>              | <b>3 938 000</b>                        | <b>1 555 000</b>                           | <b>1 555 000</b>                             | <b>0</b>                            | <b>3 938 000</b>            | <b>3 938 000</b>               |                  |                |
| 1-a 22E00681C-DIR TECHNIQUE | DIRECTION TECHNIQUE                  | Urbanisation du SI via la cartographie Migration du logiciel, commande nouvelles licences, poursuite du travail de paramétrage de la cartographie pour l'urbanisation  | 65 000  | 25 000                                | 25 000                        | 0                                       | 45 000                                     | 45 000                                       | 25 000                              | 25 000                      | 0                              | 45 000           | 45 000         |
| 1-b 22E00681C-PARC INFO     | GESTION PARC INFORMATIQUE            | 1. Administration du parc informatique : Evolution et mise à niveau d'MECM, passage à une gestion centralisée via AZURE<br>2. Projet de gestion de ticket d'incidents des directions métiers.  | 110 000                                       | 0                                     | 0                             | 0                                       | 180 000                                    | 180 000                                      | 0                                   | 0                           | 0                              | 180 000          | 180 000        |
| 1-c 22E00681C-RENOUV PARC   | RENOUVELLEMENT PARC INFORMATIQUE     | 1. Renouvellement de parc informatique   | 1 000 000                                     | 250 000                               | 250 000                       | 0                                       | 0  | 0  | 250 000                             | 250 000                     | 0                              | 0                | 0              |
| 2-a 22E00691C-AUDIOVISUEL   | AUDIOVISUEL                          | Réfection 2 Amphithéâtres à FSG (IAE amphi A et B)<br>Réfection T500 (bâtiment T du CC)  | 225 000                                       | 100 000                               | 100 000                       | 0                                       | 350 000                                    | 350 000                                      | 100 000                             | 100 000                     | 0                              | 350 000          | 350 000        |
| 2-b 22E00691C-CŒUR RESEAU   | PROJET INFRA RESEAU - cœur de réseau | Changement du cœur de réseau   | 1 000 000                                     | 0                                     | 0                             | 0                                       | 800 000                                    | 800 000                                      | 0                                   | 0                           | 0                              | 800 000          | 800 000        |
| 2-c 22E00691C-INFRA RESEAU  | PROJET INFRA RESEAU                  | 1. Suite déploiement wifi;<br>2. Renouvellement de switches, achats de switches<br>3. Extension de l'offre d'hébergement en salle machine: 2023: Equipement de la salle machine de 3 racks supplémentaires pour accueillir des matériels de laboratoires.<br>4 Double boucle fibre Noir Nord Sud (double attachement de tous les sites de l'UPEC)  | 460 000                                       | 40 000                                | 40 000                        | 0                                       | 1 037 000                                  | 1 037 000                                    | 40 000                              | 40 000                      | 0                              | 1 037 000        | 1 037 000      |
| 2-d 22E00691C-STOCK-GESTION | PROJET INFRA SYSTÈME                 | Renouvellement du stockage "gestion". Raison: Fin de vie des baies de stockage Compellent.4. Renouvellement de l'infrastructure ESX. Raison: Fin de vie des matériels.   | 1 160 000                                     | 550 000                               | 550 000                       | 0                                       | 350 000                                    | 350 000                                      | 550 000                             | 550 000                     | 0                              | 350 000          | 350 000        |
| 2-e 22E00691C-STOCK-RECH    | PROJET INFRA SYSTÈME                 | 1. Renouvellement du stockage "recherche". Raison: Besoins de stockage exprimés par les laboratoires<br>2. Sauvegardes: Raison: rendu nécessaire par l'accroissement du stockage gestion.<br>3. Migration des hyperviseurs VmWare. Raison: Maintien à jour de nos infrastructures et de leur support.<br>4. Mise en place d'une infrastructure de tests: Raison: infrastructure nécessaire pour les développements.  | 1 200 000                                     | 300 000                               | 300 000                       | 0                                       | 350 000                                    | 350 000                                      | 300 000                             | 300 000                     | 0                              | 350 000          | 350 000        |
| 3-a 22E00671C-SCD Formation | PROJET SI-SCD Formation              | 1.Mise en œuvre de TEAMS. Raison: Fin du projet de développement des cohortes en 2021, mais une expertise technique à prévoir pour intégration de nouveaux outils<br>2. Gestion et intégration des licences Office 365. Raison: compréhension du modèle de licensing de Microsoft et sa traduction technique<br>3. Portail numérique de services Budget<br>4. Contraintes : Extension du logiciel à de nouvelles directions et intégration de nouveaux workflows   | 133 000                                       | 60 000                                | 60 000                        | 0                                       | 158 000                                    | 158 000                                      | 60 000                              | 60 000                      | 0                              | 158 000          | 158 000        |
| 3-b 22E00671C-SI-FINANCES   | PROJET SI-FINANCES                   | SIFAC Interfaçage (YPAREO, SINAPS,PEGASE...) - Amoa et Amoe  | 160 000                                       | 0                                     | 0                             | 0                                       | 45 000                                     | 45 000                                       | 0                                   | 0                           | 0                              | 45 000           | 45 000         |
| 3-c 22E00671C-SI-PATRIMOIN  | PROJET SI PATRIMOINE                 | 1:Projet SIPI (Système d'Information du Patrimoine et de l'Immobilier)<br>2: Logiciel de soumission de travaux de Reprographie à distance;<br>3: GTC Bâtiment clocher (contrôle accès)<br>4. Rationalisation des systèmes de contrôle  | 235 000                                       | 0                                     | 0                             | 0                                       | 290 000                                    | 290 000                                      | 0                                   | 0                           | 0                              | 290 000          | 290 000        |
| 3-d 22E00671C-SI-NUMERIQUE  | PROJET SI-NUMERIQUE                  | Plate-Forme de Dématérialisation avec GED, Signature électronique, Coffre-fort<br>Plate-forme de gestion des Identité Numérique : Identity   | 300 000                                       | 140 000                               | 140 000                       | 0                                       | 100 000                                    | 100 000                                      | 140 000                             | 140 000                     | 0                              | 100 000          | 100 000        |
| 3-e 22E00671C-SI-RH         | PROJET SI-RH                         | Paramétrages applicatifs, tests et accompagnement du changement sur les applications SIHAM, OSE, Temps de travail.   | 500 000                                       | 40 000                                | 40 000                        | 0                                       | 100 000                                    | 100 000                                      | 40 000                              | 40 000                      | 0                              | 100 000          | 100 000        |
| 3-f 22E00671C-FUTUR PROJET  | ETUDES FUTURS PROJETS                | De nouveaux projets nécessitent une phase d'études. A l'issue de cette première phase, d'une durée maximale de 6 mois, cette étude permettra de définir un cadre précis du projet en terme d'étapes, de budgets et de ressources à provisionner pour la suite. Un Go/no Go du projet pourra être prononcé alors. La DSI peut gérer une dizaine d'études de grands projets.<br><br>Le coût moyenné d'une étude est de 30K (dont 10 K interne).<br>Les études que la DSI compte lancer sont:<br>1. Dématérialisation des Processus (analyse et outils)<br>2. Signature Numérique<br>3. Mise en place d'outil(s) de gestion de ticket | 1 050 000                                     | 50 000                                | 50 000                        | 0                                       | 100 000                                    | 100 000                                      | 50 000                              | 50 000                      | 0                              | 100 000          | 100 000        |
| 3-g 22E00671C-SI-SCOL-VE    | PROJET SI-SCOL-VE                    | Mise en place de PEGASE (migration environnements APOGEE vers PEGASE) -- ADE<br>Carte multiservices  | 1 074 200                                     | 0                                     | 0                             | 0                                       | 33 000                                     | 33 000                                       | 0                                   | 0                           | 0                              | 33 000           | 33 000         |
| <b>Total Dépenses</b>       |                                      |  |   | <b>1 555 000</b>                      | <b>1 555 000</b>              | <b>0</b>                                | <b>3 938 000</b>                           | <b>3 938 000</b>                             | <b>1 555 000</b>                    | <b>1 555 000</b>            | <b>0</b>                       | <b>3 938 000</b> | <b>133 000</b> |